

2022

Gemeinde
Hofstetten-Flüh



Budget 2022



Energiestadt

Hofstetten-Flüh
natürlich lebenswert

Gemeinderat

02. November 2021

Gemeindeversammlung

14. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	1
1 Bericht Gemeinderat	2
1.1 Bericht der Finanzverwaltung	3-6
2 Beschluss und Antrag	7
Übersicht	8
3 Übersicht Budget Ergebnisse	9
3.1 Finanzierung	10
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	11
Erfolgsrechnung	12
4 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	13
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig inkl. Spezialfinanzierungen	14
4.2 Erfolgsausweis Spezialfinanzierungen 3-stufig (Sachgruppen)	15-17
4.3 Erfolgsausweis allgemeiner Haushalt 3-stufig (Sachgruppen)	18
4.4 Erfolgsrechnung detailliert Funktionale Gliederung	19-49
4.5 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	50-54
Investitionsrechnung	55
5 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung	56
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig (Sachgruppen)	57
5.2 Investitionsrechnung detailliert Funktionale Gliederung	58-64
5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung	65-67
Anhang	68
7 Berechnung Werterhalt	69
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen HRM1/HRM2	70-76
9 Verpflichtungskreditkontrolle	77-83
10 Kennzahlen	84

Titelbild: Die Aufnahme zeigt das alte Primarschulhaus in Hofstetten
Foto durch Gemeindeverwaltung

Bericht und Antrag



Bericht des Gemeinderates

Umfeld

Das wirtschaftliche Umfeld in unserer Region erachten wir wie bis anhin als stabil. Wir rechnen trotz Covid-19-Pandemie nicht mit grösseren Schwankungen bei den Steuereingängen.

Finanzieller Überblick

Das Budget 2022 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 874'908.--.

Die ausserordentlichen Steuererträge der Jahre 2016 bis 2018, welche als Basis zur Berechnung der Finanzausgleiche 2019 bis 2021 herangezogen werden, waren durch Sondereffekte geprägt. Diese waren verantwortlich für die in den letzten beiden Jahren höheren Finanzausgleichsabgaben von CHF 1'648'000.-- im Budget 2021 und von CHF 1'590'400.-- im Budget 2020. Diese Ausgabe reduziert sich im Budget 2022 auf CHF 1'361'000.--.

Die geplanten Netto-Investitionen von CHF 2'542'190.-- können zu 4% (wie Budget 2021) eigenfinanziert werden.

Die grössten Aufwandpositionen sind die Bildung mit 46% (Budget 2021 mit 42%) und die soziale Sicherheit mit 19% (wie Budget 2021) zum Steuerertrag.

Erläuterungen und Kommentar

Als Basis für die Steuereinnahmen 2022 konnten wir 98% der definitiven Steuereinschätzungen 2019 beziehen. Das Steuerjahr 2020 war im Zeitpunkt der Budgetierung für die natürlichen Personen erst zu 56% definitiv veranlagt und daher weniger aussagekräftig für die Budgetierung.

Die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung schliessen aufgrund der Gebührenreduktion per 01.01.2021 mit einem Aufwandüberschuss ab. Ebenso wird bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung aufgrund der hohen Aufwendungen bei den Grüngutsammelstellen ein Aufwandüberschuss ausgewiesen.

Die Aufwandüberschüsse werden dem jeweiligen Eigenkapital der Spezialfinanzierungen belastet.

Die grössten Investitionen im Budget 2022 betreffen das Umsetzungskonzept altes Schulhaus mit CHF 500'000.--, Sanierung diverser Gemeindestrassen CHF 524'500.-- und den Ausbau ARA Birsig mit CHF 499'000.-- (letztere in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung).

Entwicklung

Die Finanzplanung wird mit einem Steuerfuss von 110% für natürliche Personen und 100% für juristische Personen erstellt.

Künftige grössere Investitionen aus dem Raumkonzept sind die Umnutzung altes Schulhaus Hofstetten und ein neuer Werkhof.

Der Gemeinderat
Hofstetten-Flüh, 02. November 2021

Bericht der Finanzverwaltung zum Budget 2022

Erfolgsrechnung

Das Budget 2022 weist bei einem Aufwand von CHF 18'456'114 und einem Ertrag von CHF 17'581'206 einen **Aufwandüberschuss von CHF 874'908** aus.

Nachfolgend werden die **wichtigsten Abweichungen** zum Budget 2022 kurz zusammengefasst.

(Abweichung: + = schlechter / - = besser)

Zum Voraus gilt folgendes zu beachten: Nach dem neuen Rechnungsmodell HRM2 werden die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens direkt den entsprechenden Funktionen belastet. Durch eine Softwareanpassung werden ab 2021 sämtliche Arbeitgeberbeiträge der Sozialversicherungen neu bei den entsprechenden Funktionen im Detail ausgewiesen.

Ein Augenmerk gilt es zudem auf folgende Tatsache zu legen: Das alte Verwaltungsvermögen aus der Zeit von HRM1, wird linear über 15 Jahre (Härtefallregelung) seit Einführung von HRM2 abgeschrieben. Dies belastet die Gemeinderechnung bis 2030 mit jährlich rund CHF 860'000. Es wird hier also erst ab dem Jahr 2031 zu einem Entlastungseffekt kommen.

<u>0 Allgemeine Verwaltung</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-1'546'290	-1'717'970	-171'680

Der Nettoaufwand des Bereichs Allg. Verwaltung ist mit CHF 1'546'290 um rund CHF 171'680 tiefer als im Budget 2021. Die Abweichungen sind unter anderem durch folgende Positionen zu begründen:

- 0110 Legislative (-14'800): Kein bevorstehendes Wahljahr.
- 0220 Allgemeine Dienste (-103'700): Nach Anschaffung des neuen Servers im 2021 sind nur kleinere Ersatzbeschaffungen fürs 2022 geplant.
- 0222 Bauverwaltung (-98'450): Reduktion der externen Fachberatungen und Erhöhung der Einnahmen für die Baubewilligungsgebühren gestützt auf das neue Baubewilligungsgebührenreglement.

<u>1 Öffentliche Sicherheit</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-170'020	-127'870	+42'150

Der Nettoaufwand des Bereichs Öffentliche Sicherheit ist mit CHF 170'020 um rund CHF 42'150 höher als im Budget 2021. Die Abweichungen sind unter anderem durch folgende Positionen zu begründen:

- 1111 Sicherheitsdienste (+19'500): Aufgrund zunehmender Nachtruhestörungen wird das Budget für den Sicherheitsdienst erhöht.
- 1500 Feuerwehr (+14'400): Obligatorische Weiterbildungskurse für Offiziere und Unteroffiziere sowie Basiskurse der SGV.

<u>2 Bildung</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-6'658'650	-6'222'150	+436'500

Im Bereich Bildung beträgt der Nettoaufwand CHF 6'658'650 und ist somit um rund CHF 436'500 höher als im Budget 2021. Die wesentlichen Abweichungen sind in folgenden Positionen zu finden:

- 2110 Kindergarten (+10'000): Nicht subventionierte Lektionen für die Sicherstellung Blockzeiten.
- 2136 ZSL (+215'210): Erhöhte Betriebskosten und Abschreibungsaufwand bezüglich neuer Anlagekosten (Sanierungen und Ersatzbeschaffung) des Zweckverbandes.
- 2170 Schulliegenschaften (+269'690): Erhöhung des Personalaufwands für Weiterbildungskosten des Lernenden, div. Anschaffungen für das Schulareal; Erhöhung der Unterhaltskosten hauptsächlich bedingt durch die Mietanschaffung des Schulcontainers für die Schulraumerweiterung des Kindergartens in Flüh sowie einmaliger Unterhalt der PV-Anlage Schulhaus Flüh.
- 2200 Sonderschulen (-48'000): Weniger externe Sonderbeschulungen, da der Stützunterricht im Rahmen der integrativen Schulung stattfinden kann.

<u>3 Kultur, Sport und Freizeit</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-523'950	-545'000	-21'050

Der Nettoaufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit ist mit CHF 523'950 um rund CHF 21'050 tiefer als im Budget 2021. Der Minderaufwand ist unter anderem durch folgende Positionen zu begründen:

- 3290 Kultur, übrige (+2'700): Es sind keine besonderen Anschaffungen geplant.
- 3320 Massenmedien (-5'900): Kleinere Aufwendungen im Bereich des Webauftritts sowie Produktionskosten für das Hofstetten-Flüh Aktuell.
- 3414 Sportplätze (-16'850): Reduktion der Unterhaltskosten; keine grösseren Anschaffungen.

<u>4 Gesundheit</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-915'640	-799'160	+116'480

Der Nettoaufwand im Bereich Gesundheit ist mit CHF 915'640 um rund CHF 116'480 höher als im Vorjahresbudget. Der Mehraufwand ist vor allem auf die neu zu budgetierende Position des Beitrags an die Ambulanten Pflegekosten (+100'000) und den Beitrag an die Spitex (+18'000) zurückzuführen (gebundene Ausgaben). Die neuen Leistungsansätze gemäss neuer Leistungsvereinbarung der Spitex ab 01.01.2022 wurden mitberücksichtigt.

<u>5 Soziale Sicherheit</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-2'726'900	-2'800'050	-73'150

Der Nettoaufwand im Bereich Soziale Sicherheit (gebundene Ausgaben) zeigt sich mit rund CHF 73'150 tiefer als im Vorjahresbudget. Am 01.01.2021 trat die Reform der Ergänzungsleistungen in Kraft. Finanzielle Auswirkungen der Reform auf den Kanton und die Einwohnergemeinden sind noch nicht bekannt und im Budget nicht berücksichtigt. Trotzdem rechnet der Bundesrat mit einer mittel- und langfristigen, finanziellen Entlastung der Einwohnergemeinden. Dies zeigt sich gemäss den Richtwerten des Kantons im Bereich der Beiträge für die Ergänzungsleistung zur AHV (-18'900). Auch bei der Position für die Beiträge an die Sozialregion Dorneck inkl. der Sozialadministration und den Verwaltungskosten zeigt sich das Budget 2022 tiefer als im 2021 (-62'400). Dies aber ohne Berücksichtigung allfälliger Corona-Folgen, welche zum jetzigen Zeitpunkt kaum verlässlich zu beziffern sind.

<u>6 Verkehr</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-1'341'340	-1'378'870	-37'530

Der Bereich Verkehr weist gegenüber dem Budget 2021 einen Minderaufwand von rund CHF 37'530 aus. Die wesentlichen Abweichungen sind bei folgenden Positionen zu finden:

- 6150 Gemeindestrassen (-50'980): Keine grossen Veränderungen bei den Unterhalts- und Anschaffungskonten; Korrektur beim Abschreibungsaufwand.
- 6290 Öffentlicher Verkehr (+13'500): Erhöhung des Beitrags an den öffentlichen Verkehr. Die Berechnung erfolgt gemäss §10 des Gesetzes über den öffentlichen Verkehr sowie der Verordnung zur Festsetzung der Leistungen der Einwohnergemeinden an den öffentlichen Verkehr.

<u>7 Umwelt/Raumordnung</u>	Budget 2022	Budget 2020	Abweichung
	-436'800	-368'350	+68'450

Im Bereich Umwelt und Raumordnung gibt es mit einem Nettoaufwand von CHF 436'800 höhere Abweichungen gegenüber dem Budget 2021. Diese Abweichungen sind bei folgenden Positionen zu finden:

- 7410 Gewässerverbauungen (+12'950): Absturzsicherung und Sicherheitsholzung beim Chällengrabenbach.
- 7500 Arten- und Landschaftsschutz (+15'410): Auf vereinnahmte Grundstückgewinnsteuern ist eine Abgabe an den Naturschutzfonds zu leisten. Die Abgabe muss neu brutto und nicht mehr netto verbucht werden.
- 7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung (Energienstadt) (+25'300): Diese Abweichung rührt hauptsächlich von einmaligen Energieberatungen mit Gebäudeenergieausweis diverser Liegenschaften her.
- 7710 Friedhof und Bestattung (+22'480): Streichen des Aufbahrungsraum; Unterhalt der Friedhofanlage mit Baumpflegearbeiten und Räumung des Grabfeldes Nr. A.

<u>8 Volkswirtschaft</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	-35'800	-17'300	+18'500

Der Nettoaufwand des Bereichs Volkswirtschaft zeigt vor allem in der Position «Forstwirtschaft» eine negative Abweichung gegenüber dem Budget 2021 (-23'500). Diese ist hauptsächlich mit dem geplanten Verbindungsweg zur Jagdhütte beim oberen Bergweg und der Budgetierung der weniger hohen Gewinnausschüttung der FBG zu begründen.

<u>9 Finanzen und Steuern</u>	Budget 2022	Budget 2021	Abweichung
	13'480'482	13'287'570	+192'912 (positiv)

Der Nettoertrag des Bereichs Finanzen und Steuern beträgt CHF 13'480'482 und liegt somit rund CHF 192'912 höher als im Budget 2021.

Aufgrund der Covid-19-Pandemie und den damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen ist eine Budgetierung der Steuereinnahmen für das nächste Jahr, wie auch die Planung für die kommenden Jahre weiterhin äusserst schwierig. Als Datengrundlage dienten nur gerade 56% der definitiven Steuerveranlagungen 2020. Die Steuereinnahmen 2022 (Position 9100) wurden vorsichtig und optimistisch mit dem Steuersatz von 110% für Natürliche Personen und mit einem Steuersatz von 100% für Juristische Personen berechnet. Die Berechnung erfolgte unter der Berücksichtigung der Steuereinnahmen 2019 und 2020, und der Steuerprognosen des Kantons.

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Für die Spezialfinanzierung Wasser ist im Budget 2022 ein Aufwandüberschuss von CHF 36'700 vorgesehen, welcher dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung Wasser belastet werden kann. Dies ist hauptsächlich auf die Reduktion der Wasserverbrauchsgebühren ab 01.01.2021 von CHF 2.00 auf CHF 1.80 zurückzuführen. Durch die Reduktion sinken die Einnahmen gegenüber dem Budget 2021 um rund CHF 40'000.

Abwasserbeseitigung

Im Bereich Abwasserbeseitigung ist im Budget 2022 ein Aufwandüberschuss von CHF 800 vorgesehen, welcher dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung belastet werden kann. Dies ist hauptsächlich auf die Reduktion der Abwasserverbrauchsgebühren ab 01.01.2021 von CHF 1.40 auf CHF 1.10 zurückzuführen. Durch die Reduktion sinken die Einnahmen gegenüber dem Budget 2021 um rund CHF 58'000.

Abfallbeseitigung

Für die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung ist ein Aufwandüberschuss von CHF 54'590 vorgesehen, welcher dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung belastet werden kann. Dies ist hauptsächlich mit dem hohen Kostenaufwand für die Grüngutsammelstelle zu begründen.

Entstehen in den nächsten Jahren mehrere oder höhere Aufwandüberschüsse kann das Eigenkapital sehr bald aufgebraucht sein und der Minusbetrag im Eigenkapital wird als Bilanzfehlbetrag ausgewiesen. Dieser muss dann innerhalb von fünf Jahren seit der erstmaligen Entstehung zu Lasten der Erfolgsrechnung abgeschrieben werden. Wie schon in der Jahresrechnung 2020 erwähnt wurde, muss in Berücksichtigung des Neubaus eines Werkhofes, bei welchem eine Erneuerung der Entsorgungsstelle entstehen soll, mit weiteren Kosten in der Abfallbeseitigung gerechnet werden. Zukünftig muss unbedingt überlegt werden, wie solche Überschüsse vermieden oder verringert werden können.

Investitionsrechnung

Im Budget 2022 sind Nettoinvestitionen von CHF 2'542'190 vorgesehen. Diese sind wie folgt aufgeteilt: (Das Detail zur Investitionsrechnung mit allen laufenden und geplanten Projekten finden Sie in der Verpflichtungskreditkontrolle auf der Seite 75 bis 81)

Nettoinvestitionen Steuerhaushalt	CHF	1'801'690
Nettoinvestitionen Wasserversorgung	CHF	56'500
Nettoinvestitionen Abwasserbeseitigung	CHF	664'000
Nettoinvestitionen Abfallbeseitigung	CHF	20'000

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 18'456'114	
	Gesamtertrag	Fr. 17'581'206	
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss	Fr. -874'908	
2) Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 3'032'690	
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 490'500	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'542'190	
3) Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -36'700
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -800
	Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -54'590

4) Die Teuerungszulage ist für das Gemeindepersonal auf 0% festzulegen (haupt- und /oder nebenamtliches Personal).

5) Der **Steuerfuss** ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	110% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	100% der einfachen Staatssteuer

6) Die **Feuerwehersatzabgabe** ist wie folgt festz (Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--) 8% der einfachen Staatssteuer

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

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

Hofstetten-Flüh, 02.11.2021

Gemeinderat Hofstetten-Flüh

Felix Schenker
Gemeindepräsident

Sonja Häner
Finanzverwalterin

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	18'195'358	18'559'160	17'396'875.31
Betrieblicher Ertrag	16'783'500	17'432'060	15'538'465.29
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'411'858	-1'127'100	-1'858'410.02
Finanzaufwand	228'050	325'150	357'952.64
Finanzertrag	425'000	423'100	398'006.12
Ergebnis aus Finanzierung	196'950	97'950	40'053.48
Ausserordentlicher Aufwand	32'706	32'706	-
Ausserordentlicher Ertrag	372'706	372'706	-
Ausserordentliches Ergebnis		340'000	-
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-874'908	-689'150	-1'818'356.54
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	3'032'690	5'337'606	2'551'996.38
Investitionseinnahmen	490'500	341'300	161'245.32
Nettoinvestitionen	-2'542'190	-4'996'306	-2'390'751.06
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020
+ Ertragsüberschuss	-	-	-	-		
- Aufwandüberschuss	874'908	1'818'356.54	874'908	1'818'356.54		
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	79'616.29			-	79'616.29
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	92'090	41'230.10			92'090	41'230.10
+ Aufwand für Abschreibungen + Wertberichtigungen	1'434'006	1'216'535.00	1'316'306	1'140'151.00	117'700	76'384.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	129'000	162'200.00	-	-	129'000	162'200.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	212'582	83'485.15	113'082	17'263.15	99'500	66'222.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	372'706	-	372'706	-	-	-
Selbstfinanzierung	102'810	-484'720.50	-44'390	-695'468.69	55'110	210'748.19
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'542'190	2'390'751.06	1'801'690	1'862'684.63	740'500	528'066.43
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-2'439'380	-2'875'471.56	-1'846'080	-2'558'153.32	-685'390	-317'318.24
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	4.04	-20.27	-2.46	-37.34	7.44	39.91

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	15'455.86	0.00	64'160.43	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	36'700.00	0.00	800.00	0.00	54'590.00	41'230.10
+ Aufwand für Abschreibungen + Wertberichtigungen	54'100.00	39'598.00	45'400.00	26'564.00	18'200.00	10'222.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	22'200.00	36'700.00	106'800.00	125'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	54'100.00	39'598.00	45'400.00	26'624.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-14'500.00	52'155.86	106'000.00	189'600.43	-36'390.00	-31'008.10
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	56'500.00	432'561.53	664'000.00	95'504.90	20'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-71'000.00	-380'405.67	-558'000.00	94'095.53	-56'390.00	-31'008.10
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-25.66	12.06	15.96	198.52	-181.95	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'069'390	523'100	2'202'440	484'470	2'514'174.31	895'610.81
Netto-Aufwand	-	1'546'290	-	1'717'970	-	1'618'563.50
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	285'020	115'000	258'770	130'900	262'230.10	123'398.23
Netto-Aufwand	-	170'020	-	127'870	-	138'831.87
2 Bildung	6'756'750	98'100	6'317'050	94'900	5'885'383.46	97'752.80
Netto-Aufwand	-	6'658'650	-	6'222'150	-	5'787'630.66
3 Kultur, Sport und Freizeit	561'150	37'200	582'400	37'400	485'179.66	23'081.95
Netto-Aufwand	-	523'950	-	545'000	-	462'097.71
4 Gesundheit	916'790	1'150	799'260	100	793'685.17	143.55
Netto-Aufwand	-	915'640	-	799'160	-	793'541.62
5 Soziale Sicherheit	2'755'200	28'300	2'948'050	148'000	2'628'643.22	63'021.92
Netto-Aufwand	-	2'726'900	-	2'800'050	-	2'565'621.30
6 Verkehr	1'504'440	163'100	1'552'250	173'380	1'447'361.55	178'961.55
Netto-Aufwand	-	1'341'340	-	1'378'870	-	1'268'400.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'725'750	1'288'950	1'852'660	1'484'310	1'754'744.18	1'401'712.10
Netto-Aufwand	-	436'800	-	368'350	-	353'032.08
8 Volkswirtschaft	92'300	56'500	88'800	71'500	62'652.25	57'830.80
Netto-Aufwand	-	35'800	-	17'300	-	4'821.45
9 Finanzen und Steuern	1'789'324	15'269'806	2'315'336	15'602'906	1'920'774.05	13'094'957.70
Netto-Ertrag	13'480'482	-	13'287'570	-	11'174'183.65	-
Total Aufwand / Ertrag	18'456'114	17'581'206	18'917'016	18'227'866	17'754'827.95	15'936'471.41
Ertragsüberschuss	-	-	-	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	874'908	-	689'150	-	1'818'356.54
Total	18'456'114	18'456'114	18'917'016	18'917'016	17'754'827.95	17'754'827.95

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	2'257'810	2'263'730	2'172'942.94
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'500'550	2'696'500	1'921'210.04
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'337'700	1'365'410	1'190'654.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	129'000	102'400	245'670.79
36	Transferaufwand	11'525'430	11'664'470	10'963'193.69
39	Interne Verrechnungen	444'868	466'650	903'203.85
	Total betrieblicher Aufwand	18'195'358	18'559'160	17'396'875.31
40	Fiskalertrag	14'612'000	14'941'000	12'824'174.78
41	Regalien und Konzessionen	45'000	45'000	44'796.00
42	Entgelte	1'316'850	1'400'400	1'444'360.83
43	Verschiedene Erträge	4'500	500	17.66
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	212'582	295'110	123'966.30
46	Transferertrag	147'700	283'400	197'945.87
49	Interne Verrechnungen	444'868	466'650	903'203.85
	Total betrieblicher Ertrag	16'783'500	17'432'060	15'538'465.29
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'411'858	-1'127'100	-1'858'410.02
34	Finanzaufwand	228'050	325'150	357'952.64
44	Finanzertrag	425'000	423'100	398'006.12
	Ergebnis aus Finanzierung	196'950	97'950	40'053.48
	Operatives Ergebnis	-1'214'908	-1'029'150	-1'818'356.54
38	Ausserordentlicher Aufwand	32'706	32'706	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	372'706	372'706	-
	Ausserordentliches Ergebnis	340'000	340'000	-
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-874'908	-689'150	-1'818'356.54
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	1'000	1'000	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	152'800	210'900	152'664.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	54'100	75'370	39'598.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	22'200	1'000	36'700.00
36	Transferaufwand	334'000	370'800	350'207.78
39	Interne Verrechnungen	73'700	101'170	82'948.00
	Total betrieblicher Aufwand	637'800	760'240	662'117.83
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	540'000	579'400	624'215.69
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	54'100	75'370	39'598.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	6'000	14'200	13'760.00
	Total betrieblicher Ertrag	600'100	668'970	677'573.69
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-37'700	-91'270	15'455.86
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	1'000	1'000	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	1'000	1'000	0.00
	Operatives Ergebnis	-36'700	-90'270	15'455.86
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-36'700	-90'270	15'455.86
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'650	104'700	73'060.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'400	50'740	26'564.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	106'800	101'400	125'500.00
36	Transferaufwand	197'000	210'400	205'541.11
39	Interne Verrechnungen	23'350	46'750	31'941.00
	Total betrieblicher Aufwand	443'200	513'990	462'606.47
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	387'000	444'300	478'614.25
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45'400	50'740	26'624.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	9'600	18'500	21'140.00
	Total betrieblicher Ertrag	442'000	513'540	526'378.25
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'200	-450	63'771.78
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	400	0	388.65
	Ergebnis aus Finanzierung	400	0	388.65
	Operatives Ergebnis	-800	-450	64'160.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-800	-450	64'160.43
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	133'000	126'800	128'479.76
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'200	24'230	10'222.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	29'550	29'150	29'594.00
	Total betrieblicher Aufwand	180'750	180'180	168'295.76
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	125'500	127'700	125'318.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	-12.34
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	660	1'700	1'760.00
	Total betrieblicher Ertrag	126'160	129'400	127'065.66
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-54'590	-50'780	-41'230.10
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	-54'590	-50'780	-41'230.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-54'590	-50'780	-41'230.10
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	2'256'810	2'262'730	2'172'942.94
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'144'100	2'254'100	1'567'005.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'220'000	1'215'070	1'114'270.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	3'854.50
36	Transferaufwand	10'994'430	11'083'270	10'407'444.80
39	Interne Verrechnungen	318'268	289'580	758'720.85
	Total Betrieblicher Aufwand	16'933'608	17'104'750	16'024'238.96
40	Fiskalertrag	14'612'000	14'941'000	12'824'174.78
41	Regalien und Konzessionen	45'000	45'000	44'796.00
42	Entgelte	264'350	249'000	216'212.89
43	Verschiedene Erträge	4'500	500	30.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'992	27'500	16'514.20
46	Transferertrag	147'700	283'400	197'945.87
49	Interne Verrechnungen	428'608	432'250	866'543.85
	Total Betrieblicher Ertrag	15'523'150	15'978'650	14'166'217.59
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'410'458	-1'126'100	-1'858'021.37
34	Finanzaufwand	228'050	325'150	357'952.64
44	Finanzertrag	423'600	422'100	397'617.47
	Ergebnis aus Finanzierung	195'550	96'950	39'664.83
	Operatives Ergebnis	-1'214'908	-1'029'150	-1'818'356.54
38	Ausserordentlicher Aufwand	32'706	32'706	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	372'706	372'706	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	340'000	340'000	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-874'908	-689'150	-1'818'356.54
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'069'390	523'100 1'546'290	2'202'440	484'470 1'717'970	2'514'174.31	895'610.81 1'618'563.50
01	Legislative und Exekutive Netto Aufwand	254'450	3'200 251'250	270'950	3'000 267'950	247'731.23	3'127.70 244'603.53
011	Legislative Netto Aufwand	50'500	50'500	65'300	65'300	47'520.58	47'520.58
0110	Legislative Netto Aufwand	50'500	50'500	65'300	65'300	47'520.58	47'520.58
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	5'000		11'000		5'032.50	
0110.3010.10	Löhne Aushilfen Stimmmaterialversand	4'000		6'000		3'540.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,ALV,FAK,Verw.Kost.	600		1'300			
0110.3100.00	Büromaterial	500		3'000		635.80	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		10'000		11'047.75	
0110.3113.00	Informatik Wahlbüro (Hardware)	100					
0110.3118.00	Informatik Wahlbüro (Software)	2'600					
0110.3119.00	Anschaffung Mobilien			500			
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	8'000		10'000		7'819.33	
0110.3132.00	Revision Gemeinderrechnung	15'000		15'000		12'789.25	
0110.3153.00	Unterhalt IT Wahlbüro (Hardware)	200					
0110.3158.00	Unterhalt IT Wahlbüro (Software)	1'000		2'000			
0110.3170.00	Spesenentschädigungen	1'500		2'500		1'396.50	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	4'000		4'000		4'000.00	
0110.3990.99	Sozialkostenanteil					1'259.45	
012	Exekutive Netto Aufwand	203'950	3'200 200'750	205'650	3'000 202'650	200'210.65	3'127.70 197'082.95
0120	Exekutive Netto Aufwand	203'950	3'200 200'750	205'650	3'000 202'650	200'210.65	3'127.70 197'082.95
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	30'000		30'000		27'562.50	
0120.3000.01	Besoldung Gemeinderat und Präsidium	111'000		111'000		110'998.80	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,ALV,FAK,Verw.Kost.	11'700		11'000			
0120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'400		7'400			
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	250		250			
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	300		1'500			
0120.3090.00	Kurse/Weiterbildung	4'000		5'000		427.65	
0120.3091.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'500		56.00	
0120.3113.00	Anschaffung Informatik (Hardware)	200		10'000		14'118.15	
0120.3118.00	Anschaffung Informatik (Software)	7'900					
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000		3'000			
0120.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	600					
0120.3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	2'900		3'000		2'100.15	
0120.3170.00	Spesenentschädigungen	4'000		4'000		4'543.70	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	3'800		4'000		3'760.00	
0120.3170.02	Repräsentationskosten (Geschenke/Ehrungen)	3'500		7'000		2'776.05	
0120.3199.00	Kredit des Gemeindepräsidenten	6'000		6'000		5'700.00	
0120.3990.99	Sozialkostenanteil	400				28'167.65	
0120.4632.01	Gemeindebeiträge Jungbürgerfeier		3'200		3'000		3'127.70



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste Netto Aufwand	1'814'940	519'900 1'295'040	1'931'490	481'470 1'450'020	2'266'443.08	892'483.11 1'373'959.97
021	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	816'090	115'700 700'390	816'300	130'370 685'930	865'078.66	120'762.70 744'315.96
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	816'090	115'700 700'390	816'300	130'370 685'930	865'078.66	120'762.70 744'315.96
0210.3010.00	Besoldung Verwaltungspersonal	536'000		512'000		613'876.06	
0210.3010.09	Rückerstattung Personalversicherungsleistungen					-67'676.60	
0210.3010.10	Besoldung Aushilfen	5'000		10'000		1'450.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost.	41'350		39'400			
0210.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	58'600		55'000			
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'230		2'100			
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'650		12'800			
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000		20'000		6'589.00	
0210.3091.00	Sonstiger Personalaufwand, Anwerbung, Inserate	2'500		5'000		2'496.10	
0210.3130.03	Betreibungskosten	12'000		12'500		11'618.60	
0210.3130.04	Post- und Bankgebühren	3'700		4'000		4'167.05	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		4'402.15	
0210.3611.00	Kant. Steuerveranlagungskosten	140'000		140'000		135'554.15	
0210.3990.99	Sozialkostenanteil	3'560				152'602.15	
0210.4260.00	Rückerstattung Mahn-u. Betreibungskosten		7'000		6'500		7'190.80
0210.4611.00	Kantonsbeitrag an die Steuerregisterführung		4'300		4'300		4'146.20
0210.4611.01	Verwaltungskostenbeitrag Inventur-Erbschaftsamt		5'000		5'000		2'579.20
0210.4612.00	Verwaltungskostenbeitrag Kirchgemeinden + FBG		47'000		47'000		45'111.50
0210.4910.00	Interne Gehaltsverrechnungen		52'400		67'570		61'735.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	711'350	303'700 407'650	849'100	239'300 609'800	1'148'076.14	663'336.26 484'739.88
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	179'200	34'500 144'700	282'900	34'500 248'400	237'394.76	27'840.46 209'554.30
0220.3100.00	Büromaterial	8'500		9'000		8'894.40	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'500		15'000		11'450.50	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800		3'500		2'823.55	
0220.3110.00	Büromaschinen, Geräte	2'500		3'500		3'190.35	
0220.3113.00	Informatik (Hardware)	900		52'300		5'698.44	
0220.3118.00	Informatik (Software)	34'200		89'100		79'709.49	
0220.3120.00	Energiekosten	3'000		4'000		2'602.85	
0220.3130.00	Kanzleikosten (IDK + Ausweise)	7'500		7'500		4'568.90	
0220.3130.03	Frepo-Gebühren	9'200		8'500		8'693.60	
0220.3130.09	Beiträge an Institutionen (Verbandsbeiträge etc.)	5'000		5'000		5'073.00	
0220.3130.10	Porti und Versandkosten	13'500		14'000		12'191.62	
0220.3130.11	Kommunikationskosten	6'500		6'500		7'108.82	
0220.3132.00	Juristische + externe Fachberatung	10'000		20'000		11'200.60	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		3'500		1'933.40	
0220.3150.00	Unterhalt Bürogeräte/Möbel/Alarmanlage	10'000		10'000		11'068.35	
0220.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	2'400		1'900		4'696.50	
0220.3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	12'600		25'000		22'074.10	
0220.3161.00	Standplatzmiete für Anschlagkasten H+F	1'100		1'100		1'080.00	
0220.3199.00	Uebriger Sachaufwand	500		500			
0220.3611.41	Bezugsprovision KSTA-Inkassoarbeiten Kanton	17'000				17'207.12	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3611.42	Bezugsprovision SSL- bei quellenbesteuerten Personen	13'000				12'994.37	
0220.3930.00	Int. Verrechnung Heizkosten Mammut	3'000		3'000		3'134.80	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000		9'000		8'418.66
0220.4210.01	IDK-Gebühren		12'000		12'000		8'365.00
0220.4210.02	Frepo-Gebühren		12'500		12'500		10'427.50
0220.4250.00	Verschiedene Erträge		1'000		1'000		629.30
0222	(BUR) Bau-, Umwelt- und Raumplanung	522'150	259'200	566'200	204'800	509'998.53	234'812.95
	Netto Aufwand		262'950		361'400		275'185.58
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	15'000		25'000		16'161.25	
0222.3000.01	Besoldung Baukommission	3'500		4'500		3'500.00	
0222.3000.02	Besoldung Arbeitsgruppe Archiv					3'502.35	
0222.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal	285'000		283'000		171'540.60	
0222.3010.10	Besoldung Aushilfen	2'000		10'000		83'864.00	
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost.	23'400		24'000			
0222.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'400		29'700			
0222.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'250		1'200			
0222.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'400		7'000			
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000		5'000			
0222.3091.00	Sonstiger Personalaufwand	3'000		3'000		875.00	
0222.3100.00	Büromaterial	3'200		4'000		3'199.25	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		6'000		12'181.15	
0222.3110.00	Möblien/Maschinen/Geräte	1'000		3'000		1'482.80	
0222.3113.00	Hardware (IT)	300		1'000			
0222.3118.00	Informatik (Software)	15'500		2'500		1'965.55	
0222.3120.00	Energiekosten	2'700		2'700		2'916.30	
0222.3130.10	Porti und Versandkosten	1'000		1'000			
0222.3130.11	Kommunikationskosten	4'000		4'000		3'745.88	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	65'000		110'000		120'449.90	
0222.3132.01	Berechnung energetischer Massnahmen	4'000					
0222.3134.00	Versicherungen	6'000		5'000		5'418.00	
0222.3150.00	Unterhalt Bürogeräte/Möbel (ohne EDV)	2'000		3'000		3'441.95	
0222.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	700		500			
0222.3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	3'900		5'000		2'339.95	
0222.3160.00	Miete Neuer Weg	22'000		22'000		22'005.15	
0222.3170.00	Spesenentschädigungen	2'500		3'000		1'857.95	
0222.3910.00	Interne Verrechnung (HD)	1'500		1'100			
0222.3990.99	Sozialkostenanteil	1'900				49'551.50	
0222.4210.00	Amtshandlungen (Baugesuche)		70'000		45'000		43'710.95
0222.4210.01	Amtshandlungen (Anlassbewilligungen)		1'000		1'000		400.00
0222.4240.00	Allmendbenützungsgebühren inkl. Hausnummern		1'500		1'000		1'871.00
0222.4910.00	Interne Gehaltsverrechnungen		186'700		157'800		188'831.00
0228	Allgemeine Personalkosten	10'000	10'000			400'682.85	400'682.85
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten					126'571.70	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					137'208.40	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					14'971.45	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					111'931.30	
0228.3064.00	Einlage in Fonds vorzeitige Pensionierung	10'000				10'000.00	
0228.4990.99	Sozialkostenaufteilung		10'000				400'682.85



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	287'500	100'500	266'090	111'800	253'288.28	108'384.15
	Netto Aufwand		187'000		154'290		144'904.13
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	44'200	18'000	46'610	29'300	29'076.85	27'579.00
	Netto Aufwand		26'200		17'310		1'497.85
0290.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder			8'000		5'142.50	
0290.3000.01	Kommission für öffentliche Bauten + Anlagen			4'500		5'500.00	
0290.3050.00	Besoldung Kommission für öffentliche Bauten + Anlagen						
0290.3101.00	AG-Beiträge			960			
0290.3101.00	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kosten						
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	1'500					
0290.3120.00	Energiekosten Mariasteinstr. 1	13'850		17'350		2'991.95	
0290.3134.00	Versicherungen Mariasteinstr. 1	2'400		2'400		2'304.05	
0290.3134.01	Versicherungen Rebhäuschen	100		100		64.75	
0290.3144.00	Unterhalt Geb. Mariasteinstr. 1	1'150		3'000		17.00	
0290.3144.01	Unterhalt Aussenanlage Mariasteinstr. 1	800		3'800			
0290.3144.03	Unterhalt Rebhäuser Hofstetten + Flüh	200		200			
0290.3170.00	Reise-Kosten + -Spesen			400			
0290.3199.00	Kommission						
0290.3199.00	übriger Aufwand Kommission (KföB)			200			
0290.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	7'300					
0290.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	16'900		5'700		11'493.00	
0290.3990.99	Sozialkostenanteil					1'563.60	
0290.4470.00	Diverse Mieteinnahmen VV		18'000		18'000		18'000.00
0290.4910.00	Interne Gehaltsverrechnung				11'300		9'579.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291	Gemeindehaus/Stadthaus	22'900		8'120		3'031.00	
	Netto Aufwand		22'900		8'120		3'031.00
0291.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	22'900		8'120		3'031.00	
0292	Mehrzweckgebäude "Mammut"	220'400	82'500	211'360	82'500	221'180.43	80'805.15
	Netto Aufwand		137'900		128'860		140'375.28
0292.3101.00	Reinigungsmaterial/Werkzeuge	9'700		11'000		5'948.00	
0292.3111.00	Möblien/Maschinen/Geräte	17'800		18'450		14'746.40	
0292.3113.00	Anschaffung Informatik (Hardware)	100					
0292.3118.00	Anschaffung Informatik (Software)	2'600					
0292.3120.00	Energiekosten	39'000		35'000		34'626.75	
0292.3130.11	Telefon und TV Gebühren	2'000		2'000		2'196.45	
0292.3134.00	Versicherungen	8'500		8'500		7'976.45	
0292.3144.00	Unterhalt Gebäude	23'600		27'450		57'299.88	
0292.3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	11'900		9'400		6'953.90	
0292.3144.02	Unterhalt PV Anlage	5'100		2'000		-558.90	
0292.3151.00	Unterhalt	15'000		16'100		14'691.50	
	Möblien/Maschinen/Geräte						
0292.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	200					
0292.3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	1'000					
0292.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	42'800		40'560		37'705.00	
0292.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	28'800		28'800		28'787.00	
0292.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	12'300		12'100		10'808.00	
0292.4472.00	Beiträge von Privaten+Vereinen		10'500		10'500		7'344.80
0292.4479.00	Stromertrag PV Anlage		53'000		53'000		54'105.35
0292.4930.00	Heizkosten Primarschulhaus H + Gemeindeverwaltung (Fernheizung)		19'000		19'000		19'355.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	285'020	115'000	258'770	130'900	262'230.10	123'398.23
	Netto Aufwand		170'020		127'870		138'831.87
11	Öffentliche Sicherheit	46'000	3'600	26'500	3'600	45'602.80	
	Netto Aufwand		42'400		22'900		45'602.80
111	Polizei	46'000	3'600	26'500	3'600	45'602.80	
	Netto Aufwand		42'400		22'900		45'602.80
1111	Sicherheitsdienste	46'000	3'600	26'500	3'600	45'602.80	
	Netto Aufwand		42'400		22'900		45'602.80
1111.3130.00	Sicherheitsdienst/Bewachung	46'000		26'500		45'602.80	
1111.4260.00	Beitrag von anderen Gemeinden		3'600		3'600		
12	Rechtssprechung	1'900		1'900		1'722.50	
	Netto Aufwand		1'900		1'900		1'722.50
120	Rechtssprechung	1'900		1'900		1'722.50	
	Netto Aufwand		1'900		1'900		1'722.50
1201	Friedensrichter	1'900		1'900		1'722.50	
	Netto Aufwand		1'900		1'900		1'722.50
1201.3000.01	Besoldung Friedensrichter	1'600		1'600		1'600.00	
1201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
1201.3170.00	Spesenentschädigung	100		100		122.50	
15	Feuerwehr	185'400	96'400	176'600	102'000	175'695.55	107'632.98
	Netto Aufwand		89'000		74'600		68'062.57
150	Feuerwehr	185'400	96'400	176'600	102'000	175'695.55	107'632.98
	Netto Aufwand		89'000		74'600		68'062.57
1500	Feuerwehr (allgemein)	185'400	96'400	176'600	102'000	175'695.55	107'632.98
	Netto Aufwand		89'000		74'600		68'062.57
1500.3000.00	Tag- + Sitzungsgelder Feuerwehrestab	2'800		4'000		3'570.00	
1500.3000.01	Besoldung Feuerwehrestab	8'800		11'400		8'450.00	
1500.3001.00	Mannschaftssold	53'000		46'000		30'332.15	
1500.3001.01	Einsatzsold	4'300		3'000		19'708.35	
1500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost.	1'200		1'200			
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	36'100		29'000		1'345.00	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (Arztuntersuchungen/Ehrungen)	4'200		2'500		2'536.73	
1500.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		984.20	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'500		2'534.75	
1500.3101.01	Treibstoff	1'600		1'500		1'087.65	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		300		655.00	
1500.3111.00	Maschinen, Geräte, und Ausrüstungen	15'600		19'000		41'638.39	
1500.3112.00	Dienstkleider	14'500		11'000		27'800.15	
1500.3113.00	Anschaffung Informatik (Hardware)	1'500					
1500.3130.09	Beiträge an Verbände	1'500		1'100		1'045.15	
1500.3130.11	Telefon/Funk/Alarm	5'800		7'000		7'189.00	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'500		2'714.90	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'400		1'400		1'246.00	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	6'300		10'000		5'687.15	
1500.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	3'200		7'500		2'942.80	
1500.3151.02	Unterhalt Atemschutz	9'300		8'200		8'123.30	
1500.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	500					
1500.3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	500					
1500.3170.00	Verpflegung + Reisespesen	4'500		4'500		3'666.63	
1500.3199.00	Uebrigter Aufwand	500		1'000		430.80	
1500.3990.99	Sozialkostenanteil					2'007.45	



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		80'000		90'000		80'422.38
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter (Spezialdienstleistungen)						9'940.00
1500.4270.00	Feuerwehribussen		500		500		110.00
1500.4631.00	Beiträge der Gebäudeversicherung (SGV)		14'400		10'000		17'160.60
1500.4910.00	Interne Verrechnung (z.B. Sicherheitstage Schule)		1'500		1'500		
16	Verteidigung	51'720	15'000	53'770	25'300	39'209.25	15'765.25
	Netto Aufwand		36'720		28'470		23'444.00
161	Militärische Verteidigung	10'900		9'420		8'005.00	
	Netto Aufwand		10'900		9'420		8'005.00
1610	Militärische Verteidigung	10'900		9'420		8'005.00	
	Netto Aufwand		10'900		9'420		8'005.00
1610.3612.00	Betriebskosten Schiessanlage Schürfeld	10'900		9'420		8'005.00	
162	Zivile Verteidigung	40'820	15'000	44'350	25'300	31'204.25	15'765.25
	Netto Aufwand		25'820		19'050		15'439.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	40'820	15'000	44'350	25'300	31'204.25	15'765.25
	Netto Aufwand		25'820		19'050		15'439.00
1626.3130.11	Kommunikationskosten	300		500		303.00	
1626.3144.00	Unterhalt öffentliche Schutzanlagen	3'000		6'200		326.25	
1626.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	500		500			
1626.3612.00	Unterhaltsbeiträge ZS Leimental	33'800		33'900		28'019.27	
1626.3612.01	Gemeindeführungsstab Leimental	3'220		3'250		2'555.73	
1626.4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		15'000		25'300		15'765.25



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG Netto Aufwand	6'756'750	98'100	6'317'050	94'900	5'885'383.46	97'752.80
			6'658'650		6'222'150		5'787'630.66
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	6'612'750	98'100	6'125'050	94'900	5'700'883.46	97'752.80
			6'514'650		6'030'150		5'603'130.66
211	Eingangsstufe und Primarstufe I Netto Aufwand	81'000		71'000		50'026.21	
			81'000		71'000		50'026.21
2110	Kindergarten Netto Aufwand	81'000		71'000		50'026.21	
			81'000		71'000		50'026.21
2110.3119.00	Anschaffung Mobilien	4'600		8'000		895.81	
2110.3150.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	1'000		1'000		598.75	
2110.3612.01	Nicht subventionierte ZSL Kosten	75'400		62'000		48'531.65	
212	Primarstufe II Netto Aufwand	110'700		132'100		130'850.15	
			110'700		132'100		130'850.15
2120	Primarschule Netto Aufwand	110'700		132'100		130'850.15	
			110'700		132'100		130'850.15
2120.3119.00	Anschaffung Mobilien	10'100		43'000		43'454.30	
2120.3150.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	22'000		11'000		13'085.00	
2120.3612.01	Nicht subv. Kosten ZSL-PS	59'000		58'500		55'913.85	
2120.3612.02	MUSOL-Beitrag an Musikgrundkurs	18'100		18'100		18'397.00	
2120.3910.00	Interne Verrechnungen (z.B. Sicherheitstage)	1'500		1'500			
213	Oberstufe / Sekundarstufe I Netto Aufwand	4'705'820		4'490'610		4'189'009.25	
			4'705'820		4'490'610		4'189'009.25
2136	Kreisschule (Zweckverband Schulen Leimental) Netto Aufwand	4'705'820		4'490'610		4'189'009.25	
			4'705'820		4'490'610		4'189'009.25
2136.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	25'200		25'160		25'151.00	
2136.3612.00	Anteil ZSL Betriebskosten	4'599'000		4'414'000		4'119'957.25	
2136.3637.00	Nicht subventionierte U-Abos	18'020		16'000		18'020.00	
2136.3660.00	Planmässige Abschreibungen	63'600		35'450		25'881.00	
214	Musikschulen Netto Aufwand	233'600		222'600		209'377.22	
			233'600		222'600		209'377.22
2140	Musikschulen Netto Aufwand	233'600		222'600		209'377.22	
			233'600		222'600		209'377.22
2140.3612.00	Beiträge an MUSOL	231'000		220'000		206'962.22	
2140.3636.00	Beitrag an Förderverein Jugend und Musik	2'600		2'600		2'415.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	1'481'630	98'100	1'208'740	94'900	1'121'620.63	97'752.80
	Netto Aufwand		1'383'530		1'113'840		1'023'867.83
2170	Schulliegenschaften	1'481'630	98'100	1'208'740	94'900	1'121'620.63	97'752.80
	Netto Aufwand		1'383'530		1'113'840		1'023'867.83
2170.3010.00	Besoldung Hauswartzdienst	338'400		319'000		270'572.85	
2170.3010.09	Personalversicherungsleistungen					-19'270.95	
2170.3010.10	Besoldung Aushilfen	12'000		12'000		63'754.35	
2170.3050.00	AG-Beiträge	26'100		24'600			
	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost.						
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'300		27'720			
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	7'430		1'400			
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'700		8'000			
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'000		8'500		460.00	
2170.3091.00	Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		968.85	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial (Gebäude)	23'000		23'750		26'578.08	
2170.3101.01	Fahrzeugbetriebskosten/Treibstoff	3'000		3'000		3'474.65	
2170.3110.00	Mobiliar Schulgebäude	23'000		4'000		660.00	
2170.3111.00	Maschinen/Geräte/Fahrzeuge (Kindergärten)	3'000		2'000		595.00	
2170.3111.01	Maschinen/Geräte/Fahrzeuge (Primarschulen)	17'600		10'000		970.60	
2170.3112.00	Dienstkleider	7'600		4'000		1'961.35	
2170.3113.00	Anschaffung Informatik (Hardware)	100					
2170.3118.00	Anschaffung Informatik (Software)	5'300					
2170.3119.00	Übrige Anschaffungen (Raumausstattung/Spielsand/etc.)	34'600		7'500		637.80	
2170.3120.00	Energiekosten Schulliegenschaften	52'000		70'000		54'608.25	
2170.3130.11	Kommunikationskosten	9'000		12'000		4'470.52	
2170.3130.20	Reinigung Schulanlagen durch externe Firmen	118'000		118'000		90'497.00	
2170.3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000					
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	21'000		20'000		19'734.30	
2170.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'000		1'000		917.40	
2170.3144.00	Unterhalt Gebäude (Schulliegenschaften)	160'500		37'650		19'633.73	
2170.3144.01	Unterhalt Aussenanlagen (Schulliegenschaften)	33'950		24'000		12'770.10	
2170.3144.02	Unterhalt PV Anlage Schulhaus Hofstetten	2'900		1'500			
2170.3144.03	Unterhalt PV-Anlage KiGa Hofstetten	2'600		1'500		1'009.70	
2170.3144.04	Unterhalt PV-Anlage Schulhaus Flüh	10'300					
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (PS+KiGa)	5'400		9'500		9'994.15	
2170.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	400					
2170.3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	1'900					
2170.3161.00	Miete Schulraumcontainer KiGa	12'600					
2170.3170.00	Spesenentschädigungen	200		200			
2170.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	39'700		44'970		46'961.00	
2170.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	383'700		383'650		383'648.00	
2170.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	39'100		12'300		30'260.00	
2170.3930.00	Int. Verrechnung Heizkosten mit MZH Mammut (Fernheizung)	16'000		16'000		16'220.20	
2170.3990.99	Sozialkostenanteil	2'250				79'533.70	
2170.4470.00	Mieteinnahmen Schulhäuser und Kindergärten		24'000		24'000		24'060.00
2170.4479.01	Stromertrag PV Anlage KiGa Hof		12'000		12'000		11'799.90
2170.4479.02	Stromertrag PV Anlage NSH		20'000		20'000		21'007.90
2170.4479.03	Stromertrag PV Anlage PS Flüh		2'000				
2170.4910.00	Interne Gehaltsverrechnungen		40'100		38'900		40'885.00



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen Netto Aufwand	144'000		192'000		184'500.00	
			144'000		192'000		184'500.00
220	Sonderschulen Netto Aufwand	144'000		192'000		184'500.00	
			144'000		192'000		184'500.00
2200	Sonderschulen Netto Aufwand	144'000		192'000		184'500.00	
			144'000		192'000		184'500.00
2200.3612.00	Beiträge an ZSL - Sonderschulung	72'000		72'000		6'000.00	
2200.3636.00	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	72'000		120'000		178'500.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	561'150	37'200	582'400	37'400	485'179.66	23'081.95
	Netto Aufwand		523'950		545'000		462'097.71
31	Kulturerbe	44'400		49'000		47'759.85	
	Netto Aufwand		44'400		49'000		47'759.85
311	Museen und bildende Kunst	43'400		43'500		43'259.85	
	Netto Aufwand		43'400		43'500		43'259.85
3110	Museen und bildende Kunst	43'400		43'500		43'259.85	
	Netto Aufwand		43'400		43'500		43'259.85
3110.3120.00	Energiekosten	1'600		1'700		1'473.85	
3110.3160.00	Raummiete Kulturwerkstatt	31'800		31'800		31'786.00	
3110.3636.00	Betriebskosten Kulturwerkstatt	10'000		10'000		10'000.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000		5'500		4'500.00	
	Netto Aufwand		1'000		5'500		4'500.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000		5'500		4'500.00	
	Netto Aufwand		1'000		5'500		4'500.00
3120.3144.00	Unterhalt Ruine Sternenber	1'000		5'500		645.50	
3120.3503.00	Einlage Spendenfonds Ruine Sternenberg					3'854.50	
32	Kultur, übrige	113'200		111'700	1'200	69'092.53	735.00
	Netto Aufwand		113'200		110'500		68'357.53
329	Kultur, übrige	113'200		111'700	1'200	69'092.53	735.00
	Netto Aufwand		113'200		110'500		68'357.53
3290	Kultur, übrige	113'200		111'700	1'200	69'092.53	735.00
	Netto Aufwand		113'200		110'500		68'357.53
3290.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kultur- und Sportkommission	9'000		9'000		8'146.25	
3290.3000.01	Besoldung Kultur- und Sportkommission	4'500		4'500		4'500.00	
3290.3000.02	Arbeitsgruppe Digitalisierung	7'500					
3290.3050.00	AG-Beiträge	500		1'000			
3290.3111.00	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost Mobilier + Geräte (inkl. Dorfbeflagung)	2'000		10'000		310.00	
3290.3120.00	Energiekosten Bücherbox	100					
3290.3170.00	Veranstaltungen	23'700		22'700		19'744.53	
3290.3170.01	Kulturelle Projekte	11'900		12'000		2'572.55	
3290.3170.02	Personalspesen Kommission	1'000		1'000		480.00	
3290.3170.05	Pauschalspesen für Anlässe	1'000		1'000			
3290.3199.01	Uebriger Aufwand			500			
3290.3636.00	Beiträge an Vereine	33'000		31'000		31'481.25	
3290.3636.01	Unterstützung Ludothek	19'000		19'000			
3290.3990.99	Sozialkostenanteil					1'857.95	
3290.4250.00	Diverse Verkäufe				1'200		735.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien Netto Aufwand	58'100	12'000 46'100	64'000	12'000 52'000	50'135.62	11'090.00 39'045.62
332	Massenmedien (allgemein) Netto Aufwand	58'100	12'000 46'100	64'000	12'000 52'000	50'135.62	11'090.00 39'045.62
3320	Massenmedien (allgemein) Netto Aufwand	58'100	12'000 46'100	64'000	12'000 52'000	50'135.62	11'090.00 39'045.62
3320.3000.00	Sitzungsgeld+Layoutaufwand Redaktion Aktuell	19'000		19'000		15'560.00	
3320.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost.	1'000		1'400			
3320.3118.00	Internet Auftritt	7'500		10'000		7'164.70	
3320.3130.00	Produktionskosten "Hofstetten-Flüh Aktuell"	30'000		33'000		24'364.87	
3320.3170.00	Spesenentschädigungen	600		600		760.00	
3320.3990.99	Sozialkostenanteil					2'286.05	
3320.4250.00	Inserateverkauf "Hofstetten-Flüh Aktuell"		12'000		12'000		11'090.00
34	Sport und Freizeit Netto Aufwand	345'050	25'200 319'850	357'300	24'200 333'100	318'019.36	11'256.95 306'762.41
341	Sport Netto Aufwand	270'950	20'200 250'750	286'800	19'200 267'600	247'905.93	5'240.00 242'665.93
3414	Sportplätze Netto Aufwand	270'950	20'200 250'750	286'800	19'200 267'600	247'905.93	5'240.00 242'665.93
3414.3101.00	Reinigungs- + Verbrauchsmaterial Sportanlage Chöpfli	3'500		4'500		1'449.90	
3414.3111.00	Geräte + Mobilien	7'450		18'750		5'810.25	
3414.3120.00	Energiekosten Fussballplatz Chöpfli	7'500		12'300		5'762.10	
3414.3120.01	Energiekosten Garderobegebäude "Chöpfli"	3'000		11'000		4'167.45	
3414.3130.00	Grüngut + Abfallentsorgung	2'500		2'500		2'411.30	
3414.3130.20	Reinigung Garderobegebäude "Chöpfli"					5'114.60	
3414.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		3'397.30	
3414.3144.00	Unterhalt Garderobegebäude "Chöpfli"	4'900		4'500		4'989.25	
3414.3144.01	Unterhalt Sportplatz "Chöpfli"	40'000		35'000		43'081.20	
3414.3144.02	PV-Anlage Garderobengebäude Chöpfli	1'000					
3414.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte + Fahrzeuge	5'200		5'000		1'219.10	
3414.3170.00	Sportveranstaltungen	25'000		25'000		6'733.48	
3414.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	2'900		1'550			
3414.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	120'300		120'300		120'295.00	
3414.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	44'600		43'300		43'475.00	
3414.4250.00	Verkäufe / Sponsoring / Teilnahmegebühren		19'000		19'000		240.00
3414.4260.01	Beiträge von Dritten (Versicherungsleistungen, etc.)						5'000.00
3414.4472.00	Beiträge von Privaten + Vereinen		200		200		
3414.4479.01	Stromertrag PV Anlage Chöpfli		1'000				



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit Netto Aufwand	74'100	5'000	70'500	5'000	70'113.43	6'016.95
			69'100		65'500		64'096.48
3420	Freizeit Netto Aufwand	7'500		8'000		7'987.85	
			7'500		8'000		7'987.85
3420.3119.00	Mobilien + Geräte (Ruhebänke etc.)	1'000		1'500			
3420.3140.00	Unterhalt Vita Parcours + Spielwiese	2'000		2'000		4'339.60	
3420.3159.00	Unterhalt Mobilien + Geräte (Ruhebänke etc.)	1'500		1'500		648.25	
3420.3636.01	Gemeindebeitrag an Chälegrabeschlucht	3'000		3'000		3'000.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege Netto Aufwand	1'000		1'000		1'212.25	
			1'000		1'000		1'212.25
3424.3130.00	Unterhalt Wanderwege	500		500		712.25	
3424.3636.00	Beitrag an soloth. Wanderwege	500		500		500.00	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit Netto Aufwand	60'600		56'500		54'896.38	
			60'600		56'500		54'896.38
3425.3000.00	Besoldung Jugendraumaufsicht	1'000		1'000			
3425.3111.00	Ausbau Jugendmehrzweckraum	500		500		231.50	
3425.3130.11	Kommunikationskosten	500		400		846.80	
3425.3159.00	Betriebskosten Jugendraum / Freizeitwerkstatt	2'600		2'600			
3425.3170.00	Beiträge an Jugendanlässe	2'000		2'000		519.33	
3425.3632.00	Jugendförderung Beitrag Kirchgemeinde	54'000		50'000		53'298.75	
3429	Patronat Chälegraben Netto Aufwand	5'000	5'000	5'000	5'000	6'016.95	6'016.95
		5'000	5'000	5'000	5'000	6'016.95	6'016.95
3429.3130.00	Unterhalt Infrastruktur Schlucht	5'000		5'000			
3429.4390.00	Spenden		500		500		30.00
3429.4511.00	Aufwandüberschuss Patronat		1'192		1'200		748.95
3429.4637.00	Mitgliederbeiträge Patronat		3'300		3'300		5'230.00
3429.4940.00	Intern verrechnete Zinsen		8				8.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Netto Aufwand	400		400		172.30	
			400		400		172.30
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Netto Aufwand	400		400		172.30	
			400		400		172.30
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Netto Aufwand	400		400		172.30	
			400		400		172.30
3500.3159.00	Unterhalt Kirchturmuhranlage	400		400		172.30	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	916'790	1'150	799'260	100	793'685.17	143.55
			915'640		799'160		793'541.62
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	502'690	1'000	501'660		426'208.49	
			501'690		501'660		426'208.49
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	502'690	1'000	501'660		426'208.49	
			501'690		501'660		426'208.49
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	437'890	1'000	436'100		358'584.49	
			436'890		436'100		358'584.49
4120.3134.00	Sachversicherung Flühbach	5'000		4'500		4'707.10	
4120.3160.00	Miete Durchfahrt Pflegeheim Flühbach	1'600		1'600		1'600.00	
4120.3632.00	Pflegefinanzierung Pflegekosten	430'000		420'000		351'017.39	
4120.3635.00	Beiträge an Tagesstätte Leimental	1'290		10'000		1'260.00	
4120.4479.00	Stromertrag PV-Anlage		1'000				
4126	Regionale Alters- und Pflegeheime Netto Aufwand	64'800		65'560		67'624.00	
			64'800		65'560		67'624.00
4126.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	3'100		3'920		5'990.00	
4126.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	61'700		61'640		61'634.00	
42	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	352'500		234'600		308'668.53	
			352'500		234'600		308'668.53
421	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	352'500		234'600		308'668.53	
			352'500		234'600		308'668.53
4210	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	352'500		234'600		308'668.53	
			352'500		234'600		308'668.53
4210.3631.00	Ambulante Pflegefinanzierung Spitex	100'000				95'278.01	
4210.3636.00	Beitrag an Spitex	250'000		232'000		212'101.52	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	2'000		2'000		1'267.60	
4210.3637.00	Beiträge an private Haushalte	500		600		21.40	
43	Gesundheitsprävention Netto Aufwand	61'600	150	63'000	100	58'808.15	143.55
			61'450		62'900		58'664.60
431	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	55'000		55'300		53'005.00	
			55'000		55'300		53'005.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	55'000		55'300		53'005.00	
			55'000		55'300		53'005.00
4310.3636.00	Beitrag an Suchthilfekosten	55'000		55'300		53'005.00	
433	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	6'600	150	7'700	100	5'803.15	143.55
			6'450		7'600		5'659.60
4330	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	6'600	150	7'700	100	5'803.15	143.55
			6'450		7'600		5'659.60
4330.3106.00	Verbrauchsmaterial	200		200			
4330.3109.00	Kariesprophylaxe	200		300			
4330.3136.01	Zahnärztliche Untersuchungen	200		200			
4330.3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungen	6'000		7'000		5'803.15	
4330.4250.00	Verkauf Material SZP		150		100		143.55



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	2'755'200	28'300 2'726'900	2'948'050	148'000 2'800'050	2'628'643.22	63'021.92 2'565'621.30
53	Alter + Hinterlassene Netto Aufwand	1'130'400	6'800 1'123'600	1'143'900	3'000 1'140'900	1'069'581.95	2'695.00 1'066'886.95
532	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	1'095'100	1'095'100	1'114'000	1'114'000	1'058'896.45	1'058'896.45
5320	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	1'095'100	1'095'100	1'114'000	1'114'000	1'058'896.45	1'058'896.45
5320.3611.00	Verwaltungskosten	54'400		50'000		45'726.65	
5320.3631.00	Ergänzungsleistungen AHV Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	1'040'700		1'064'000		1'013'169.80	
535	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	35'300	6'800 28'500	29'900	3'000 26'900	10'685.50	2'695.00 7'990.50
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	35'300	6'800 28'500	29'900	3'000 26'900	10'685.50	2'695.00 7'990.50
5350.3000.00	Arbeitsgruppe Leben und Wohnen im Alter	5'500		5'500		3'950.00	
5350.3001.00	Besoldung Offenes Singen SoLei	2'600				1'360.00	
5350.3050.00	AG-Beiträge	600					
5350.3102.00	AHV,IV,ALV,FAK,Verw.Kosten Oeffentlichkeitsarbeit AG 60+, Drucksachen	1'000		2'000		2'023.00	
5350.3130.00	Dienstleistung Pro Senectute	3'200					
5350.3170.00	Reise + Adventsfeier für Senioren	18'000		18'000		1'808.50	
5350.3170.01	Diverse Veranstaltungen	3'000		3'000			
5350.3170.02	Spesen Arbeitsgruppe	600		600		663.65	
5350.3199.00	Altersehrungen	800		800		300.00	
5350.3990.99	Sozialkostenanteil					580.35	
5350.4240.00	Einnahmen aus Veranstaltungen		2'000		2'000		2'695.00
5350.4511.00	Fondsauflösung "Leben und Wohnen im Alter"		4'800		1'000		
54	Familie und Jugend Netto Aufwand	96'200	10'500 85'700	91'700	10'500 81'200	98'635.55	98'635.55
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	51'500	51'500	52'200	52'200	54'175.65	54'175.65
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	51'500	51'500	52'200	52'200	54'175.65	54'175.65
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	51'500		52'200		54'175.65	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien Netto Aufwand	44'700	10'500	39'500	10'500	44'459.90	
			34'200		29'000		44'459.90
5450	Leistungen an Familien (allgemein) Netto Aufwand	29'700	10'500	29'500	10'500	27'792.40	
			19'200		19'000		27'792.40
5450.3010.00	Besoldung Mütter-/Väterberatung	16'000		16'000		15'008.40	
5450.3050.00	AG-Beiträge	1'200		1'200			
	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost.						
5450.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		400			
5450.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200		200		645.00	
5450.3101.00	Verbrauchsmaterial	200		200			
	Elternberatung						
5450.3632.00	Kosten EKS Erwachsenen- und Kinderschutz	12'000		11'500		9'934.00	
5450.3990.99	Sozialkostenverteilung					2'205.00	
5450.4632.00	Rückerstattungen Gemeinden: Mütter- und Väterberatung		10'500		10'500		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Netto Aufwand	15'000	15'000	10'000	10'000	16'667.50	
5451.3637.00	Familienergänzende Tagesbetreuung	15'000		10'000		16'667.50	16'667.50
57	Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand	1'528'600	11'000	1'712'450	134'500	1'460'425.72	60'326.92
			1'517'600		1'577'950		1'400'098.80
572	Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	1'491'800	1'491'800	1'554'250	1'554'250	1'394'782.70	1'394'782.70
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	1'487'600	1'487'600	1'550'000	1'550'000	1'390'813.00	1'390'813.00
5720.3612.00	Beitrag Sozialadministration u. Verwaltungskosten	378'800		400'000		337'044.00	
5720.3632.00	Beitrag an Sozialregion Dorneck	1'108'800		1'150'000		1'053'769.00	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	4'200	4'200	4'250	4'250	3'969.70	3'969.70
5721.3636.00	Unterstützung Verein Ehe-+Lebensberatung	4'200		4'250		3'969.70	



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	22'800	11'000	144'200	134'500	51'489.52	60'326.92
	Netto Aufwand		11'800		9'700		
	Netto Ertrag					8'837.40	
5730	Asylwesen	22'800	11'000	144'200	134'500	51'489.52	60'326.92
	Netto Aufwand		11'800		9'700		
	Netto Ertrag					8'837.40	
5730.3010.00	Besoldung Betreuer Asylbewerber	10'000		15'000		12'225.00	
5730.3010.10	Beschäftigungsprogramme/Integration Asylbewerber			1'000			
5730.3050.00	AG-Beiträge	800		1'200			
	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost						
5730.3119.00	Anschaffungen	1'000		2'000			
5730.3170.00	Reisekosten + Spesen	1'000		1'000		304.55	
5730.3612.00	Beitrag an Asyladministration Sozialregion Dorneck	5'000		14'000		3'691.00	
5730.3637.00	Unterstützung Asylbewerber	5'000		110'000		33'472.92	
5730.3990.99	Sozialkostenanteil					1'796.05	
5730.4260.00	Rückerstattung		1'000		1'000		450.00
	Asylbewerberunterstützung						
5730.4631.00	Kantonsbeitrag an die Asylbewerber-Unterstützung		4'000		105'000		43'376.92
5730.4631.01	Kantonsbeitrag an die Asylbetreuung		6'000		28'500		16'500.00
579	Fürsorge, übrige	14'000		14'000		14'153.50	
	Netto Aufwand		14'000		14'000		14'153.50
5790	Fürsorge, übrige	14'000		14'000		14'153.50	
	Netto Aufwand		14'000		14'000		14'153.50
5790.3636.00	Beiträge an div. Institutionen	14'000		14'000		14'153.50	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'504'440	163'100	1'552'250	173'380	1'447'361.55	178'961.55
	Netto Aufwand		1'341'340		1'378'870		1'268'400.00
61	Strassenverkehr	1'120'940	136'100	1'182'250	146'380	1'081'437.80	161'241.55
	Netto Aufwand		984'840		1'035'870		920'196.25
613	Kantonsstrassen	700		750		15'495.10	
	Netto Aufwand		700		750		15'495.10
6130	Kantonsstrassen	700		750		15'495.10	
	Netto Aufwand		700		750		15'495.10
6130.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	700		750			
6130.3631.00	Kantonsstrassenunterhaltsbeiträge					15'495.10	
615	Gemeindestrassen	1'120'240	136'100	1'181'500	146'380	1'065'942.70	161'241.55
	Netto Aufwand		984'140		1'035'120		904'701.15
6150	Gemeindestrassen	1'120'240	136'100	1'181'500	146'380	1'065'942.70	161'241.55
	Netto Aufwand		984'140		1'035'120		904'701.15
6150.3000.00	Sitzungsgelder Werkkommission			4'600		5'407.50	
6150.3000.01	Besoldung Werkkommission			4'500		4'500.00	
6150.3010.00	Besoldung Technische Dienste	288'000		290'000		297'472.20	
6150.3010.09	Personalversicherungsleistungen					-23'216.95	
6150.3010.10	Besoldung Hilfskräfte	40'000		40'000		23'625.50	
6150.3050.00	AG-Beiträge	25'000		25'400			
	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost						
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'400		23'000			
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	7'200		5'700			
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'650		8'300			
6150.3090.00	Personalschulung + Kurse	6'300		6'000		3'262.30	
6150.3091.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		2'851.10	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		8'166.20	
6150.3101.01	Treibstoff	8'000		8'000		6'573.05	
6150.3101.10	Robidog Betriebskosten	3'000		3'000		2'133.55	
6150.3101.20	Hausnummern	500		500		112.00	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000		8'000		12'044.60	
6150.3111.10	Anschaffung Robidog-Kasten (alt)			1'000			
6150.3112.00	Dienstkleider	6'000		6'000		5'599.50	
6150.3113.00	Anschaffung Informatik (Hardware)	100		3'000			
6150.3118.00	Anschaffung Informatik (Software)	5'300					
6150.3119.00	Anschaffung Mobilien (Robidog, Abfalleimer)	3'200					
6150.3120.00	Energiekosten Werkhof	3'500		3'500		2'469.40	
6150.3120.01	Energiekosten Strassenbeleuchtung	15'400		15'400		13'499.54	
6150.3130.03	Nachführung Strassenpläne, Geoportal			9'000			
6150.3130.05	Abfallentsorgung Strassen	14'000		14'000		19'200.05	
6150.3130.11	Kommunikationskosten	5'000		5'000		4'617.58	
6150.3132.00	Externe Fachberatung, Schulwegsicherheit			15'000		4'554.60	
6150.3132.06	Externe Fachberatung	3'000		3'000		2'108.35	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000		11'000		11'073.75	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	5'700		5'700		5'754.55	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen + Fusswege	85'000		90'000		80'645.40	
6150.3141.01	Unterhalt Feldwege	13'500		15'000		10'444.65	
6150.3141.02	Verbrauchsmaterial Winterdienst	20'000		28'000		11'041.48	
6150.3141.03	Signalisationen / Markierungen	21'500		10'000		5'945.55	
6150.3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	6'000		10'000		3'417.70	
6150.3144.00	Unterhalt Werkhof Neuer Weg	1'000		500		2'082.00	
6150.3144.02	Unterhalt Werkhof Hutmattweg	500		500			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3149.00	Unterhalt Salzsilo	500		500		229.10	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	30'000		31'000		35'103.90	
6150.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	400					
6150.3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	1'900					
6150.3160.00	Mietzins Werkhof Neuer Weg	24'500		24'500		24'301.75	
6150.3160.01	Miete Parkplätze	5'800		6'300		5'775.00	
6150.3170.00	Spesenentschädigung	1'000		1'000		1'038.75	
6150.3199.01	Uebriger Aufwand	200		200		630.50	
6150.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	175'400		196'750		116'499.00	
6150.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	172'800		172'250		172'752.00	
6150.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	65'100		69'400		109'525.00	
6150.3990.99	Sozialkostenanteil	1'890				74'702.55	
6150.4240.00	Vermietungen Geräte, Maschinen		3'500				
6150.4250.00	Verkäufe				3'000		3'953.75
6150.4470.00	Mietzinsen für Parkplätze		1'500		1'500		
6150.4632.00	Rückerstattung Salzsilo / Material-+ Betriebskosten		20'000		20'000		19'872.80
6150.4910.00	Interne Gehaltsverrechnungen		111'100		121'880		137'415.00
62	Öffentlicher Verkehr	383'500	27'000	370'000	27'000	365'923.75	17'720.00
	Netto Aufwand		356'500		343'000		348'203.75
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	383'500	27'000	370'000	27'000	365'923.75	17'720.00
	Netto Aufwand		356'500		343'000		348'203.75
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	383'500	27'000	370'000	27'000	365'923.75	17'720.00
	Netto Aufwand		356'500		343'000		348'203.75
6290.3101.00	SBB Tageskarten	28'000		28'000		28'000.00	
6290.3144.00	Unterhalt Gebäude (Buswartehäuser)	1'000		1'000		977.75	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	345'800		324'200		327'975.00	
6290.3632.00	Beiträge an Langsamverkehr (interkommunal)			3'500			
6290.3634.00	Beiträge an Busbetrieb	7'600		7'600		7'539.00	
6290.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	1'100		5'700		1'432.00	
6290.4250.00	Verkauf SBB Tageskarten		27'000		27'000		17'720.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'725'750	1'288'950	1'852'660	1'484'310	1'754'744.18	1'401'712.10
	Netto Aufwand		436'800		368'350		353'032.08
71	Wasserversorgung	637'800	637'800	760'240	760'240	677'573.69	677'573.69
710	Wasserversorgung	637'800	637'800	760'240	760'240	677'573.69	677'573.69
7101	Wasserversorgung SF	637'800	637'800	760'240	760'240	677'573.69	677'573.69
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung Brunnmeister	1'000		1'000			
7101.3100.00	Büromaterial	200		200			
7101.3101.00	Verbrauchsmaterial Wasseraufbereitung	500		500			
7101.3101.01	Fahrzeugbetriebskosten	2'500		2'000		2'361.00	
7101.3111.00	Maschinen und Geräte	2'000		10'600		1'758.00	
7101.3120.00	Energiekosten (Pumpstation und Reservoir)	9'000		9'000		8'714.65	
7101.3130.01	Nachführen des Leitungskatasters	11'700		18'700		20'844.15	
7101.3130.02	Wasseruntersuchungen + Qualitätssicherung	1'500		1'500		304.85	
7101.3130.03	Qualitätssicherung WQS	2'500		8'500		2'558.45	
7101.3130.11	Telefon und Wasseralarm	1'500		2'000		874.65	
7101.3132.06	Externe Fachberatung	10'400		11'400			
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'472.10	
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten / Reservoir / Pumpstation + Quellfassungen	92'500		121'500		102'976.25	
7101.3149.00	Unterhalt Dorfbrunnen	1'500		8'000		378.85	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Wasseruhren etc.)	6'500		9'000		7'759.30	
7101.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'500		2'500		586.95	
7101.3158.00	Unterhalt Informatik (Software	3'500		1'000			
7101.3199.00	Uebriger Sachaufwand (MwSt-Differenz, etc.)	500		500		74.85	
7101.3300.01	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	52'700		73'940		38'172.00	
7101.3320.01	Abschreibungen immat. Anlagen (neues VV)	1'400		1'430		1'426.00	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Gewinn)					15'455.86	
7101.3510.10	Einlage Werterhalt	22'200		1'000		36'700.00	
7101.3634.00	Betriebskostenbeitrag an WHL	334'000		370'800		350'207.78	
7101.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	46'700		64'700		51'737.00	
7101.3910.05	Intern verrechnete Verwaltungskosten	27'000		36'470		31'211.00	
7101.4240.00	Wassergebühren		360'000		400'000		444'225.89
7101.4240.01	Wassergrundgebühren		177'000		177'400		176'782.30
7101.4240.02	Bauwasser		3'000		2'000		3'207.50
7101.4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		1'000		1'000		
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Verlust)		36'700		90'270		
7101.4510.10	Entnahme aus Spezialfinanzierung Werterhalt		54'100		75'370		39'598.00
7101.4940.00	Intern verrechnete Zinsen auf Fondsvermögen		6'000		14'200		13'760.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	443'200	443'200	513'990	513'990	526'766.90	526'766.90
720	Abwasserbeseitigung	443'200	443'200	513'990	513'990	526'766.90	526'766.90
7201	Abwasserbeseitigung SF	443'200	443'200	513'990	513'990	526'766.90	526'766.90
7201.3120.00	Energiekosten Regenklärbecken etc.	500		500		486.45	
7201.3130.01	Nachführen des Leitungskatasters	11'650		30'800		20'180.05	
7201.3130.11	Telefonalarm Regenklärbecken	300		200		183.90	
7201.3132.00	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP)			15'000		23'808.70	
7201.3132.06	Externe Fachberatung	10'400		10'400		1'072.55	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		447.40	
7201.3143.02	Unterhalt Kanalisationsnetz	40'000		40'000		23'211.20	
7201.3143.06	Unterhalt Regenklärbecken Hofstetten + Flüh	5'000		5'000		2'671.40	
7201.3143.21	Unterhalt, Rep. Anlagen/Maschinen/Geräte/Einrichtungen	1'000		1'000		998.95	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000			
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand (MwSt-Differenz, etc.)	300		300		-0.24	
7201.3300.02	Abschreibung (neues Verwaltungsvermögen)	45'400		50'740		26'564.00	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Gewinn)					64'160.43	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	106'800		101'400		125'500.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an AVL	197'000		210'400		205'541.11	
7201.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	4'200		22'000		8'134.00	
7201.3910.05	Intern verrechnete Verwaltungskosten	19'150		24'750		23'807.00	
7201.4210.00	Kanalisationsbewilligungsgebühr		4'000		4'000		2'470.00
7201.4240.00	Abwassergebühren		217'000		275'000		309'533.40
7201.4240.01	Abwassergrundgebühren		166'000		165'300		166'610.85
7201.4401.00	Verzugszinsen		400				388.65
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Verlust)		800		450		
7201.4510.10	Entnahme Werterhalt		45'400		50'740		26'624.00
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		9'600		18'500		21'140.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallbeseitigung Netto Aufwand	187'250	180'750 6'500	187'180	180'180 7'000	174'431.21	168'295.76 6'135.45
730	Abfallbeseitigung Netto Aufwand	187'250	180'750 6'500	187'180	180'180 7'000	174'431.21	168'295.76 6'135.45
7300	Abfallbeseitigung (allgemein) Netto Aufwand	6'500	6'500	7'000	7'000	6'135.45	6'135.45
7300.3612.00	Beitrag an regionale Kadaversammelstelle	3'500		4'000		3'164.80	
7300.3631.00	Beitrag an Extraktionswerk Lyss (GZM)	3'000		3'000		2'970.65	
7301	Abfallbeseitigung SF	180'750	180'750	180'180	180'180	168'295.76	168'295.76
7301.3100.00	Büromaterial	500		500		176.40	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		4'000		4'652.25	
7301.3130.00	Betriebskosten Sammelstellen	3'000		5'000		1'818.66	
7301.3130.02	Abgaben an Altlastenfonds	7'500		7'400		7'550.40	
7301.3130.03	Grüngutverwertung	57'000		55'000		56'433.20	
7301.3130.04	Häckseldienst	48'000		45'000		48'320.00	
7301.3130.05	Papiersammlung	9'000		6'000		8'750.00	
7301.3132.00	Abfallentsorgungskonzept - Projektkosten	2'000		2'000			
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	300		200		296.05	
7301.3144.00	Baulicher Unterhalt Sammelstellen	500		1'000		482.80	
7301.3151.00	Unterhalt Geräte / Maschinen	500		500			
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand (MwSt-Differenz, etc.)	200		200			
7301.3300.03	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	15'000		21'030		7'029.00	
7301.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	3'200		3'200		3'193.00	
7301.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	23'300		22'800		22'877.00	
7301.3910.05	Intern verrechnete Verwaltungskosten	6'250		6'350		6'717.00	
7301.4240.01	Kehrichtgebühren, Grundtaxen		125'000		127'000		124'730.50
7301.4250.00	Einnahmen aus Altpapier und Altmittel + PET		500		700		587.50
7301.4309.00	MwSt-Differenz / Eingang abgeschriebene Steuern						-12.34
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Verlust)		54'590		50'780		41'230.10
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		660		1'700		1'760.00



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	83'500	5'800	71'750	7'000	85'857.00	10'100.00
	Netto Aufwand		77'700		64'750		75'757.00
741	Gewässerverbauungen	83'500	5'800	71'750	7'000	85'857.00	10'100.00
	Netto Aufwand		77'700		64'750		75'757.00
7410	Gewässerverbauungen	83'500	5'800	71'750	7'000	85'857.00	10'100.00
	Netto Aufwand		77'700		64'750		75'757.00
7410.3142.00	Unterhalt Bäche	25'000		10'000		32'625.00	
7410.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	10'300		12'280		4'381.00	
7410.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	42'600		42'570		42'568.00	
7410.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	5'600		6'900		6'283.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt		5'800		7'000		10'100.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	107'800	7'000	91'390	6'000	88'089.05	7'322.75
	Netto Aufwand		100'800		85'390		80'766.30
750	Arten- und Landschaftsschutz	107'800	7'000	91'390	6'000	88'089.05	7'322.75
	Netto Aufwand		100'800		85'390		80'766.30
7500	Arten- und Landschaftsschutz	107'800	7'000	91'390	6'000	88'089.05	7'322.75
	Netto Aufwand		100'800		85'390		80'766.30
7500.3000.00	Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Naturschutz	5'000		6'000		1'347.50	
7500.3000.01	Besoldung Arbeitsgruppe Naturschutz	1'500		1'500		1'500.00	
7500.3050.00	AG-Beiträge	500		600			
7500.3102.00	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kosten						
7500.3102.00	Oeffentlichkeitsarbeit	1'000		1'000			
7500.3130.00	Neophytenbekämpfung	9'000		7'000		4'856.20	
7500.3132.00	Externe Fachberatung	3'000		3'000		1'655.00	
7500.3140.00	Feuchtgebiete / Biotope / Gewässer	6'000		6'000		2'125.45	
7500.3145.00	Beiträge an Waldrandpflege + Naturschutzreservate	19'000		32'000		15'065.50	
7500.3170.00	Spesenentschädigungen	700		700		513.25	
7500.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	3'600		590		600.00	
7500.3631.00	Abgabe Naturschutzfonds	23'000				23'725.15	
7500.3635.00	Umsetzung Naturkonzept	30'500		27'000		30'939.65	
7500.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	5'000		6'000		5'343.00	
7500.3990.99	Sozialkostenanteil					418.35	
7500.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000				1'000.00
7500.4632.00	Gemeindebeiträge Vernetzungsprojekt (ÖQV)		6'000		6'000		6'322.75



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	51'700	11'900	28'900	14'400	23'057.10	8'053.00
	Netto Aufwand		39'800		14'500		15'004.10
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung (Energistadt)	51'700	11'900	28'900	14'400	23'057.10	8'053.00
	Netto Aufwand		39'800		14'500		15'004.10
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung (Energistadt)	49'300	11'900	26'500	14'400	22'203.85	8'053.00
	Netto Aufwand		37'400		12'100		14'150.85
7690.3000.00	Sitzungsgelder Energie + Umweltkommission	9'000		7'000		10'141.25	
7690.3000.01	Besoldung Energie-und Umweltkommission	4'500		4'500		4'500.00	
7690.3000.02	Kommissionsentschädigung für die Organisation von Anlässen	2'000		3'000			
7690.3050.00	AG-Beiträge	1'000		900			
7690.3090.00	AHV, IV, ALV, FAK, Verw. Kost. Personalschulung und Kurse	1'000		2'000		410.00	
7690.3102.00	Oeffentlichkeitsarbeit	1'500		2'000		91.55	
7690.3130.09	Verbandsbeiträge (Trägerverein + sonstige)	1'600		2'000		1'600.00	
7690.3132.00	Externe Beratungen, Fachexperten (z.B. Label Energistadt)	25'500		2'000			
7690.3170.00	Spesenentschädigung	1'000		1'500		710.00	
7690.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	2'200		1'600		2'600.00	
7690.3990.99	Sozialkostenanteil					2'151.05	
7690.4250.00	Verkäufe aus Energieanlässen		100		100		
7690.4309.00	Beiträge aus Energistadtlabel		4'000				
7690.4910.00	Interne Verrechnung Kommission		7'800		14'300		8'053.00
7691	Energieberatung	2'400		2'400		853.25	
	Netto Aufwand		2'400		2'400		853.25
7691.3000.00	Besoldung interner Energieberater	1'500		1'500			
7691.3632.00	Besoldung externe Energieberatung	900		900		853.25	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz Netto Aufwand	123'000	2'500	100'520	2'500	105'083.34	3'600.00
			120'500		98'020		101'483.34
771	Friedhof und Bestattung Netto Aufwand	123'000	2'500	100'520	2'500	105'083.34	3'600.00
			120'500		98'020		101'483.34
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein) Netto Aufwand	123'000	2'500	100'520	2'500	105'083.34	3'600.00
			120'500		98'020		101'483.34
7710.3010.00	Sargträger Entschädigung	200		200			
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		973.05	
7710.3111.00	Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'000		1'500		1'420.60	
7710.3112.00	Bekleidung Sargträger	500		500			
7710.3120.00	Energiekosten	3'500		3'500		4'710.05	
7710.3130.03	Dienstleistung Geoportal	3'000					
7710.3130.05	Abfallentsorgung Friedhof	1'800		1'800		1'571.75	
7710.3130.10	Kremationskosten + Urnen	13'000		13'000		8'841.00	
7710.3130.11	Kommunikationskosten	400		400		505.05	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		735.65	
7710.3143.00	Bestattungen (Graböffnungen)	1'500		1'500			
7710.3143.01	Unterhalt Friedhofanlage	16'700		8'800		8'045.39	
7710.3144.00	Unterhalt Aufbahrungsgebäude	3'300		1'000		598.80	
7710.3199.00	Uebrigere Sachaufwand			500			
7710.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	10'000		7'920		8'258.00	
7710.3300.25	Abschreibungen (altes Verwaltungsvermögen)	19'400		19'400		19'396.00	
7710.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	47'300		39'100		50'028.00	
7710.4240.00	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'500		1'500		2'700.00
7710.4470.00	Mietzinsen für Friedhofparkplatz		1'000		1'000		900.00
79	Raumordnung Netto Aufwand	91'500		98'690		73'885.89	
			91'500		98'690		73'885.89
790	Raumordnung Netto Aufwand	91'500		98'690		73'885.89	
			91'500		98'690		73'885.89
7900	Raumordnung (allgemein) Netto Aufwand	82'000		87'690		64'518.99	
			82'000		87'690		64'518.99
7900.3000.00	Arbeitsgruppe Ortsplanung	1'500					
7900.3130.00	Dienstleistung Dritter, (Ortsplanung)	4'000		11'000		4'127.85	
7900.3130.01	Nachführen von Plänen	4'000		4'000		3'900.14	
7900.3132.00	Juristische Beratung	1'000		1'000			
7900.3132.06	Externe Fachberatung (Geoportal GIS)	2'000		2'000			
7900.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)	46'800		43'890		34'860.00	
7900.3636.00	Beiträge an div. Institutionen			300			
7900.3637.00	Beiträge Gestalterische-Elemente im Ortskern	2'000		5'000			
7900.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	20'700		20'500		21'631.00	
7906	Regionale Planungsgruppen Netto Aufwand	9'500		11'000		9'366.90	
			9'500		11'000		9'366.90
7906.3632.00	Regionalplanung	9'500		11'000		9'366.90	



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	92'300	56'500	88'800	71'500	62'652.25	57'830.80
			35'800		17'300		4'821.45
81	Landwirtschaft Netto Aufwand	3'300		8'300		3'771.45	
			3'300		8'300		3'771.45
813	Produktionsverbesserungen Vieh Netto Aufwand	2'500		2'500		3'021.45	
			2'500		2'500		3'021.45
8130	Produktionsverbesserungen Vieh Netto Aufwand	2'500		2'500		3'021.45	
			2'500		2'500		3'021.45
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	2'500		2'500		3'021.45	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen Netto Aufwand	800		5'800		750.00	
			800		5'800		750.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen Netto Aufwand	800		5'800		750.00	
			800		5'800		750.00
8140.3010.00	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	600		600		600.00	
8140.3636.00	Beitrag an diverse Institutionen	200		4'200		150.00	
8140.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen			1'000			



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft Netto Aufwand	89'000	11'500	80'500	26'500	58'880.80	13'034.80
			77'500		54'000		45'846.00
820	Forstwirtschaft Netto Aufwand	89'000	11'500	80'500	26'500	58'880.80	13'034.80
			77'500		54'000		45'846.00
8200	Forstwirtschaft Netto Aufwand	89'000	11'500	80'500	26'500	58'880.80	13'034.80
			77'500		54'000		45'846.00
8200.3101.00	Pflanzen + Waren für Wiederverkauf	2'000		2'000			
8200.3102.00	Oeffentlichkeitsarbeit	1'500		3'000			
8200.3120.00	Energiekosten Forstwerkhof	1'000		1'000		432.45	
8200.3130.09	Beiträge an div. Institutionen (Verbandsbeiträge)	3'500		3'500		2'918.00	
8200.3134.00	Sachversicherungen	600		600		434.05	
8200.3144.00	Unterhalt Holzlagerschopf	3'000		3'000		1'002.45	
8200.3300.00	Abschreibungen (neues Verwaltungsvermögen)					1'754.00	
8200.3612.00	Waldwegbau + Unterhalt	24'000		14'000		1'281.35	
8200.3612.01	Erschwerte Holzerei + Pflege Naturschutzflächen	35'000		35'000		33'144.50	
8200.3612.02	Beiträge an Forstbetriebsgemeinschaft FBG	1'900		1'900		1'824.00	
8200.3631.00	Waldbewirtschaftungsbeitrag	16'000		16'000		15'590.00	
8200.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	500		500		500.00	
8200.4470.00	Pachtzinsen Lodeshaus + Botanisches Institut		700		700		
8200.4472.00	Vermietung Holzlagerschopf		800		800		150.00
8200.4612.00	Gewinnausschüttung FBG am Blauen		10'000		25'000		12'884.80
87	Brennstoffe und Energie Netto Ertrag	45'000	45'000	45'000	45'000	44'796.00	44'796.00
871	Elektrizität Netto Ertrag	45'000	45'000	45'000	45'000	44'796.00	44'796.00
8710	Elektrizität (allgemein) Netto Ertrag	45'000	45'000	45'000	45'000	44'796.00	44'796.00
8710.4120.00	Konzessionsgebühren EBM		45'000		45'000		44'796.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	1'789'324 13'480'482	15'269'806	2'315'336 13'287'570	15'602'906	1'920'774.05 12'992'540.19	14'913'314.24
91	Steuern Netto Ertrag	136'000 14'476'000	14'612'000	258'300 14'682'700	14'941'000	-84'737.59 12'908'912.37	12'824'174.78
910	Steuern Netto Ertrag	136'000 14'476'000	14'612'000	258'300 14'682'700	14'941'000	-84'737.59 12'908'912.37	12'824'174.78
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Netto Ertrag	122'000 13'800'000	13'922'000	245'000 14'087'000	14'332'000	-98'417.59 12'425'605.02	12'327'187.43
9100.3180.10	Einzelwertberichtigung auf Steuern			50'000		-221'002.00	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen (Delkredere)			10'000		-3'300.00	
9100.3181.10	Abschreibungen + Verluste Steuern	100'000		160'000		104'135.81	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	22'000		25'000		21'748.60	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		12'600'000		12'800'000		11'998'519.75
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		700'000		1'000'000		-310'091.20
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		12'000		12'000		22'658.81
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		350'000		200'000		394'534.97
9100.4002.01	Nettoausgleichszahlungen gemäss Grenzgängervereinbarung		120'000		110'000		121'963.45
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		130'000		150'000		91'909.80
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr		10'000		60'000		7'691.85
9101	Sondersteuern Netto Ertrag	14'000 676'000	690'000	13'300 595'700	609'000	13'680.00 483'307.35	496'987.35
9101.3611.00	Hundemarken	14'000		13'300		13'680.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		250'000		120'000		149'128.60
9101.4022.10	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen + Vermögensgewinnsteuern		400'000		450'000		307'058.75
9101.4033.00	Hundesteuern		40'000		39'000		40'800.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Netto Aufwand	1'366'700	5'700 1'361'000	1'655'300	7'300 1'648'000	1'602'254.00	9'654.00 1'592'600.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Netto Aufwand	1'366'700	5'700 1'361'000	1'655'300	7'300 1'648'000	1'602'254.00	9'654.00 1'592'600.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto Aufwand	1'366'700	5'700 1'361'000	1'655'300	7'300 1'648'000	1'602'254.00	9'654.00 1'592'600.00
9300.3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich	1'366'700		1'655'300		1'602'254.00	
9300.4621.60	Lastenausgleichseinnahmen (Soziodemographischer LA)		5'700		7'300		9'654.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	286'624	310'606	401'736	313'106	403'257.64	260'249.52
	Netto Aufwand				88'630		143'008.12
	Netto Ertrag	23'982					
961	Zinsen	127'068	119'400	265'000	139'900	288'268.09	115'065.22
	Netto Aufwand		7'668		125'100		173'202.87
9610	Zinsen	127'068	119'400	265'000	139'900	288'268.09	115'065.22
	Netto Aufwand		7'668		125'100		173'202.87
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	100		100		0.90	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	80'200		190'000		224'412.79	
9610.3409.00	Zinsen auf Sonderrechnungen	500		500		484.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen	30'000		40'000		26'702.40	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen (Spezialfinanzierungen)	16'268		34'400		36'668.00	
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		100'000		100'000		70'519.22
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		12'400		33'400		36'746.00
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		7'000		6'500		7'800.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	159'556	191'206	136'736	173'206	114'989.55	145'184.30
	Netto Ertrag	31'650		36'470		30'194.75	
9630	Diverse Grundstücke + Liegenschaften im FV	32'906	38'706	33'706	38'706	180.85	6'644.30
	Netto Ertrag	5'800		5'000		6'463.45	
9630.3430.00	Gebühren + Grundstückskosten Allmenden	200		1'000		180.85	
9630.3830.00	Zusätzliche Abschreibung (Auflösungsgewinn aus Neubewertungsreserve)	32'706		32'706			
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Land + Liegenschaften im FV		6'000		6'000		6'644.30
9630.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserve		32'706		32'706		
9631	Restaurant Bergmatten	70'600	89'000	54'600	89'000	86'211.95	74'200.00
	Netto Aufwand						12'011.95
	Netto Ertrag	18'400		34'400			
9631.3430.00	Unterhalt Gebäude + Umgebung	12'500		5'000		6'405.30	
9631.3431.00	Unterhalt Mobilien/Maschinen/Geräte	5'000		8'000		15'064.30	
9631.3439.40	Sachversicherungen	2'700		2'700		2'091.35	
9631.3441.60	Wertberichtigung Mobilien	45'400		33'600		57'403.00	
9631.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	5'000		5'300		5'248.00	
9631.4430.00	Mietzins		89'000		89'000		74'200.00



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9632	Hofgut Bergmatten	13'700	9'800	5'900	9'800	5'889.70	9'800.00
	Netto Aufwand		3'900				
	Netto Ertrag			3'900		3'910.30	
9632.3430.00	Unterhalt Gebäude + Umgebung	9'000		500		1'892.25	
9632.3431.00	Unterhalt	500		500			
	Mobilien/Maschinen/Geräte						
9632.3439.40	Sachversicherungen	900		900		692.45	
9632.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	3'300		4'000		3'305.00	
9632.4430.00	Pachtzins		9'800		9'800		9'800.00
9633	Rauracherweg 4	22'250	20'700	37'430	20'700	18'158.45	22'950.00
	Netto Aufwand		1'550				
	Netto Ertrag					4'791.55	
9633.3430.00	Unterhalt Gebäude + Umgebung	11'500		27'500		8'355.50	
9633.3431.00	Unterhalt	1'850		2'150		2'274.50	
	Mobilien/Maschinen/Geräte						
9633.3439.10	Energiekosten	6'500		6'500		6'421.25	
9633.3439.40	Sachversicherungen	1'100		1'100		1'023.20	
9633.3910.00	Interne Gehaltsverrechnungen	1'300		180		84.00	
9633.4430.00	Mieteinnahmen		20'700		20'700		22'950.00
9634	Sternenbergstrasse 4 / Talstrasse	600		600			
	Netto Aufwand		600				
9634.3430.00	Unterhalt Gebäude + Umgebung	300		300			
9634.3431.00	Unterhalt	300		300			
	Mobilien/Maschinen/Geräte						
9635	Pfarrgasse 10	19'500	33'000	4'500	15'000	4'548.60	31'590.00
	Netto Ertrag	13'500		10'500		27'041.40	
9635.3430.00	Unterhalt Gebäude	16'000		1'000		96.95	
9635.3431.00	Unterhalt	1'000		1'000		1'465.85	
	Mobilien/Geräte/Umgebung						
9635.3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500		1'500		2'138.30	
9635.3439.40	Sachversicherungen	1'000		1'000		847.50	
9635.4430.00	Mieteinnahmen		33'000		15'000		31'590.00



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Netto Ertrag	1'500	1'500	1'500	1'500	879.40	879.40
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Netto Ertrag	1'500	1'500	1'500	1'500	879.40	879.40
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Netto Ertrag	1'500	1'500	1'500	1'500	879.40	879.40
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'500		879.40
99	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag	340'000	340'000	340'000	340'000	1'818'356.54	1'818'356.54
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Netto Ertrag	340'000	340'000	340'000	340'000		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge Netto Ertrag	340'000	340'000	340'000	340'000		
9950.4896.00	Auflösung Neubewertungsreserve		340'000		340'000		
999	Abschluss Netto Ertrag					1'818'356.54	1'818'356.54
9990	Abschluss Netto Ertrag					1'818'356.54	1'818'356.54
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						1'818'356.54
	Total	18'456'114	17'581'206	18'917'016	18'227'866	17'754'827.95	17'754'827.95
	Netto Aufwand		874'908		689'150		
	Gesamttotal	18'456'114	18'456'114	18'917'016	18'917'016	17'754'827.95	17'754'827.95

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppen



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	18'456'114		18'917'016		17'754'827.95	
	Netto Aufwand		18'456'114		18'917'016		17'754'827.95
30	Personalaufwand	2'257'810		2'263'730		2'172'942.94	
	Netto Aufwand		2'257'810		2'263'730		2'172'942.94
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	249'200		282'600		250'572.40	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	59'900		49'000		51'400.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'537'200		1'514'800		1'447'364.46	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	134'950		134'160		126'571.70	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'100		142'820		137'208.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'360		10'650		14'971.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800		38'000		111'931.30	
3064	Überbrückungsrenten	10'000				10'000.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	65'600		76'700		13'138.95	
3091	Personalwerbung	9'500		12'500		7'247.05	
3099	Übriger Personalaufwand	4'200		2'500		2'536.73	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'500'550		2'696'500		1'921'210.04	
	Netto Aufwand		2'500'550		2'696'500		1'921'210.04
3100	Büromaterial	13'900		17'700		13'890.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	96'600		97'050		89'391.88	
3102	Drucksachen, Publikationen	38'900		43'500		42'101.20	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800		3'500		2'823.55	
3106	Medizinisches Material	200		200			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200		300			
3110	Büromöbel und -geräte	26'500		10'500		5'333.15	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	74'950		99'800		79'525.34	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	28'600		21'500		35'361.00	
3113	Hardware	3'300		66'300		19'816.59	
3118	Immateriellen Anlagen	80'900		101'600		88'839.74	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	54'500		62'500		44'987.91	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155'650		186'950		139'462.04	
3130	Dienstleistungen Dritter	507'650		532'300		475'713.42	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	184'300		212'800		177'638.95	
3134	Sachversicherungsprämien	72'400		67'700		64'709.25	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	200		200			
3137	Steuern und Abgaben	8'100		8'100		7'917.95	
3140	Unterhalt an Grundstücken	8'000		8'000		6'465.05	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	146'000		153'000		111'494.78	
3142	Unterhalt Wasserbau	25'000		10'000		32'625.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	156'700		177'800		137'903.19	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	312'200		168'700		151'311.41	
3145	Unterhalt Wald	19'000		32'000		15'065.50	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000		8'500		607.95	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	35'000		25'000		28'194.05	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	84'400		99'800		86'108.15	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'400		2'400		4'696.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'200		36'000		26'514.20	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'500		4'500		820.55	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	85'700		86'200		85'467.90	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'700		1'100		1'080.00	



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	114'100		119'300		58'374.07	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			60'000		-224'302.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	101'000		161'000		104'135.81	
3199	Übriger Betriebsaufwand	9'000		10'700		7'135.91	
33	Abschreibungen	1'337'700		1'365'410		1'190'654.00	
	Verwaltungsvermögen						
	Netto Aufwand		1'337'700		1'365'410		1'190'654.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'336'300		1'363'980		1'189'228.00	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	1'400		1'430		1'426.00	
34	Finanzaufwand	228'050		325'150		357'952.64	
	Netto Aufwand		228'050		325'150		357'952.64
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	100		100		0.90	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	80'200		190'000		224'412.79	
3409	Übrige Passivzinsen	500		500		484.00	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	49'500		35'300		16'930.85	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8'650		11'950		18'804.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	13'700		13'700		13'214.05	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	45'400		33'600		57'403.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	30'000		40'000		26'702.40	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	129'000		102'400		245'670.79	
	Netto Aufwand		129'000		102'400		245'670.79
3503	Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK					3'854.50	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	129'000		102'400		241'816.29	
36	Transferaufwand	11'525'430		11'664'470		10'963'193.69	
	Netto Aufwand		11'525'430		11'664'470		10'963'193.69
3611	Entschädigungen an Kantone	238'400		203'300		225'162.29	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'747'620		5'570'470		5'080'032.73	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	1'366'700		1'655'300		1'602'254.00	
3631	Beiträge an Kantone	1'553'000		1'434'700		1'518'973.76	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'666'700		1'699'100		1'532'414.94	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	341'600		378'400		357'746.78	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	31'790		37'000		32'199.65	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	469'500		502'150		514'543.57	
3637	Beiträge an private Haushalte	46'520		148'600		73'984.97	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	63'600		35'450		25'881.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	32'706		32'706			
	Netto Aufwand		32'706		32'706		
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	32'706		32'706			
39	Interne Verrechnungen	444'868		466'650		903'203.85	
	Netto Aufwand		444'868		466'650		903'203.85
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	399'600		413'250		446'498.00	



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000		19'000		19'355.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	16'268		34'400		36'668.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	10'000				400'682.85	
4	Ertrag		17'581'206		18'227'866		15'936'471.41
	Netto Ertrag	17'581'206		18'227'866		15'936'471.41	
40	Fiskalertrag		14'612'000		14'941'000		12'824'174.78
	Netto Ertrag	14'612'000		14'941'000		12'824'174.78	
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		13'312'000		13'812'000		11'711'087.36
4002	Quellensteuern natürliche Personen		470'000		310'000		516'498.42
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		140'000		210'000		99'601.65
4022	Vermögensgewinnsteuern		650'000		570'000		456'187.35
4033	Hundesteuern		40'000		39'000		40'800.00
41	Regalien und Konzessionen		45'000		45'000		44'796.00
	Netto Ertrag	45'000		45'000		44'796.00	
4120	Konzessionen		45'000		45'000		44'796.00
42	Entgelte		1'316'850		1'400'400		1'444'360.83
	Netto Ertrag	1'316'850		1'400'400		1'444'360.83	
4200	Ersatzabgaben		80'000		90'000		80'422.38
4210	Gebühren für Amtshandlungen		108'500		83'500		73'792.11
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'056'500		1'151'200		1'232'356.44
4250	Verkäufe		59'750		64'100		35'099.10
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'600		11'100		22'580.80
4270	Bussen		500		500		110.00
43	Verschiedene Erträge		4'500		500		17.66
	Netto Ertrag	4'500		500		17.66	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000				-12.34
4390	Übriger Ertrag		500		500		30.00
44	Finanzertrag		425'000		423'100		398'006.12
	Netto Ertrag	425'000		423'100		398'006.12	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		101'400		101'000		70'907.87
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		12'400		33'400		36'746.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		158'500		140'500		145'184.30
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		7'000		6'500		7'800.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'200		45'200		42'960.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		11'500		11'500		7'494.80
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		89'000		85'000		86'913.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		212'582		295'110		123'966.30
	Netto Ertrag	212'582		295'110		123'966.30	
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		15'000		25'300		15'765.25
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		191'590		267'610		107'452.10
4511	Entnahmen aus Fonds EK		5'992		2'200		748.95
46	Transferertrag		147'700		283'400		197'945.87
	Netto Ertrag	147'700		283'400		197'945.87	
4611	Entschädigungen von Kantonen		9'300		9'300		6'725.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		57'000		72'000		57'996.30

**Erfolgsrechnung 2022**

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		5'700		7'300		9'654.00
4631	Beiträge von Kantonen		31'200		150'500		88'137.52
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		39'700		39'500		29'323.25
4637	Beiträge von privaten Haushalten		3'300		3'300		5'230.00
4699	Rückverteilungen		1'500		1'500		879.40
48	Ausserordentlicher Ertrag		372'706		372'706		
	Netto Ertrag	372'706		372'706			
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		372'706		372'706		
49	Interne Verrechnungen		444'868		466'650		903'203.85
	Netto Ertrag	444'868		466'650		903'203.85	
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		399'600		413'250		446'498.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		19'000		19'000		19'355.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		16'268		34'400		36'668.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		10'000				400'682.85
	Total	18'456'114	17'581'206	18'917'016	18'227'866	17'754'827.95	15'936'471.41
	Netto Aufwand		874'908		689'150		1'818'356.54
	Gesamttotal	18'456'114	18'456'114	18'917'016	18'917'016	17'754'827.95	17'754'827.95

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	740'000	-	380'000	-	695'383.02	-
Nettoausgaben	-	740'000	-	380'000	-	695'383.02
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	157'690	-	230'500	14'400	428'497.85	17'180.00
Nettoausgaben	-	157'690	-	216'100	-	411'317.85
3 Kultur, Sport und Freizeit	54'500	14'000	65'000	14'000	-	-
Nettoausgaben	-	40'500	-	51'000	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	18'400	119'792.45	-
Nettoausgaben	-	-	18'400	-	-	119'792.45
5 Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr	554'500	-	2'460'106	-	454'321.67	50'014.12
Nettoausgaben	-	554'500	-	2'460'106	-	404'307.55
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'526'000	476'500	2'202'000	294'500	854'001.39	94'051.20
Nettoausgaben	-	1'049'500	-	1'907'500	-	759'950.19
8 Volkswirtschaft	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
9 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
Total Einnahmen / Ausgaben	3'032'690	490'500	5'337'606	341'300	2'551'996.38	161'245.32
Netto-Investitionseinnahmen	-	-	-	-	-	-
Netto-Investitionsausgaben	-	2'542'190	-	4'996'306	-	2'390'751.06
Total	3'032'690	3'032'690	5'337'606	5'337'606	2'551'996.38	2'551'996.38

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	2'286'000	4'342'106	2'323'919.63
52 Immaterielle Anlagen	70'000	146'000	98'030.65
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	676'690	849'500	130'046.10
Total Investitionsausgaben	3'032'690	5'337'606	2'551'996.38
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
62 Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	490'500	341'300	161'245.32
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
Total Investitionseinnahmen	490'500	341'300	161'245.32
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	3'032'690	5'337'606	2'551'996.38
Total Investitionseinnahmen	490'500	341'300	161'245.32
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	-	-	-
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'542'190	-4'996'306	-2'390'751.06



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	740'000.00		380'000		695'383.02	
			740'000.00		380'000		695'383.02
02	Allgemeine Dienste Netto Aufwand	740'000.00		380'000		695'383.02	
			740'000.00		380'000		695'383.02
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Netto Aufwand	740'000.00		380'000		695'383.02	
			740'000.00		380'000		695'383.02
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Netto Aufwand	240'000.00					
0290.5040.01	Schliessanlage aller Objekte	240'000.00	240'000.00				
0291	Gemeindehaus Netto Aufwand	500'000.00		160'000		56'391.00	
0291.5040.00	Umsetzungskonzept altes Schulhaus - Projektkosten	500'000.00	500'000.00	160'000	160'000	56'391.00	56'391.00
0292	Mehrzweckgebäude "Mammut" Netto Aufwand			220'000		638'992.02	
0292.5040.05	Ersatz Lüftungsanlage komplett			50'000	220'000	638'992.02	638'992.02
0292.5040.08	Ersatz Bühnen- und Saalbeleuchtung			170'000			
2	BILDUNG Netto Aufwand	157'690.00		230'500	14'400	428'497.85	17'180.00
			157'690.00		216'100		411'317.85
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	157'690.00		230'500	14'400	428'497.85	17'180.00
			157'690.00		216'100		411'317.85
213	Oberstufe / Sekundarstufe I Netto Aufwand	147'690.00		170'500		130'046.10	
			147'690.00		170'500		130'046.10
2136	Kreisschule Netto Aufwand	147'690.00		170'500		130'046.10	
2136.5620.06	ZSL-Budget 2020: Div. Gebäudesanierungen		147'690.00		170'500	81'258.43	130'046.10
2136.5620.07	ZSL-Budget 2020: Stühle für Klassenzimmer					48'787.67	
2136.5620.08	ZSL-Budget 2021: Küche Lehrerzimmer Altbau			18'700			
2136.5620.09	ZSL-Budget 2021: Turnhalle Boden - Abdichtung und Erneuerung			117'200			
2136.5620.10	ZSL-Budget 2021: Traktor			34'600			
2136.5620.11	ZSL-Budget 2022; Brandschutztüren, Brandmeldeanlage, Malerarbeiten, Schwimmbad PSC-Anlage	82'720.00					
2136.5620.12	ZSL-Budget 2022; Erneuerung Netzwerk IT	21'650.00					
2136.5620.13	ZSL-Budget 2022; Erneuerung Schränke	43'320.00					



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	10'000.00		60'000	14'400	298'451.75	17'180.00
	Netto Aufwand		10'000.00		45'600		281'271.75
2170	Schulliegenschaften	10'000.00		60'000	14'400	298'451.75	17'180.00
	Netto Aufwand		10'000.00		45'600		281'271.75
2170.5030.02	Flüh, Gartenanlage West	10'000.00				30'757.80	
2170.5040.04	Risssanierungen Primarschule Flüh (Altbau)					193'387.30	
2170.5040.05	PS Flüh: Ersatz Solaranlage durch Photovoltaikanlage					74'306.65	
2170.5040.06	Ersatz Treppenlift PS Flüh			60'000			
2170.6300.05	PV-Anlage PSH Flüh: Förderbeiträge / Einmalvergütung				14'400		17'180.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	54'500.00	14'000.00	65'000	14'000		
	Netto Aufwand		40'500.00		51'000		
34	Sport und Freizeit	54'500.00	14'000.00	65'000	14'000		
	Netto Aufwand		40'500.00		51'000		
341	Sport	54'500.00	14'000.00	65'000	14'000		
	Netto Aufwand		40'500.00		51'000		
3414	Sportplätze	54'500.00	14'000.00	65'000	14'000		
	Netto Aufwand		40'500.00		51'000		
3414.5030.01	Sportanlage Chöpfli - Sportbeleuchtung LED	54'500.00					
3414.5040.02	Ersatz PV-Anlage Chöpfli (Garderobengebäude)			65'000			
3414.6300.02	PV-Anlage Chöpfli Förderbeitrag		14'000.00		14'000		
4	GESUNDHEIT				18'400	119'792.45	
	Netto Aufwand						119'792.45
	Netto Ertrag			18'400			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime				18'400	119'792.45	
	Netto Aufwand						119'792.45
	Netto Ertrag			18'400			
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime				18'400	119'792.45	
	Netto Aufwand						119'792.45
	Netto Ertrag			18'400			
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime				18'400	119'792.45	
	Netto Aufwand						119'792.45
	Netto Ertrag			18'400			
4120.5060.00	APH Flühbach: Photovoltaikanlage-Anlage					119'792.45	
4120.6300.00	PV-Anlage Flühbach: Förderbeiträge / Einmalvergütung				18'400		



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR Netto Aufwand	554'500.00		2'460'106		454'321.67	50'014.12
			554'500.00		2'460'106		404'307.55
61	Strassenverkehr Netto Aufwand	554'500.00		2'460'106		454'321.67	50'014.12
			554'500.00		2'460'106		404'307.55
613	Kantonsstrassen Netto Aufwand	30'000.00		30'000			
			30'000.00		30'000		
6130	Kantonsstrassen Netto Aufwand	30'000.00		30'000			
			30'000.00		30'000		
6130.5610.01	Beleuchtung Talstrasse	30'000.00		30'000			
615	Gemeindestrassen Netto Aufwand	524'500.00		2'430'106		454'321.67	50'014.12
			524'500.00		2'430'106		404'307.55
6150	Gemeindestrassen Netto Aufwand	524'500.00		2'430'106		454'321.67	50'014.12
			524'500.00		2'430'106		404'307.55
6150.5010.03	Fussweg Mühleweg - Hofstetterstrasse Flüh					25'604.80	
6150.5010.04	Sanierung Steinrain inkl. Begegnungszone	45'000.00		10'000			
6150.5010.05	Belagsersatz Bünweg - Baselweg - Kreuzweg					127'430.82	
6150.5010.10	Belagsersatz + Beleuchtung: Ob den Reben			250'000		745.30	
6150.5010.13	Ausbau Sternenbergrasse	30'000.00		39'000		44'248.40	
6150.5010.19	Sanierung Wydenweg-Steinrain bis Landskronweg			644'000		36'741.80	
6150.5010.20	Ausbau Höhenweg Strasse	60'000.00					
6150.5010.50	Sanierung Baselweg Strasse	32'000.00					
6150.5010.55	Sanierung Landskronweg Strasse (Talstr.-Wydenweg neu)	50'000.00					
6150.5010.60	Sanierung Landskronweg Strasse (Wydenweg-Steinrain neu)	50'000.00					
6150.5040.10	Neubau Werkhof <i>1 Start mit Bau</i>	200'000.00 200'000.00		1'487'106			
6150.5060.02	Elektro-Fahrzeug Garia City SC	32'500.00					
6150.5060.04	Möblierung Begegnungszone Flüh	25'000.00					
6150.5060.11	Ersatz Ladog					219'550.55	
6150.6371.00	Erschliessungsbeiträge In den Gärten						50'014.12



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'526'000.00	476'500.00	2'202'000	294'500	854'001.39	94'051.20
	Netto Aufwand		1'049'500.00		1'907'500		759'950.19
71	Wasserversorgung	269'000.00	212'500.00	919'000	170'500	465'991.13	33'429.60
	Netto Aufwand		56'500.00		748'500		432'561.53
710	Wasserversorgung	269'000.00	212'500.00	919'000	170'500	465'991.13	33'429.60
	Netto Aufwand		56'500.00		748'500		432'561.53
7101	Wasserversorgung SF	269'000.00	212'500.00	919'000	170'500	465'991.13	33'429.60
	Netto Aufwand		56'500.00		748'500		432'561.53
7101.5031.00	Wasserleitung In den Gärten (Neuerschliessung)			35'000		-3'574.75	
7101.5031.01	(alt) Ersatz Wasserleitung Talstrasse			250'000			
7101.5031.02	Quellfassung Bergmatten - Schutzzonenausscheidung	5'000.00		15'000		12'666.70	
7101.5031.04	Sanierung Steinrain WL (inkl. Begegnungszone)	25'000.00					
7101.5031.12	Wasserleitung Sternenbergstrasse	5'000.00		26'000			
7101.5031.32	Verbesserung Löschwasserversorgung: Ob den Reben			226'000		1'797.50	
7101.5031.36	Leitungsersatz Bünweg: Baselweg - Kreuzstrasse					382'075.33	
7101.5031.40	WL-Ersatz Wydenweg: Steinrain - Landskronweg			367'000		11'025.80	
7101.5031.41	Ersatz Wasserleitung Höhenweg GB Nr. 36					61'500.35	
7101.5031.44	Wasserleitung Steinrain Hydrant F27 bis F30					500.20	
7101.5031.45	(neu) Ersatz Wasserleitung Talstrasse	100'000.00					
7101.5031.46	Ausbau Höhenweg Wasserleitung	50'000.00					
7101.5031.50	Sanierung Baselweg Wasserleitung	14'000.00					
7101.5031.55	Sanierung Landskronweg WL (Talstr.-Wydenweg neu)	35'000.00					
7101.5031.60	Sanierung Landskronweg WL (Wydenweg-Steinrain neu)	35'000.00					
7101.6310.04	SGV-Beitrag WL Bünweg: Baselweg-Kreuzstrasse		42'000.00				
7101.6310.32	SGV-Beitrag Ob den Reben		9'500.00		9'500		
7101.6310.40	SGV-Beitrag Wydenweg		11'000.00		11'000		
7101.6310.44	SGV-Beitrag WL Steinrain (Hydrant)						6'996.00
7101.6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		150'000		76'433.60
7101.6371.00	Erschliessungsbeiträge In den Gärten						-50'000.00



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung Netto Aufwand	764'000.00	100'000.00	719'000	100'000	156'126.50	60'621.60
			664'000.00		619'000		95'504.90
720	Abwasserbeseitigung Netto Aufwand	764'000.00	100'000.00	719'000	100'000	156'126.50	60'621.60
			664'000.00		619'000		95'504.90
7201	Abwasserbeseitigung SF Netto Aufwand	764'000.00	100'000.00	719'000	100'000	156'126.50	60'621.60
			664'000.00		619'000		95'504.90
7201.5032.04	Sanierung Bachleitung Talstrasse Bereich Recticell Bedding (Schweiz) AG					4'855.35	
7201.5032.05	Sanierung Drainagen ab 2021 <i>1 Drainagen ausserhalb Siedlungsgebiet</i>	5'000.00		30'000			
		5'000.00					
7201.5032.13	Ausbau Sternenbergrasse Kanalisation	60'000.00					
7201.5032.37	Kanalansanierungen 2019 (gem. Mehrjahresprog)					16'053.25	
7201.5032.38	Kanalansanierungen 2020 (gem. Mehrjahresprogramm)					135'217.90	
7201.5032.39	Kanalansanierungen 2021 (gem. Mehrjahresprogramm)			40'000			
7201.5032.40	MJP Kanalansanierungen 2022	200'000.00					
7201.5620.02	AVL: Ausbau ARA Birsig - Phase 2	499'000.00		649'000			
7201.6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00		100'000		60'621.60
73	Abfallbeseitigung Netto Aufwand	20'000.00		40'000			
			20'000.00		40'000		
730	Abfallbeseitigung Netto Aufwand	20'000.00		40'000			
			20'000.00		40'000		
7301	Abfallbeseitigung SF Netto Aufwand	20'000.00		40'000			
			20'000.00		40'000		
7301.5033.01	Altlastenuntersuchung Gälli Wösch			20'000			
7301.5033.02	Mergelgrube Kamber - altlastrechtliche Untersuchungen	20'000.00		20'000			



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen Netto Aufwand	268'000.00	120'000.00	378'000		23'066.11	
			148'000.00		378'000		23'066.11
741	Gewässerverbauungen Netto Aufwand	268'000.00	120'000.00	378'000		23'066.11	
			148'000.00		378'000		23'066.11
7410	Gewässerverbauungen Netto Aufwand	268'000.00	120'000.00	378'000		23'066.11	
			148'000.00		378'000		23'066.11
7410.5020.01	Sanierung Talbächli	40'000.00		290'000			
7410.5030.00	Sternenbergstrasse: Brücke - Querung Flühbach	58'000.00		43'000			
7410.5030.02	Flühbach: Sanierung Böschungsfusspflasterung			45'000		23'066.11	
7410.5030.03	Sanierung Flühbach Hochwasserschutz	170'000.00					
7410.6310.01	Kantonsbeitrag für Sanierung Talbächli		120'000.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	70'000.00	20'000.00				
			50'000.00				
750	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	70'000.00	20'000.00				
			50'000.00				
7500	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	70'000.00	20'000.00				
			50'000.00				
7500.5000.05	Umsetzung Begehungskonzept Chöppli	70'000.00					
7500.6340.05	Beiträge diverse Stiftungen Begehungskonzept Chöppli		20'000.00				
77	Übriger Umweltschutz Netto Aufwand	65'000.00				110'787.00	
			65'000.00				110'787.00
771	Friedhof und Bestattung Netto Aufwand	65'000.00				110'787.00	
			65'000.00				110'787.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein) Netto Aufwand	65'000.00				110'787.00	
			65'000.00				110'787.00
7710.5030.01	Friedhof - Urnenwand	65'000.00					
7710.5030.04	Gestaltung Gemeinschaftsgrab					110'787.00	
79	Raumordnung Netto Aufwand	70'000.00	24'000.00	146'000	24'000	98'030.65	
			46'000.00		122'000		98'030.65
790	Raumordnung Netto Aufwand	70'000.00	24'000.00	146'000	24'000	98'030.65	
			46'000.00		122'000		98'030.65
7900	Raumordnung (allgemein) Netto Aufwand	70'000.00	24'000.00	146'000	24'000	98'030.65	
			46'000.00		122'000		98'030.65
7900.5290.00	Ortsplanung	70'000.00		106'000		98'030.65	
7900.5290.05	Überprüfung Gefahrenkarte Ortsteil Flüh			40'000			
7900.6310.05	Beitrag vom Kanton - Überprüfung Gefahrenkarte Ortsteil Flüh		24'000.00		24'000		



Budget 2022

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag					161'245.32	2'551'996.38
						2'390'751.06	
99	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag					161'245.32	2'551'996.38
						2'390'751.06	
999	Abschluss Netto Ertrag					161'245.32	2'551'996.38
						2'390'751.06	
9990	Abschluss Netto Ertrag					161'245.32	2'551'996.38
						2'390'751.06	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen Allg. Haushalt					67'194.12	
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasser					33'429.60	
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasser					60'621.60	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Allg. Haushalt						1'929'878.75
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasser						465'991.13
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasser						156'126.50
	Total	3'032'690.00	490'500.00	5'337'606	341'300	2'713'241.70	2'713'241.70
	Netto Aufwand		2'542'190.00		4'996'306		
	Gesamttotal	3'032'690.00	3'032'690.00	5'337'606	5'337'606	2'713'241.70	2'713'241.70

Investitionsrechnung

nach Sachgruppen



Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Investitionsausgaben	3'032'690		5'337'606		2'713'241.70	
	Netto Aufwand		3'032'690		5'337'606		2'713'241.70
50	Sachanlagen	2'286'000		4'342'106		2'323'919.63	
	Netto Aufwand		2'286'000		4'342'106		2'323'919.63
5000	Grundstücke	70'000					
	Netto Aufwand		70'000				
5010	Strassen / Verkehrswege	267'000		943'000		234'771.12	
	Netto Aufwand		267'000		943'000		234'771.12
5020	Wasserbau	40'000		290'000			
	Netto Aufwand		40'000		290'000		
5030	Tiefbauten allgemein	357'500		88'000		164'610.91	
	Netto Aufwand		357'500		88'000		164'610.91
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	269'000		919'000		465'991.13	
	Netto Aufwand		269'000		919'000		465'991.13
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	265'000		70'000		156'126.50	
	Netto Aufwand		265'000		70'000		156'126.50
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung	20'000		40'000			
	Netto Aufwand		20'000		40'000		
5040	Hochbauten allgemein	940'000		1'992'106		963'076.97	
	Netto Aufwand		940'000		1'992'106		963'076.97
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	57'500				339'343.00	
	Netto Aufwand		57'500				339'343.00
52	Immaterielle Anlagen	70'000		146'000		98'030.65	
	Netto Aufwand		70'000		146'000		98'030.65
5290	Übrige immaterielle Anlagen	70'000		146'000		98'030.65	
	Netto Aufwand		70'000		146'000		98'030.65
56	Eigene Investitionsbeiträge	676'690		849'500		130'046.10	
	Netto Aufwand		676'690		849'500		130'046.10
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	30'000		30'000			
	Netto Aufwand		30'000		30'000		
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	646'690		819'500		130'046.10	
	Netto Aufwand		646'690		819'500		130'046.10
59	Übertrag an Bilanz					161'245.32	
	Netto Aufwand						161'245.32
5900	Passivierte Einnahmen					161'245.32	
	Netto Aufwand						161'245.32

**Investitionsrechnung 2022**

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Investitionseinnahmen		490'500		341'300		2'713'241.70
	Netto Ertrag	490'500		341'300		2'713'241.70	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		490'500		341'300		161'245.32
	Netto Ertrag	490'500		341'300		161'245.32	
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		14'000		46'800		17'180.00
	Netto Ertrag	14'000		46'800		17'180.00	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		206'500		44'500		6'996.00
	Netto Ertrag	206'500		44'500		6'996.00	
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		20'000				
	Netto Ertrag	20'000					
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		250'000		250'000		137'055.20
	Netto Ertrag	250'000		250'000		137'055.20	
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						14.12
	Netto Ertrag					14.12	
69	Übertrag an Bilanz						2'551'996.38
	Netto Ertrag					2'551'996.38	
6900	Aktivierete Ausgaben						2'551'996.38
	Netto Ertrag					2'551'996.38	
	Total	3'032'690	490'500	5'337'606	341'300	2'713'241.70	2'713'241.70
	Netto Aufwand		2'542'190		4'996'306		
	Gesamttotal	3'032'690	3'032'690	5'337'606	5'337'606	2'713'241.70	2'713'241.70

Anhang zum Budget

Anhang**Ausweis Bestimmung Werterhalt**

A7.1 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	25'909'440	0	25'909'440	0.3125%	80'967	45'400	35'600
Sonderbauwerke	1'800'000	0	1'800'000	0.5000%	9'000	0	9'000
Kläranlage	8'287'325	0	8'287'325	0.7500%	62'155	0	62'200
Kanäle Abwasserverband Leimental	2'760'000	0	2'760'000	0.0000%	0	0	0
TOTAL	38'756'765	0	38'756'765		152'122	45'400	106'800

A7.2 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
Wasserfassungen	0	0	0	0.5000%	0	0	0
Reservoirs	704'000	0	704'000	0.3750%	2'640	0	2'600
Pumpwerke	196'000	0	196'000	0.5000%	980	0	1'000
Wasseraufbereitung	0	0	0	0.7500%	0	0	0
Leitungsnetz/Hydranten	23'268'483	3'122	23'271'605	0.3125%	72'724	54'100	18'600
Messtechnik	0	0	0	1.2500%	0	0	0
TOTAL	24'168'483	3'122	24'171'605		76'344	54'100	22'200

Anhang

Abschreibungstabelle HRM1 Härtefallregelung Abschreibung über 15 Jahre

Beschreibung	Ist-Anschaffungs-				Plan-Wert				Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)			
	wert per 01.01.2021	Buchwert 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschr. 2021	Abschreibungs-Satz 2021	Abschreibung 2021	Zuwachs			Abgang	Anschaffungs-wert für Abschr. 2022	Abschreibungs-Satz 2022
HRM1:													
Photovoltaikanlage Mammut	431'805.00	316'657.00	0.00	0.00	431'805.00	6.67%	28'800.00	0.00	0.00	431'805.00	6.67%	28'800.00	259'057.00
OZ Leimental (altes VV)	377'269.00	251'514.00	0.00	0.00	377'269.00	6.67%	25'160.00	0.00	0.00	377'269.00	6.67%	25'160.00	201'194.00
Kindergarten auf den Felsen	220'573.00	147'048.00	0.00	0.00	220'573.00	6.67%	14'710.00	0.00	0.00	220'573.00	6.67%	14'710.00	117'828.00
Schulhaus Flüh	699'502.00	466'335.00	0.00	0.00	699'502.00	6.67%	46'660.00	0.00	0.00	699'502.00	6.67%	46'660.00	373'015.00
Schulhaus Mammut Hofstetten	4'962'291.00	3'223'100.00	0.00	0.00	4'962'291.00	6.50%	322'300.00	0.00	0.00	4'962'291.00	6.50%	322'300.00	2'578'500.00
Sportanlage Chöpfli	1'804'420.00	1'202'945.00	0.00	0.00	1'804'420.00	6.67%	120'350.00	0.00	0.00	1'804'420.00	6.67%	120'350.00	962'245.00
APH Flühbach	924'507.00	616'337.00	0.00	0.00	924'507.00	6.67%	61'660.00	0.00	0.00	924'507.00	6.67%	61'660.00	493'017.00
Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	1.00
Strassenareal und Feldwege H+H	2'591'283.00	1'727'523.00	0.00	0.00	2'591'283.00	6.67%	172'840.00	0.00	0.00	2'591'283.00	6.67%	172'840.00	1'381'843.00
Investitionsbeitrag BLT-Linie 10/17	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	1.00
Sammelstelle Flüh GB 582	47'900.00	31'935.00	0.00	0.00	47'900.00	6.67%	3'190.00	0.00	0.00	47'900.00	6.67%	3'190.00	25'555.00
Sammelstelle-Gebäude altes VV	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	1.00
Sanierung Talbach	638'524.00	425'684.00	0.00	0.00	638'524.00	6.67%	42'590.00	0.00	0.00	638'524.00	6.67%	42'590.00	340'504.00
Friedhofanlage	290'941.00	193'961.00	0.00	0.00	290'941.00	6.67%	19'410.00	0.00	0.00	290'941.00	6.67%	19'410.00	155'141.00
Ortsplanung (altes VV)	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	0.00	0.00	1.00	6.67%	0.00	1.00
Aktienkapital Raurica Waldholz AG	195'000.00	195'000.00	0.00	0.00	195'000.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	195'000.00	0.00%	0.00	195'000.00
Beteiligung FBG am Blauen- Grundkapital	85'800.00	85'800.00	0.00	0.00	85'800.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	85'800.00	0.00%	0.00	85'800.00
Gemeindewald	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00%	0.00	1.00
Grundstücke unüberbaut	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00%	0.00	1.00
Total		8'883'845.00	.00	0.00	13'269'821.00		857'670.00	.00	.00				857'670.00

Anhang

Abschreibungstabelle HRM 2

Beschreibung	ND	Anschaffungs- wert per 01.01.2021	Ist- wert per 01.01.2021	Buchwert 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswe- rt für Abschreibung 2021		Abschrei- bungs- Satz	Abschreibung 2021 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2022	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
							Abgang	Zuwachs								
0 Allgemeine Verwaltung																
Kto. 0290.5040.01	33	-	-	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	3.03%	0.00	0.0	240'000.00	240'000.00	3.03%	7'270.00	232'730.00
Total															7'270.00	
Umsetzungskonzept altes Schulhaus Mariasleinstrasse 1 Kto. 0291.5040.00	33	94'371.70	87'987.70	160'000.00	0.00	0.00	254'371.7	7'710.00	3.03%	7'710.00	246'661.7	500'000.00	754'371.7	3.03%	22'860.00	723'801.7
Total															22'860.00	
Beschaffung Anlasmobiliar Mammut	8	100'000.00	62'500.00	-	0.00	0.00	100'000.00	12'500.00	12.50%	12'500.00	50'000.00	0.00	100'000.00	12.50%	12'500.00	37'500.00
Ersatz Lüftungsanlage MZH Mammut Kto. 0292.5040.05	33	663'236.12	641'108.12	40'000.00	0.00	0.00	703'236.1	21'310.00	3.03%	21'310.00	681'926.1	0.00	703'236.1	3.03%	21'310.00	660'616.12
Sanierung Giebelfassade West	33	72'613.05	63'813.05	0.00	0.00	0.00	72'613.05	2'200.00	3.03%	2'200.00	61'613.05	0.00	72'613.05	3.03%	2'200.00	59'413.05
Sicherheitssanierung Spielplatz Mammut	40	65'407.85	57'232.85	0.00	0.00	0.00	65'407.85	1'640.00	2.50%	1'640.00	55'592.85	0.00	65'407.85	2.50%	1'640.00	53'952.85
Ersatz Bühnen- und Saalbeleuchtung Kto. 0292.5040.08 (Budget 2023 anpassen mit Berechnung für Anschaffungswert!)	33	-	0.00	170'000.00	0.00	0.00	170'000.00	5'150.00	3.03%	5'150.00	164'850.00	0.00	170'000.00	3.03%	5'150.00	159'700.00
Total															42'800.00	
2 Bildung																
Budget ZSL 2016: Div. Gebäudesanierungen	33	201'015.31	170'560.31	0.00	0.00	0.00	201'015.31	6'090.00	3.03%	6'090.00	164'470.31	0.00	201'015.31	3.03%	6'090.00	158'380.31
Budget ZSL 2017: Sanierung Lüftungsanlage	33	246'224.25	216'380.25	0.00	0.00	0.00	246'224.25	7'460.00	3.03%	7'460.00	208'920.25	0.00	246'224.25	3.03%	7'460.00	201'460.25
Budget ZSL 2018: Sanierung Garderoben und Aussenbeleuchtung Gebäude	33	204'775.19	188'160.19	0.00	0.00	0.00	204'775.19	6'200.00	3.03%	6'200.00	179'960.19	0.00	204'775.19	3.03%	6'200.00	173'760.19
Budget ZSL 2019: Sanitär+Stören	33	165'836.67	155'786.67	0.00	0.00	0.00	165'836.67	5'020.00	3.03%	5'020.00	150'766.67	0.00	165'836.67	3.03%	5'020.00	145'746.67
Budget ZSL 2020: Div. Gebäudesanierungen	33	81'258.43	78'796.43	0.00	0.00	0.00	81'258.43	2'460.00	3.03%	2'460.00	78'798.43	0.00	81'258.43	3.03%	2'460.00	76'338.43
Budget ZSL 2020: Stühle für Klassenzimmer	8	48'787.67	42'689.67	0.00	0.00	0.00	48'787.67	6'100.00	12.50%	6'100.00	42'687.67	0.00	48'787.67	12.50%	6'100.00	36'587.67
Budget ZSL 2021: Küche Lehrzimmer	33	-	0.00	18'700.00	0.00	0.00	18'700.00	570.00	3.03%	570.00	18'130.00	18'700.00	37'400.00	3.03%	1'130.00	35'700.00
Budget ZSL 2021: Turnhallen Boden Kto. 2136.5620.08/09	33	-	0.00	117'200.00	0.00	0.00	117'200.00	3'550.00	3.03%	3'550.00	113'650.00	117'200.00	234'400.00	3.03%	7'100.00	223'750.00
Budget ZSL 2021: Traktor Kto. 2136.5620.10	8	-	0.00	34'600.00	0.00	0.00	34'600.00	4'330.00	12.50%	4'330.00	30'270.00	34'600.00	69'200.00	12.50%	8'650.00	56'220.00
Budget ZSL 2022: Brand- schutzzitoren und Melde- Anlage, Malerarb, Schwimmbad PSC-Anlage Kto. 2136.5620.11	33	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	82'720.00	82'720.00	3.03%	2'510.00	80'210.00
Budget ZSL 2022: Erneuerung Netzwerk IT Kto. 2136.5620.12	4	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00%	0.00	0.00	21'650.00	21'650.00	25.00%	5'410.00	16'240.00
Budget ZSL 2022: Erneuerung Schränke Kto. 2136.5620.13	8	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	43'320.00	43'320.00	12.50%	5'420.00	37'900.00
Total															63'550.00	

Abschreibungstabelle HRM 2

Beschreibung	ND	Ist-Anschaffungswert per 01.01.2021	Anschaffungswe rt für Abschreibung 2021				Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschreibungs-Satz	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
			Abschreibung	Abgang	Zuwachs	Buchwert 01.01.2021									
HWD Transporter Piaggio	8	35'972.40	35'972.40	0.00	0.00	17'986.40	12.50%	4'500.00	13'486.40	0.00	0.00	35'972.40	12.50%	4'500.00	8'986.40
Kto. Sanierung Gartenanlage West (PS Flüh) 2170.5030.02	33	38'757.80	38'757.80	0.00	0.00	37'311.80	3.03%	1'170.00	36'141.80	10'000.00	0.00	48'757.80	3.03%	1'480.00	44'661.80
Kto. Umbau-Rissan. Neu- und Altbau-Dachsan. 2170.5040.04	33	937'989.49	937'989.49	0.00	844'917.49	30'000.00	3.03%	29'330.00	845'587.49	0.00	0.00	967'989.49	3.03%	29'330.00	816'257.49
Kto. Umbau/Sanierung Aussenanlage KiGa H+F 2170.5040.05	33	59'040.60	59'040.60	0.00	50'642.60	0.00	3.03%	1'790.00	48'852.60	0.00	0.00	59'040.60	3.03%	1'790.00	47'062.60
Kto. PS Flüh: Ersatz Solaranlage durch PV Anlage 2170.5040.05 / 2170.6300.05	33	57'126.65	57'126.65	0.00	54'270.65	0.00	3.03%	1'730.00	52'540.65	0.00	0.00	57'126.65	3.03%	1'730.00	50'810.65
Kto. PS Flüh: Förderbeitrag an PV-Anlage 2170.5040.05 / 2170.6300.05	33	-17'180.00	-17'180.00	0.00	14'080.00	0.00	3.03%	-950.00	18'130.00	0.00	0.00	-31'260.00	3.03%	-950.00	19'080.00
Kto. Ersatz Treppenlift PS Flüh 2170.5040.06	33	-	60'000.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	1'820.00	58'180.00	0.00	0.00	60'000.00	3.03%	1'820.00	56'360.00
Total 2170.3300.00															39'700.00
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche															
Kto. Chöplli Sportiani: Sportfeldbeleuchtung LED 3414.5030.01	40	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	54'500.00	0.00	54'500.00	2.50%	1'360.00	53'140.00
Kto. Ersatz PV-Anlage Chöplli (Garderobergeb.) 3414.5040.02 / 3414.6300.02	33	-	65'000.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	1'970.00	63'030.00	0.00	0.00	65'000.00	3.03%	1'970.00	61'060.00
Kto. PV-Anlage Chöplli Förderbeitrag 3414.5040.02 / 3414.6300.02	33	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	3.03%	-420.00	-13'580.00
Total 3414.3300.00															2'910.00
4 Gesundheit															
Kto. APH Flühbach: Photovoltaikanlage 4120.5060.00 / 4120.6300.00	33	119'792.45	119'792.45	0.00	0.00	0.00	3.03%	3'630.00	116'162.45	0.00	0.00	119'792.45	3.03%	3'630.00	112'532.45
Kto. PV-Anlage Flühbach: Förderbeitrag 4120.5060.00 / 4120.6300.00	33	-	-17'745.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	-540.00	540.00	0.00	0.00	-17'745.00	3.03%	-540.00	1'080.00
Total 4120.3300.00															3'090.00
6 Verkehr															
Kto. Beleuchtung Talstrasse 6130.5610.01	40	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	2.50%	750.00	29'250.00
Total 6130.3300.00															750.00
Kto. Ausbau Stemenbergstrasse 6150.5010.13	40	55'233.05	53'244.05	39'000.00	0.00	89'884.05	2.50%	2'360.00	87'524.05	0.00	0.00	124'233.05	2.50%	3'110.00	116'774.05
Kto. Ausbau Talstrasse / Sanierung durch Kanton 6150.5010.10	40	57'800.00	52'084.00	0.00	0.00	50'634.00	2.50%	1'450.00	49'184.00	0.00	0.00	57'800.00	2.50%	1'450.00	47'734.00
Kto. Belags- und Beleuchtungssatz im Wygärtli 6150.5010.05	40	394'908.00	344'011.00	0.00	0.00	334'141.00	2.50%	9'870.00	324'271.00	0.00	0.00	394'908.00	2.50%	9'870.00	314'401.00
Kto. Belagsersatz Bachweg 6150.5010.05	40	82'729.05	76'146.05	0.00	0.00	74'076.05	2.50%	2'070.00	72'006.05	0.00	0.00	82'729.05	2.50%	2'070.00	70'006.05
Kto. Belagsersatz u. Beleuchtung In+Ob den Reben 6150.5010.10	40	7'789.20	7'408.20	310'000.00	0.00	309'468.20	2.50%	7'940.00	301'528.20	0.00	0.00	7'789.20	2.50%	7'940.00	293'588.20
Kto. Belagsersatz Schulweg 6150.5010.10	40	123'304.60	113'667.60	0.00	0.00	110'587.60	2.50%	3'080.00	107'507.60	0.00	0.00	123'304.60	2.50%	3'080.00	104'427.60
Kto. Belagsersatz Römerstrasse 6150.5010.05	40	45'525.22	43'249.22	0.00	0.00	42'109.22	2.50%	1'140.00	40'969.22	0.00	0.00	45'525.22	2.50%	1'140.00	39'829.22
Kto. Belagsersatz Blüneweg, Baselweg, Kreuzweg 6150.5010.05	40	140'701.22	136'770.22	274'000.00	0.00	400'400.22	2.50%	10'370.00	390'030.22	0.00	0.00	140'701.22	2.50%	10'370.00	379'660.22
Kto. Fussweg Mühleweg-Hofstettenstrasse 6150.5010.05	40	59'859.40	57'365.40	0.00	0.00	55'865.40	2.50%	1'500.00	54'365.40	0.00	0.00	59'859.40	2.50%	1'500.00	52'865.40
Kto. Fussweg Schule - Kirche 6150.5010.30	40	17'474.60	16'600.60	132'000.00	0.00	144'860.60	2.50%	3'740.00	141'120.60	0.00	0.00	17'474.60	2.50%	3'740.00	137'380.60

Abschreibungstabelle HRM 2

Beschreibung	ND	Anschaffungswert per 01.01.2021		Anschaffungswert für Abschreibung 2021		Anschaffungswert für Abschreibung 2022		Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)	Abschreibung 2021 (Buchwert)	Abschreibungs-Satz	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
		ist-	Buchwert	Abschreibung	Satz	Abschreibung	Satz								
Sanierung Knoten - Hofstetterstrasse	40	10'200.00	9'180.00	10'200.00	2.50%	10'200.00	0.00	8'920.00	260.00	2.50%	0.00	0.00	10'200.00	260.00	8'660.00
Busstation Flüh-Hofstetterstrasse (Süd)	40	17'700.00	16'104.00	17'700.00	2.50%	17'700.00	0.00	15'664.00	440.00	2.50%	0.00	0.00	17'700.00	440.00	15'224.00
Erschliessung in den Gärten	40	95'845.92	60'209.92	95'845.92	2.50%	95'845.92	0.00	57'809.92	2'400.00	2.50%	0.00	0.00	95'845.92	2'400.00	55'409.92
Fussweg Höhenweg - Rüttenenweg	40	120'063.55	112'937.55	120'063.55	2.50%	120'063.55	0.00	109'937.55	3'000.00	2.50%	0.00	0.00	120'063.55	3'000.00	106'937.55
Strassenbel. Flühstr./MStr./Eitingerstr.	40	189'316.95	168'348.95	189'316.95	2.50%	189'316.95	0.00	163'618.95	4'730.00	2.50%	0.00	0.00	189'316.95	4'730.00	188'888.95
Ersatz Kommunalfahrzeug Kubota	8	143'780.70	67'141.70	143'780.70	15.50%	143'780.70	0.00	44'851.70	22'290.00	15.50%	0.00	0.00	143'780.70	22'290.00	22'561.70
Ersatz Uminog (Traktor)	8	244'096.90	152'560.90	244'096.90	12.50%	244'096.90	0.00	122'050.90	30'510.00	12.50%	0.00	0.00	244'096.90	30'510.00	91'540.90
Ersatz Ledog	8	219'550.55	192'106.55	219'550.55	12.50%	219'550.55	0.00	164'666.55	27'440.00	12.50%	0.00	0.00	219'550.55	27'440.00	137'226.55
Sanierung Wydenweg-Steinrain bis Landskron	40	367'41.80	359'22.80	680'741.80	2.50%	680'741.80	0.00	662'802.80	17'020.00	2.50%	0.00	0.00	680'741.80	17'020.00	645'762.80
Kto. 6150.5010.19															
Neubau Werkhof	33	-	0.00	92'000.00	3.03%	92'000.00	0.00	89'210.00	2'790.00	3.03%	0.00	0.00	92'000.00	8'650.00	280'360.00
Kto. 6150.5040.10															
Sanierung Steinrain inkl. Begegnungszone Flüh	40	-	0.00	15'000.00	2.50%	15'000.00	0.00	14'620.00	380.00	2.50%	0.00	0.00	15'000.00	2'250.00	87'370.00
Kto. 6150.5070.04															
Ausbau Höhenweg Strasse	40	-	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	60'000.00	1'500.00	58'500.00
Kto. 6150.5070.20															
Sanierung Baselweg Strasse	40	-	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	32'000.00	800.00	31'200.00
Kto. 6150.5070.50															
Sanierung Landskronweg Strasse (Talsr.-Wydenweg)	40	-	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	50'000.00	1'250.00	48'750.00
Kto. 6150.5070.55															
Sanierung Landskronweg Strasse (Wydenw.-Steinrain)	40	-	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	50'000.00	1'250.00	48'750.00
Kto. 6150.5070.60															
Elektro Fahrzeug Garfa City SC	8	-	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	32'500.00	4'060.00	28'440.00
Kto. 6150.5060.02															
Möblierung Platz Begegnungszone Flüh (GRB)	8	-	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	25'000.00	3'130.00	21'870.00
Kto. 6150.5060.04															
Total 6150.3300.00														175'450.00	
7 Umweltschutz und Raumordnung															
Leitungssatz Bachweg	50	73'937.75	68'994.75	73'937.75	2.00%	73'937.75	0.00	67'514.75	1'480.00	2.00%	0.00	0.00	73'937.75	1'480.00	66'034.75
Leitungssatz Bünweg	50	395'891.73	387'367.73	492'891.7	2.00%	492'891.7	0.00	474'507.73	9'860.00	2.00%	0.00	0.00	492'891.73	9'860.00	464'647.73
SGV-Beitrag Leitungssatz Bünweg	50	-	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	42'000.00	-840.00	-41'160.00	
Kto. 7101.5031.36 / 7101.6370.04															
Quellfassung Bergmatten	5	50'482.40	15'988.40	75'482.4	20.00%	75'482.4	0.00	25'888.40	15'100.00	20.00%	5'000.00	0.00	80'482.40	16'100.00	14'788.40
Kto. 7101.5031.02															
Ringschluss Hochzone Flüh	50	73'266.20	68'641.20	73'266.20	2.00%	73'266.20	0.00	67'171.20	1'470.00	2.00%	0.00	0.00	73'266.20	1'470.00	65'701.20
Ultraschall Wasserzähler	8	81'251.00	1.00	1.00	12.50%	1.00	0.00	1.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
Verbesserung Löschwasservers. Ob den Reben	50	4'708.45	4'548.45	230'708.45	2.00%	230'708.45	0.00	225'938.45	4'610.00	2.00%	0.00	0.00	230'708.45	4'610.00	221'328.45
SGV-Beitrag Verb. Löschwasservers. Ob den Reben	50	-	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	9'500.00	0.00	-9'500.00	-9'310.00	
Kto. 7101.5031.32 / 7101.6370.32															
Wasserleitung Steinrain (Hydrant F27-F30)	50	83'297.85	79'975.85	83'297.85	2.00%	83'297.85	0.00	78'305.85	1'670.00	2.00%	0.00	0.00	83'297.85	1'670.00	76'635.85
Leitungssatz Wygäntli Abschnitt Ost	50	77'052.30	58'335.30	77'052.3	2.00%	77'052.3	0.00	56'795.30	1'540.00	2.00%	0.00	0.00	77'052.3	1'540.00	55'255.30
Leitungssatz Talsstrasse (alt)	50	7'269.90	6'725.90	7'269.90	2.00%	7'269.90	0.00	6'575.90	150.00	2.00%	0.00	0.00	7'269.90	150.00	6'425.90

Abschreibungstabelle HRM 2

Beschreibung	ND	Anschaffungswert per 01.01.2021	Ist-Anschaffungswert per 01.01.2021	Anschaffungswert für 2021			Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2021 (Buchwert)	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
				Abschreibung	Zuwachs	Abgang									
Leitungssatz Höhenweg (alt)	50	125'226.35	125'226.35	125'226.4	0.00	0.00	2.00%	2'500.00	118'921.35	0.00	0.00	125'226.35	2.00%	2'500.00	116'421.35
Leitungssatz Müheweg	50	117'083.00	108'815.00	117'083.00	0.00	0.00	2.00%	2'340.00	106'475.00	0.00	0.00	117'083.00	2.00%	2'340.00	104'135.00
Wasserleitung in den Gärten (Neuerschliessung)	50	128'713.15	117'175.15	128'713.15	0.00	0.00	2.00%	2'570.00	114'605.15	0.00	0.00	128'713.15	2.00%	2'570.00	112'035.15
Leitungssatz Sternbergstrasse SGV-Beitrag Leitungssatz Steinbergstrasse	50	8'061.75	7'417.75	34'061.75	0.00	0.00	2.00%	680.00	32'737.75	50'000.00	0.00	39'061.75	2.00%	780.00	36'957.75
Kto. 7101.5031.12/7101.6310.12	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Leitungssatz Wydenweg-Steinrain bis Landskron SGV-Beitrag Leitungssatz Wydenweg	50	4'029.80	3'948.80	371'029.8	0.00	0.00	2.00%	7'420.00	363'529.80	0.00	0.00	371'029.8	2.00%	7'420.00	356'109.80
Kto. 7101.5031.40/7101.6310.40	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	11'000.00	0.00	-11'000.00	2.00%	-220.00	-10'780.00
Sanierung Steinrain WL (inkl. Begegnungszone) Subvention SGV Sanierung Steinrain (inkl. Begegnungszone)	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	44'000.00	2.00%	880.00	43'120.00
Kto. 7101.5031.04/7101.6310.45	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Kalbverkleinerung in den Gärten	50	-	0.00	35'000.00	0.00	0.00	2.00%	700.00	34'300.00	0.00	0.00	35'000.00	2.00%	700.00	33'600.00
Kto. 7101.5031.13	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	49'000.00
Ausbau Höhenweg Wasserleitung	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Kto. 7101.5031.46	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
(neu) Ersatz Wasserleitung Talstrasse Subvention SGV Wasserleitung Talstrasse	50	-	0.00	150'000.00	0.00	0.00	2.00%	3'000.00	147'000.00	100'000.00	0.00	250'000.00	2.00%	5'000.00	242'000.00
Kto. 7101.5031.45/7101.6310.01	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Sanierung Baselweg Wasserleitung Subvention SGV Sanierung Baselweg WL	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	14'000.00	0.00	14'000.00	2.00%	280.00	13'720.00
Kto. 7101.5031.50/7101.6310.50	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Sanierung Landskronweg WL (Talstr.-Wydenw.)	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	2.00%	700.00	34'300.00
Kto. 7101.5031.55	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Sanierung Landskronweg WL (Wydenw.-Steinrain)	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	2.00%	700.00	34'300.00
Kto. 7101.5031.60	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Subvention SGV Sanierung Landskronweg WL	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Kto. 7101.6310.60	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Anschlussgebühren	50	-	0.00	-240'000.00	0.00	240'000.00	2.00%	-4'800.00	4'800.00	0.00	150'000.00	-390'000.00	2.00%	-7'800.00	-137'400.00
Kto. 7101.6370.00	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Total 7101.3300.01	10	8'916.40	2'853.40	891'640	0.00	0.00	16.00%	14'300.00	1'423.40	0.00	0.00	891'640	16.00%	14'300.00	-6.80
GWP Überarbeitung (spezielle Abschreibung)	10	8'916.40	2'853.40	891'640	0.00	0.00	16.00%	14'300.00	1'423.40	0.00	0.00	891'640	16.00%	14'300.00	-6.80
Total 7101.3320.01	50	2'475.00	30'292.70	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Abwasser Sanierung 2017	50	32'944.70	107'662.05	32'944.70	0.00	0.00	2.00%	660.00	29'662.70	0.00	0.00	32'844.70	2.00%	660.00	28'972.70
Abwasser Sanierung 2018	50	107'662.05	132'400.90	107'662.05	0.00	0.00	2.00%	2'360.00	111'728.05	0.00	0.00	118'162.05	2.00%	2'360.00	109'368.05
Abwasser Sanierung 2019	50	135'217.90	132'400.90	135'217.90	0.00	0.00	2.00%	2'760.00	132'240.90	0.00	0.00	137'817.90	2.00%	2'760.00	129'480.90
Kto. 7201.5032.37	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Abwasser Sanierung 2020	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Kto. 7201.5032.38	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
MJP Kanalsanierungen 2021	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Kto. 7201.5032.39	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
MJP Kanalsanierungen 2022	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
Kto. 7201.5032.40	50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00
AVL Projektkosten ARA Birsig	5	87'324.98	34'929.98	87'324.98	0.00	0.00	20.00%	17'460.00	17'469.98	0.00	0.00	87'324.98	20.00%	17'460.00	9.98

Abschreibungstabelle HRM 2

Beschreibung	ND	Anschaffungswert per 01.01.2021	Anschaffungswert für 2021			Abschreibungssatz	Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschreibungssatz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
			Buchwert 01.01.2021	Zuwachs	Abgang					
Kto. 7201.5620.01 AVL Ausbau ARA Birsig Phase 1	50	-	0.00	270'000.00	0.00	2.00%	769'000.00	2.00%	15'380.00	748'220.00
Kto. 7201.5620.02 AVL Ausbau ARA Birsig Phase 2	50	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	2.00%	.00	0.00
Kto. 7201.5620.03 AVL Ausbau ARA Birsig Phase 3	50	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	2.00%	.00	0.00
Drainage Etingerstrasse 36 - Hof Semmatt	50	115'984.25	110'185.25	115'984.25	0.00	2.00%	115'984.25	2.00%	2'320.00	105'545.25
Entwässerung Etingerstrasse Parz. 1776	50	15'319.25	13'789.25	15'319.25	0.00	2.00%	15'319.25	2.00%	310.00	13'169.25
Neuerschliessung In den Gärten	50	11'316.78	3448.78	11'316.8	0.00	2.00%	11'316.8	2.00%	230.00	2'988.78
Kanalisanierungen gem. MJP	50	1'163.45	956.45	1'163.45	0.00	2.00%	1'163.45	2.00%	20.00	916.45
Sanierungen Drainageleitungen	50	8'504.45	7'382.45	8'504.5	0.00	2.00%	8'504.45	2.00%	170.00	7'052.45
Sanierungen Drainagen ab 2021	50	-	0.00	25'000.00	0.00	2.00%	30'000.00	2.00%	600.00	28'900.00
Kto. 7201.5032.05 Sanierung Bachleitung Talstrasse	50	20'781.15	19'147.15	106'695.00	0.00	2.00%	106'695.00	2.00%	2'130.00	100'801.00
Kto. 7201.5032.04 Ausbau Stemenbergstrasse Kanalisation	50	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	60'000.00	2.00%	1'200.00	58'800.00
Kto. 7201.5032.13 Anschlussgebühren	50	-	0.00	150'000.00	0.00	2.00%	-250'000.00	2.00%	-5'000.00	-92'000.00
Total 7201.3300.02									45'400.00	
Kto. 7301.5033.01 Alliasteneruntersuchung Gäll Wösch	5	35'146.52	21'088.52	55'146.52	0.00	20.00%	55'146.52	20.00%	11'030.00	19'028.52
Kto. 7301.5033.02 Alliasteneruntersuchung Meigelgrube Kamber	5	-	0.00	0.00	0.00	20.00%	20'000.00	20.00%	4'000.00	16'000.00
Kto. 7301.5043.10 Neubau Werkhof, Grüngutsammelstelle	33	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	3.03%	.00	0.00
Total 7301.3300.03									15'030.00	
Kto. 7410.5030.00 Stemenbergstrasse-Brücke	50	6'752.30	6'212.30	49'752.30	0.00	2.00%	107'752.30	2.00%	2'160.00	104'052.30
Kto. 7410.5030.01 Ums. Gefährtenk. Gewässerunt. (spezielle Abschreibung)	5	18'565.00	3'785.00	18'565.00	0.00	33.33%	18'565.00	33.33%	.00	0.00
Kto. 7410.5030.02 Sanierung Talbachli	50	-	0.00	250'000.00	0.00	2.00%	290'000.00	2.00%	5'800.00	279'200.00
Kto. 7410.5030.03 Kantonsbeitrag für Sanierung Talbachli	50	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	-120'000.00	2.00%	-2'400.00	-117'600.00
Kto. 7410.5020.01 / 7410.6310.01 Flüthbach; Sanierung Böschungs- und sumpflasterung	50	23'066.11	22'605.11	68'066.11	0.00	2.00%	68'066.11	2.00%	1'360.00	64'885.11
Kto. 7410.5030.02 Sanierung Flüthbach Hochwasserschutz	50	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	170'000.00	2.00%	3'400.00	166'600.00
Total 7410.3300.00									10'320.00	

Abschreibungstabelle HRM 2

Beschreibung	ND	Ist-Anschaffungs-wert per 01.01.2021	Anschaffungswert für 2021			Anschaffungswert für 2022			Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
			Buchwert 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2021	Zuwachs	Abgang			
(neu) GB 5005 Landskronberg (Neu VV nicht mehr FV)	40	4'752.00	0.00	0.00	4'752.00	0.00	0.00	2.50%	120.00	4'393.00	
(neu) GB 5086 Chatzenstiege (Neu VV nicht mehr FV)	40	10'671.00	0.00	0.00	10'671.00	0.00	0.00	2.50%	270.00	9'864.00	
(neu) GB 5086 Ob den Reben - Chöplli (Neu VV nicht FV)	40	54'715.00	0.00	0.00	54'715.00	0.00	0.00	2.50%	1'370.00	50'607.00	
Schutzwaldprojekt Landskronberg	40	23'412.88	0.00	0.00	23'412.88	0.00	0.00	2.50%	590.00	21'032.88	
Umsetzung Begehungskonzept Chöplli	40	-	0.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	2.50%	1'750.00	68'250.00	
Beitrag Stiftung an Begehungskonzept Chöplli	40	-	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	2.50%	-500.00	-19'500.00	
Kto. 7500.5000.05											
Total 7500.3300.00									3'600.00		
Sanierung Stützmauer Nord (Friedhof)	40	43'294.95	0.00	0.00	43'294.95	0.00	0.00	2.50%	1'080.00	36'806.95	
Umgestaltung Friedhof Nord	40	162'708.35	0.00	0.00	162'708.35	0.00	0.00	2.50%	4'070.00	138'347.35	
Gestaltung Gemeinschaftsgrab	40	121'443.45	8'500.00	0.00	129'943.5	0.00	0.00	2.50%	3'250.00	120'070.45	
Kto. 7710.5030.04											
Friedhofanlage neue Urnenwand	40	-	0.00	0.00	0.00	65'000.00	0.00	2.50%	1'630.00	63'370.00	
Kto. 7710.5030.01											
Total 7710.3300.00									10'030.00		
Ortsplanrevision	10	275'948.10	106'000.00	0.00	381'948.10	70'000.00	0.00	10.00%	45'190.00	301'778.10	
Kto. 7900.5290.00											
Überprüfung Gefahrenkarte Ortsteil Flüh	10	-	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	10.00%	4'000.00	32'000.00	
Kantonsbeitrag Überprüfung Gefahrenk. Flüh	10	-	0.00	0.00	0.00	24'000.00	0.00	10.00%	-2'400.00	-2'160.00	
Kto. 7900.5290.05 / 7900.6310.05											
Total 7900.3300.00									46'790.00		
Total									543'680.00		

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Brutto-Kredit/Tranche	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2020	Erwartung Ausgaben / Einnahmen * 2021	Total Erwartung Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2021	Budget Ausgaben / Einnahmen 2022	Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Brutto Restkredit ab 2023	Erwartung Schlussabrechnung
0	Allgemeine Verwaltung										
0290.5040.01	Schliessanlage aller Objekte	14.12.2021	GV	240'000	-	-	-	240'000	240'000	-	-
0291.5040.00	Umsetzungskonzept altes Schulhaus			980'000	97'541	160'000	257'541	500'000	757'541	222'459	
	.Projektkosten	09.12.2014	GV	100'000							
	.Studienauftrag	10.12.2019	GV	180'000							
	.Projektkosten Zusatzkredit	14.12.2021	GV	700'000							
0292.5040.05	Ersatz Lüftungsanlage			710'000	663'236	40'000	703'236	-	-	-	31.12.2021
	.Projektkosten	12.12.2017	GV	60'000							
	.Sanierungskosten inkl. Baubegleitung	10.12.2019	GV	590'000							
	.GR Zusatzarbeiten Brandschutz	05.05.2020	GR	60'000							
0292.5040.08	Ersatz Bühnen- und Saalbeleuchtung	31.01.2021	GV	170'000	-	170'000	170'000	-	-	-	31.12.2021
2	Bildung										
2136.5620.08	Budget ZSL 2021; Küche Lehrerzimmer Allbau	31.01.2021	GV	18'700		18'700	18'700	-	-	-	31.12.2021
2136.5620.09	Budget ZSL 2021; Turnhalle Boden	31.01.2021	GV	117'200		117'200	117'200	-	-	-	31.12.2021
2136.5620.10	Budget ZSL 2021; Traktor	31.01.2021	GV	34'600		34'600	34'600	-	-	-	31.12.2021
2136.5620.11	Budget ZSL 2022; Brandschutzlüren, Brandmeldeanlage, Malerarbeiten, Schwimmbad PSC-Anlage	14.12.2021	GV	82'720				82'720	82'720	-	
2136.5620.12	Budget ZSL 2022; Erneuerung Netzwerk IT	14.12.2021	GV	21'650				21'650	21'650	-	
2136.5620.13	Budget ZSL 2022; Erneuerung Schränke	14.12.2021	GV	43'320				43'320	43'320	-	
2170.5030.02	Schule Flüh; Gartenanlage West			50'000	38'758	-	38'758	10'000	10'000	40'000	
	.Planungskosten	18.12.2018	GV	10'000							
	.Baukosten	10.12.2019	GV	40'000							

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Brutto-Kredit/Tranche	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2020	Erwartung Ausgaben / Einnahmen * 2021	Total Erwartung Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2021	Budget 2022		Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Brutto Restkredit ab 2023	Erwartung Schlussrechnung bis 31.12.2021
								Ausgaben 2022	Einnahmen 2022			
2170.5040.04	Schule Flüh; Rissanerung (Altbau)			940'000	937'989	30'000	967'989	-	-	-	-	31.12.2021
	.Rissanerung Neu-und Altbau	09.12.2014	GV	140'000								
	Umbaukosten	13.12.2016	GV	740'000								
	Zusatzkredit Flachdach	10.12.2019	GV	60'000								
2170.5040.05	Schule Flüh; Ersatz Solaranlage durch PV	10.12.2019	GV	67'000	74'307	-	74'307	-	-	-	-	31.12.2021
2170.5040.06	Schule Flüh; Ersatz Treppenlift	31.01.2021	GV	60'000	-	60'000	60'000	-	-	-	-	31.12.2021
2170.6300.05	Schule Flüh; Förderbeitrag PV-Anlage	10.12.2019	GV	14'400	17'180	14'080	-31'260	-	-	-	-	31.12.2021
3	Kultur, Sport und Freizeit											
3414.5030.01	Chöpfl Sportanlage; Sportfeldbeleuchtung LED	14.12.2021	GV	54'500	-	-	-	54'500	-	-	-	
3414.5040.02	Chöpfl Garderobengebäude; Ersatz PV-Anlage	31.01.2021	GV	65'000	-	65'000	65'000	-	-	-	-	31.12.2021
3414.6300.02	Chöpfl Garderobengebäude; Förderbeitrag PV-Anlage	14.12.2021	GV	14'000					14'000	-14'000	-	
4	Gesundheit											
4120.5060.00	APH Flühbach; PV-Anlage	10.12.2019	GV	148'000	119'792	-	119'792	-	-	-	-	31.12.2021
4120.6300.00	APH Flühbach; Förderbeitrag PV-Anlage	10.12.2019	GV	18'400	-	17'745	-17'745	-	-	-	-	31.12.2021
6	Verkehr											
6130.5610.01	Strassenbeleuchtung Talstrasse	31.01.2021	GV	260'000	-	-	-	30'000	-	30'000	230'000	
6150.5010.04	Sanierung Steinrain inkl. Begegnungszone Flüh			55'000	-	15'000	15'000	45'000	-	60'000	-5'000	
	.Projektkosten	12.12.2017	GV	10'000								
	.Projektkosten Zusatzkredit	14.12.2021	GV	45'000								
6150.5010.05	Sanierung Büheweg			415'000	140'701	274'000	414'701	-	-	-	-	31.12.2021
	.Projektkosten	12.12.2017	GV	15'000								
	Baukosten	18.12.2018	GV	400'000								
6150.5010.10	Sanierung Ob den Reben			321'000	7'789	310'000	317'789	-	-	-	-	31.12.2021
	.Projektkosten	18.12.2018	GV	28'000								
	.Strassensanierung	03.11.2020	GV	250'000								
	.Ersatz öffentliche Beleuchtung	03.11.2020	GV	43'000								

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Brutto- Kredit/ Tranche	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2020	Erwartung Ausgaben / Einnahmen * 2021	Total Erwartung Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2021	Budget Ausgaben 2022	Budget Einnahmen 2022	Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Brutto Restkredit ab 2023	Erwartung Schlussab- rechnung
7	Umweltschutz und Raumordnung											
7101	Wasserversorgung											
7101.5031.02	Quellfassung Bergmatten-Schutzzonenaussh.											
	.Projektkosten	10.12.2013	GV	125'000	76'896	25'000	101'896	5'000	-	106'896	18'104	
	.Nachtrag Projektkosten	13.12.2016	GV	75'000								
	.Zusatzkredit	31.01.2021	GV	35'000								
				15'000								
7101.5031.04	Sanierung Steinrain WL (inkl. Begegnungszone)											
	.Projektkosten	14.12.2021	GV	25'000	-	-	-	25'000	-	25'000	-	
				25'000								
7101.5031.12	Wasserleitung Sternbergstrasse											
	.Projektkosten	15.12.2015	GV	36'000	8'062	26'000	34'062	5'000	-	39'062	-3'062	
	.Zusatz Projektkosten	10.12.2019	GV	10'000								
	.Projektkosten Zusatzkredit	14.12.2021	GV	16'000								
				10'000								
7101.5031.13	.Kaliberverkleinerung in den Gärten	31.01.2021	GV	35'000	-	35'000	35'000	-	-	-	-	31.12.2021
7101.5031.32	Verbesserung Löschwasservers. Ob den Reben											
	.Projektkosten	13.12.2016	GV	268'000	4'708	226'000	230'708	-	-	-	-	31.12.2021
	.Baukosten	10.12.2019	GV	10'000								
	.Ersatz Wasserleitung Ob den Reben	03.11.2020	GV	32'000								
				226'000								
7101.5031.36	Ersatz Wasserleitung Bünweg, Baselweg-Kreuzstrasse											
	.Projektkosten	12.12.2017	GV	493'000	395'892	97'000	492'892	-	-	-	-	31.12.2021
	.Baukosten	18.12.2018	GV	35'000								
	.Ersatz Wasserleitung Wydenweg, Steinrain-Landskronweg			458'000								
				376'000	11'026	367'000	378'026	-	-	-	-	31.12.2021
	.Projektkosten	10.12.2019	GV	9'000								
	.Baukosten	31.01.2021	GV	367'000								
7101.5031.45	(neu) Ersatz Wasserleitung Talstrasse	31.01.2021	GV	1'149'000	-	150'000	150'000	100'000	-	250'000	899'000	
7101.5031.46	Ausbau Höhenweg Wasserleitung											
	.Projektkosten	14.12.2021	GV	70'000	-	-	-	50'000	-	50'000	20'000	
7101.5031.50	Sanierung Baselweg Wasserleitung											
	.Projektkosten	14.12.2021	GV	14'000	-	-	-	14'000	-	14'000	-	

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Brutto- Kredit/ Tranche	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2020	Erwartung Ausgaben / Einnahmen * 2021	Total Erwartung Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2021	Budget		Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Brutto Restkredit ab 2023	Erwartung Schlussab- rechnung
								Ausgaben 2022	Einnahmen 2022			
7101.5031.55	Sanierung Landskronweg WL (Talstrasse - Wydenweg neu) .Projektkosten	14.12.2021	GV	35'000	-	-	-	35'000	-	35'000	-	
7101.5031.60	Sanierung Landskronweg WL (Wydenweg-Steinrain neu) .Projektkosten	14.12.2021	GV	40'000	-	-	-	35'000	-	35'000	5'000	
7101.6310.01	Subvention SGV Wasserleitung Talstrasse	15.12.2015	GV	160'000	-	-	-	-	-	-	-	
7101.6310.04	Subvention SGV Bünweg; Baselweg-Kreuzstr.	18.12.2018	GV	42'000	-	-	-	-	42'000	-42'000	-	
7101.6310.12	Subvention SGV Sternbergstrasse	14.12.2021	GV	11'000	-	-	-	-	-	-	-11'000	
7101.6310.32	Subvention SGV Ob den Reben - Löschwasservers.	31.01.2021	GV	9'500	-	-	-	-	9'500	-9'500	-	
7101.6310.40	Subvention SGV Wydenweg, Steinrain-Landskronw.	31.01.2021	GV	11'000	-	-	-	-	11'000	-11'000	-	
7101.6310.45	Subvention SGV Sanierung Steinrain (inkl. Begrenzungszone)	14.12.2021	GV	8'000	-	-	-	-	-	-8'000	-	
7101.6310.50	Subvention SGV Sanierung Baselweg WL	14.12.2021	GV	3'000	-	-	-	-	-	-	-3'000	
7101.6310.60	Subvention SGV Sanierung Landskronweg WL (wydenw.-Steinrain)	14.12.2021	GV	6'000	-	-	-	-	-	-	-6'000	
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung	31.01.2021	GV	150'000	-	240'000	-240'000	-	-	-	-	31.12.2021
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung	14.12.2021	GV	150'000	-	-	-	-	150'000	-150'000	-	
7201	Abwasserbeseitigung											
7201.5032.04	Sanierung Bachleitung Talstrasse, Projektlierung Baukosten	15.12.2015	GV	230'000	106'695	-	106'695	-	-	-	-	31.12.2021
7201.5032.05	Sanierungen Drainagen ab 2021 .Projektkosten	31.01.2021	GV	30'000	-	25'000	25'000	5'000	-	30'000	-	
7201.5032.13	Ausbau Sternbergstrasse Kanalisation .Projektkosten	14.12.2021	GV	60'000	-	-	-	60'000	-	60'000	-	
	.Perimeterverfahren	14.12.2021	GV	5'000	-	-	-	-	-	-	-	
7201.5032.37	MJP Kanalsanierungen 2019	18.12.2018	GV	243'000	107'662	10'500	118'162	-	-	-	-	31.12.2021
7201.5032.38	MJP Kanalsanierungen 2020	10.12.2019	GV	140'000	135'218	2'600	137'818	-	-	-	-	31.12.2021
7201.5032.39	MJP Kanalsanierungen 2021	31.01.2021	GV	40'000	-	40'000	40'000	-	-	-	-	31.12.2021

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Brutto- Kredit/ Tranche	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2020	Erwartung Ausgaben / Einnahmen * 2021	Total Erwartung Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2021	Budget Ausgaben 2022	Einnahmen 2022	Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Brutto Restkredit ab 2023	Erwartung Schlussab- rechnung
7201.5032.40	MJP Kanalsanierungen 2022	14.12.2021	GV	200'000	-	-	-	200'000	-	200'000	-	-
7201.5620.01	AVL Ausbau ARA Birsig - Investitionskostenanteil	10.12.2019	GV	1'947'000	-	270'000	270'000	499'000	-	769'000	1'178'000	-
7201.5620.01	AVL Ausbau ARA Birsig - Phase 1	10.12.2019	GV	649'000	-	-	-	-	-	-	-	-
7201.5620.02	AVL Ausbau ARA Birsig - Phase 2	10.12.2019	GV	649'000	-	-	-	-	-	-	-	-
7201.5620.03	AVL Ausbau ARA Birsig - Phase 3	10.12.2019	GV	649'000	-	-	-	-	-	-	-	-
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	10.12.2019	GV	100'000	-	150'000	-150'000	-	-	-	-	31.12.2021
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	14.12.2021	GV	100'000	-	-	-	-	100'000	-100'000	-	-
7301	Abfallbeseitigung											
7301.5033.01	Sanierung Gälli Wösch			55'000	35'147	20'000	55'147	-	-	-	-	31.12.2021
	.Alliastenuntersuchung	18.12.2018	GV	55'000	-	-	-	-	-	-	-	-
7301.5033.02	Mergelgrube Kamber - Alliastenuntersuchung	10.12.2019	GV	50'000	-	-	-	20'000	-	20'000	30'000	-
7301.5043.10	Neubau Werkhof, Grüngutsammelstelle	31.01.2021	GV	104'000	-	-	-	-	-	-	104'000	-
7410	Gewässerverbauungen											
7410.5020.01	Sanierung Talbächli			290'000	-	250'000	250'000	40'000	-	290'000	-	-
	Baukosten	31.01.2021	GV	290'000	-	-	-	-	-	-	-	-
7410.5030.00	Brücke - Querung Flühbach (Sternenbergstrasse)			108'000	6'752	43'000	49'752	58'000	-	107'752	248	-
	.Projektkosten	13.12.2016	GV	20'000	-	-	-	-	-	-	-	-
	.Nachtrag Projektkosten	18.12.2018	GV	30'000	-	-	-	-	-	-	-	-
	.Projektkosten Zusatzkredit	14.12.2021	GV	58'000	-	-	-	-	-	-	-	-
7410.5030.02	Sanierung Böschungsfusspflasterung Flühbach			105'000	23'066	45'000	68'066	-	-	-	-	31.12.2021
	Baukosten	10.12.2019	GV	60'000	-	-	-	-	-	-	-	-
	Zusatzkredit Baukosten	31.01.2021	GV	45'000	-	-	-	-	-	-	-	-
7410.5030.03	Sanierung Flühbach Hochwasserschutz			170'000	-	-	-	170'000	-	170'000	-	-
7410.6310.01	Kantonsbeitrag für Sanierung Talbächli	14.12.2021	GV	120'000	-	-	-	-	120'000	-120'000	-	-
7500	Arten- und Landschaftsschutz											
7500.5000.05	Umsetzung Begehungskonzept Chöpfli	14.12.2021	GV	70'000	-	-	-	70'000	-	70'000	-	-
7500.6340.05	Beiträge kumuliert durch diverse Stiftungen	14.12.2021	GV	20'000	-	-	-	-	20'000	-20'000	-	-

Anhang

Finanzkennzahlen

--- keine Berechnung da keine Planbilanz		ab 2016 HRM2						Richtwerte	
		Budget 2022	Budget 2021	JR 2020	JR 2019	JR 2018	Mittelwert		
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	25.59%	-13.49%	-8.07%	1.34%	< 100 %	gut
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.								100 % - 150 %	genügend
								> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad	(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	4.04%	3.58%	-20.08%	171.16%	694.48%	170.64%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
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.								80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
								50% - 80%	problematische Neuverschuldung
								< 50%	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag	(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	40.12%	47.16%	46.16%	44.48%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.								> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
								> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad	(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	29.34%	39.93%	41.10%	36.79%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen 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.								> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
								> 15 %	EG ab 10'000 EW
Zinsbelastungsanteil	(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrages)	-0.20%	0.32%	0.78%	0.44%	0.83%	0.43%	0 % - 4 %	gut
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrages durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.								4 % - 9 %	genügend
								9 % und mehr	schlecht
Investitionsanteil	(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	15.60%	24.09%	14.09%	6.39%	9.90%	14.02%	< 10 %	schwache 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.								10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
								20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
								> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoschuld I pro Einwohner	(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	4'516	2'251	892	-548	-322	7	< 0	Nettovermögen
Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.								0 - 1'000	geringe Verschuldung
								1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
Nettoschuld II pro Einwohner	(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	---	---	158	-764	-541	-382		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)	---	---	145.48%	125.86%	140.76%	137.37%	< 50 %	sehr gut
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, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.								50 % - 100 %	gut
								100% - 150 %	mittel
								150 % - 200 %	schlecht
								> 200 %	kritisch
Kapitaldienstanteil	(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	8.16%	8.38%	8.87%	6.88%	6.85%	7.83%	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	(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	0.61%	1.03%	-3.19%	9.98%	15.22%	4.73%	> 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



FORST BETRIEBS GEMEINSCHAFT AM BLAUE

Revierförster Sütterlin Christoph, Hofstettenstrasse 30, 4107 Ettingen
Tel. 061 731 11 16 Natel: 079 426 11 23 CHE-114.069.748 MWST
E – Mail: revieramblauen@bluewin.ch Homepage: www.fbgamblauen.ch

Bättwil, Ettingen, Hofstetten – Flüh, Metzleren – Mariastein, Rodersdorf, Staatswald Rotberg, Witterswil



Binding
Waldpreis

FBG Am Blauen
Preisträger 2012



Bald schon künden kühlere Tage den Herbst an. Vergessen Sie also nicht, rechtzeitig das Holz für einen gemütlichen Abend am Cheminée bei uns zu bestellen.

Alle Informationen und Preisangaben erhalten Sie auf unserer Homepage: www.fbgamblauen.ch, oder per Mail: revieramblauen@bluewin.ch.

Cheminéeholz trocken in div. Längen abgeholt oder geliefert.
Hackschnitzel, Anfeuerholz

Verkauf ab Werkhof: Finnenfackeln, Tische, Bänke, Brunnen
Blumentröge

Gartenholzerei: Fällen, schneiden und entsorgen von
Bäumen und Sträuchern
Pflanzung von Bäumen
Bauplatzräumungen

Für eine unverbindliche Offerte oder Anfrage kontaktieren Sie uns.

Alle Produkte sind "FSC® pure" (SGS-FM/COC-000479) und „100% PEFC“ (CH08/0718) zertifiziert.

