

Gemeinde Buchegg
4583 Mühledorf

www.buchegg-so.ch



Budget 2021

Gemeinderat	11. November 2020
Gemeindeversammlung	3. Dezember 2020

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	2
1 Bericht Gemeinderat	3 - 6
2 Beschluss und Antrag	7
Übersicht	8
3 Übersicht Budget	9
3.1 Finanzierung	10
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	11
Erfolgsrechnung	12
4 Erfolgsrechnung	13
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14 - 19
4.2 Funktionale Gliederung	20 - 35
4.3 Sachgruppengliederung	36 - 42
Investitionsrechnung	43
5 Investitionsrechnung	44
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	45
5.2 Funktionale Gliederung	46 - 49
5.3 Sachgruppengliederung	50 - 51
Plan-Geldflussrechnung	52
6 Plan-Geldflussrechnung	fakultativ
Anhang	53
7 Berechnung Werterhalt	54
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	55 - 56
9 Verpflichtungskreditkontrolle	57 - 62
10 Kennzahlen	63 - 64

Bericht und Antrag



Gemeinde Buchegg

Budget 2021

Antrag an die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020

Genehmigung des Budgets 2021 sowie Festsetzung des Steuerfusses pro 2021 und der Feuerwehrrersatzabgabe pro 2021

Ausgangslage

Das vorliegende Budget 2021 basiert wie die Vorjahre auf den neuen Rechnungslegungsvorschriften von HRM2. Die Gemeinde Buchegg verfügt bereits seit einigen Jahren über gesicherte Prozesse zur Erarbeitung des Budgets und die Zusammenarbeit zwischen Gemeinderat, Kommissionen und Verwaltung hat sich eingespielt und funktioniert gut. Die verschiedenen Kommissionen haben in den vergangenen Jahren gute Arbeit geleistet und können den kurz- und mittelfristigen Investitionsbedarf bei den Infrastrukturanlagen verlässlich einschätzen.

Das Budget 2021 ist von folgenden wesentlichen ausserordentlichen Faktoren beeinflusst:

1. Die Investitionen in die Wasserversorgung gehen im 2021 im Vergleich zu den letzten Jahren deutlich zurück. Es sind jedoch in grösserem Ausmass Erschliessungs- und Anschlussbeiträge zu erwarten.
2. Die COVID-19-Pandemie wird Spuren in den Finanzen der Gemeinde hinterlassen, jedoch werden diese das Ergebnis im 2021 eher bescheiden negativ beeinflussen; der grössere Einfluss ist ab 2022 zu erwarten. Aus heutiger Sicht lassen sich die finanziellen Auswirkungen der Pandemie nur kaum beziffern.
3. Für Massnahmen im Bereich der Gewässerverbauungen und des Arten- und Landschaftsschutzes haben wir neu im Budget Aufwendungen von insgesamt CHF 65'000 im Zusammenhang mit dem Lebensraum des Bibers im Biberntal, Mülital und Limpachtal vorgesehen. Nach Ablehnung des neuen Jagdgesetzes müssen die Gemeinden diese Kosten weiterhin selbständig tragen und erhalten keine Subventionen.
4. Im Rahmen der Umstellung der Rechnungslegung auf das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 per 1. Januar 2016 musste das Finanzvermögen der Gemeinde neu bewertet werden. Dies führte damals zu einer Aufwertung um CHF 6'052'681.90. Der Aufwertungsbetrag musste einer Neubewertungsreserve gutgeschrieben werden. Durch nachträgliche Anpassungen veranlasst durch das Amt für Gemeinden, durch Neubewertungen oder durch Verkäufe, reduzierte sich die Reserve auf CHF 4'743'179.35. Gemäss den gesetzlichen Bestimmungen muss diese Neubewertungsreserve ab dem Rechnungsjahr 2021 innert fünf Jahren, d.h. bis und mit Rechnungsjahr 2025, linear über die Erfolgsrechnung (ausserordentlicher Ertrag) aufgelöst werden. Der Betrag von CHF 948'635 ist daher erstmals im Budget 2021 enthalten und sorgt für eine entsprechende buchmässige Verbesserung des Ergebnisses.



Gemeinde Buchegg

Problemstellung

Das vorliegende Budget 2021 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 167'920 aus. Darin enthalten ist die ausserordentliche Auflösung der Neubewertungsreserve um CHF 948'635. Das betriebliche Ergebnis, welches für die Beurteilung des Steuerfusses massgebend ist, weist einen Aufwandüberschuss von CHF 1'116'555 (definitives Budget pro 2020: Aufwandüberschuss CHF 473'705, Jahresrechnung 2019: Ertragsüberschuss von CHF 478'736.95) auf.

Die Gemeinde Buchegg verfügt per 1. Januar 2020 über ein Eigenkapital von CHF 18'018'135.23, davon stellen CHF 7'614'080.01 frei verfügbaren Bilanzüberschuss dar. Der budgetierte Ausgabenüberschuss, der auf einem unveränderten Steuerfuss von 115 % beruht, ist dem Bilanzüberschuss zu belasten. Die Belastung des Eigenkapitals mit dem Aufwandüberschuss von CHF 167'920 ist korrekt und vertretbar.

Die Investitionsrechnung 2021 rechnet bei Investitionsausgaben (Verwaltungsvermögen) von CHF 2'731'200 und Investitionseinnahmen von CHF 1'614'000 mit Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 1'117'200 (Vorjahr CHF 2'469'300). Darin enthalten sind die neuen Investitionsprojekte, welche die Gemeindeversammlung separat genehmigen wird.

Zusätzlich sind Investitionen ins Finanzvermögen geplant: Für das Projekt Schulhaus Aetingen wurde an der Gemeindeversammlung vom 5. Dezember 2019 ein Verpflichtungskredit von CHF 2'870'000 genehmigt. Im Budget 2021 sind Ausgaben im Umfang von CHF 2'400'000 für dieses Projekt geplant.

Aus dem Aufwandüberschuss des Budgets 2021 (ohne Abschreibungen, Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) und den Nettoinvestitionen pro 2021 (Verwaltungsvermögen) resultiert für die Gemeinde Buchegg ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1'753'900 (Vorjahr CHF 2'500'000).

Bei einem budgetierten ordentlichen Steuerertrag der natürlichen und juristischen Personen von CHF 7.23 Mio. bei einem Steuerfuss von 115 % entspricht ein Steuerprozent gerundet CHF 62'900 (Vorjahr CHF 64'200). Mit dem tieferen Steuerertrag wurde Mindereinnahmen aufgrund der COVID-19-Pandemie Rechnung getragen.

Um ein ausgeglichenes Resultat im Budget (Erfolgsrechnung) ausweisen zu können, müsste demzufolge der Steuerfuss von heute 115 % um 2.67 % auf gerundet 118 % erhöht werden. Um ein betrieblich ausgeglichenes Ergebnis zu erzielen, müsste der Steuerfuss um 17.75 % auf gerundet 133 % erhöht werden.



Überlegungen bezüglich Steuerfuss pro 2021

Die Gemeinde verfügt heute im Eigenkapital noch immer über einen ansehnlichen Bilanzüberschuss von rund CHF 7.61 Mio., was rund 105 % eines Jahressteuerertrages entspricht. Es ist deshalb vertretbar und sinnvoll, das Eigenkapital massvoll zu reduzieren. Trotz aktuell guter Liquidität benötigt jedoch die Gemeinde auch im 2021 einen angemessenen Liquiditätszufluss, um die anstehenden Investitionen zumindest zu einem bedeutenden Teil aus eigener Liquidität finanzieren zu können.

Zudem handelt es sich bei der ausserordentlichen Auflösung der Neubewertungsreserve lediglich um einen buchmässigen Geschäftsvorfall, der keinen Liquiditätszufluss zur Folge, nicht betrieblich und auch nicht nachhaltig ist.

Der Gemeinderat erachtet daher eine Senkung des Steuerfusses in der aktuell wirtschaftlich unsicheren Zeit als nicht vertretbar.

Antrag an die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2021 wie folgt zu genehmigen:

1. Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	12'339'910.00
	Gesamtertrag	CHF	12'171'990.00
	<u>Aufwandüberschuss</u>	<u>CHF</u>	<u>167'920.00</u>
2. Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'731'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'614'000.00
	<u>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</u>	<u>CHF</u>	<u>1'117'200.00</u>
3. Investitionen Finanzvermögen	Investition in Liegenschaften des Finanzvermögens	CHF	2'400'000.00
	Einnahmen zugunsten Liegenschaften des Finanzvermögens	CHF	0.00
	<u>Nettoinvestition Liegenschaften FV</u>	<u>CHF</u>	<u>2'400'000.00</u>



Gemeinde Buchegg

4. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	CHF	229'300.00
Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	23'230.00
Abfallentsorgung	Aufwandüberschuss	CHF	3'150.00
Elektra Kyburg-Buchegg	Ertragsüberschuss	CHF	38'170.00

5. Die Teuerungszulage ist für das Verwaltungspersonal auf 0 % festzulegen (haupt- und nebenamtliches Personal).

6. Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	115 %
Juristische Personen	115 %

7. Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

in % der einfachen Staatssteuer	10 %
Minimum	CHF 20.00
Maximum	CHF 400.00

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

Mühledorf, 11. November 2020

Für den Antrag:
Gemeinde Buchegg

Der Gemeinderat

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'339'910.00
	Gesamtertrag	Fr.	12'171'990.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-167'920.00
2) Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'731'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'614'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'117'200.00
3) Investitionen Finanzvermögen	Investitionen in Liegenschaften des Finanzvermögens	Fr.	2'400'000.00
	Einnahmen zugunsten Liegenschaften des Finanzvermögens	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Liegenschaften FV	Fr.	2'400'000.00
4) Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	Fr. 229'300.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	Fr. 23'230.00
	Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	Fr. 3'150.00
	Elektra Kyburg-Buchegg	Ertragsüberschuss	Fr. 38'170.00

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

6) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	115% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	115% der einfachen Staatssteuer

7) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--) 10% der einfachen Staatssteuer

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

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

4583 Mühledorf, 11.11.2020

Gemeinde Buchegg

Der Gemeinderat

Verena Meyer-Burkhard
Gemeindepräsident

Daniela Seiler
Gemeindeschreiber

Übersicht

Datum: 16.11.2020

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	12'330'910.00	11'716'750.00	11'388'052.36
Betrieblicher Ertrag	10'918'680.00	10'936'470.00	11'505'863.28
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'412'230.00	-780'280.00	117'810.92
Finanzaufwand	9'000.00	32'000.00	32'118.79
Finanzertrag	300'900.00	315'200.00	369'656.27
Ergebnis aus Finanzierung	291'900.00	283'200.00	337'537.48
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	952'410.00	23'375.00	23'388.55
Ausserordentliches Ergebnis	952'410.00	23'375.00	23'388.55
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	-167'920.00	-473'705.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-167'920.00	478'736.95
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	2'731'200.00	3'645'300.00	2'494'253.94
Investitionseinnahmen	1'614'000.00	1'176'000.00	513'596.35
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'117'200.00	-1'980'657.59

Uebersicht Budget

Datum: 16.11.202

Finanzierung							
in CHF	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	167'920.00	473'705.00	167'920.00	473'705.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	61'400.00	42'930.00	0.00	0.00	61'400.00	42'930.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	232'450.00	134'320.00	0.00	0.00	232'450.00	134'320.00
<hr/>							
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	614'640.00	601'440.00	454'830.00	433'130.00	159'810.00	168'310.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	85'070.00	92'580.00	0.00	0.00	85'070.00	92'580.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	45'030.00	136'250.00	18'600.00	19'350.00	26'430.00	116'900.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	952'410.00	23'375.00	952'410.00	10'275.00	0.00	13'100.00
<hr/>							
Selbstfinanzierung		-636'700.00	-30'700.00	-684'100.00	-70'200.00	47'400.00	39'500.00
<hr/>							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		1'117'200.00	2'469'300.00	1'082'200.00	1'062'300.00	35'000.00	1'407'000.00
<hr/>							
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-1'753'900.00	-2'500'000.00	-1'766'300.00	-1'132'500.00	12'400.00	-1'367'500.00
<hr/>							
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-56.99	-1.24	-63.21	-6.61	135.43	2.81

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	Konten- definition	Wasser		Abwasser		Abfall		Elektra	
		Budget 2021	Rechnung 2019	Budget 2021	Rechnung 2019	Budget 2021	Rechnung 2019	Budget 2021	Rechnung 2019
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	0	0	23'230	65'683	0	8'642	38'170	44'566
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	-229'300	-113'140	0	0	-3'150	0	0	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	129'200	106'627	26'830	8'068	0	0	3'780	1'383
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	0	0	85'070	103'432	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	0	-59'656	-26'430	-8'068	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0	-13'104	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		-100'100	-79'273	108'700	169'115	-3'150	8'642	41'950	45'949
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-718'000	1'209'519	633'000	365'368	0	0	120'000	13'894
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		617'900	-1'288'792	-524'300	-196'253	-3'150	8'642	-78'050	32'055
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		13.94	-6.55	17.17	46.29	0.00	0.00	34.96	330.71

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Übersicht

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'348'960.00	337'900.00 1'011'060.00	1'262'580.00	318'600.00 943'980.00	1'287'289.27	289'912.47 997'376.80
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	314'420.00	146'100.00 168'320.00	295'500.00	133'350.00 162'150.00	250'011.36	124'329.15 125'682.21
2	BILDUNG Netto Aufwand	4'749'000.00	4'749'000.00	4'611'500.00	4'611'500.00	4'279'359.05	4'279'359.05
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	215'740.00	35'500.00 180'240.00	168'010.00	39'100.00 128'910.00	150'037.36	45'971.65 104'065.71
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	556'800.00	556'800.00	547'600.00	547'600.00	382'928.90	382'928.90
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	2'185'500.00	1'000.00 2'184'500.00	2'073'400.00	2'073'400.00	2'383'562.15	209'183.50 2'174'378.65
6	VERKEHR Netto Aufwand	1'048'670.00	65'775.00 982'895.00	966'930.00	65'175.00 901'755.00	1'007'665.73	92'163.90 915'501.83
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'553'390.00	1'234'280.00 319'110.00	1'419'440.00	1'230'320.00 189'120.00	1'298'940.95	1'146'562.60 152'378.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	184'430.00	54'800.00 129'630.00	157'090.00	54'600.00 102'490.00	100'168.46	54'509.16 45'659.30
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	183'000.00 10'113'635.00	10'296'635.00	246'700.00 9'187'200.00	9'433'900.00	280'207.92 9'656'067.75	9'936'275.67
	Total	12'339'910.00	12'171'990.00	11'748'750.00	11'275'045.00	11'420'171.15	11'898'908.10
	Netto Aufwand		167'920.00		473'705.00		
	Netto Ertrag					478'736.95	
	Gesamttotal	12'339'910.00	12'339'910.00	11'748'750.00	11'748'750.00	11'898'908.10	11'898'908.10

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 16.11.2020

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	1'188'300.00	1'071'000.00	1'019'487.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'106'700.00	1'865'000.00	1'854'963.06
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	447'540.00	434'700.00	351'939.40
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	146'470.00	135'510.00	222'322.26
36	Transferaufwand	8'201'300.00	7'990'740.00	7'747'866.09
39	Interne Verrechnungen	240'600.00	219'800.00	191'474.40
Total Betrieblicher Aufwand		12'330'910.00	11'716'750.00	11'388'052.36
40	Fiskalertrag	7'673'000.00	7'767'000.00	8'213'063.50
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'174'200.00	1'166'800.00	1'155'478.85
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	277'480.00	270'570.00	180'864.42
46	Transferertrag	1'553'400.00	1'512'300.00	1'764'982.11
49	Interne Verrechnungen	240'600.00	219'800.00	191'474.40
Total Betrieblicher Ertrag		10'918'680.00	10'936'470.00	11'505'863.28
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'412'230.00	-780'280.00	117'810.92
34	Finanzaufwand	9'000.00	32'000.00	32'118.79
44	Finanzertrag	300'900.00	315'200.00	369'656.27
Ergebnis aus Finanzierung		291'900.00	283'200.00	337'537.48
Operatives Ergebnis		-1'120'330.00	-497'080.00	455'348.40
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	952'410.00	23'375.00	23'388.55
Ausserordentliches Ergebnis		952'410.00	23'375.00	23'388.55
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-167'920.00	-473'705.00
				478'736.95

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 16.11.2020

Erfolgsrechnung

Gemeinde Allgemeiner Haushalt		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	1'055'300.00	972'000.00	937'267.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'640'700.00	1'394'500.00	1'475'063.69
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	287'730.00	266'390.00	235'860.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'961'300.00	7'713'740.00	7'475'882.72
39	Interne Verrechnungen	143'200.00	134'800.00	125'225.00
	Total Betrieblicher Aufwand	11'088'230.00	10'481'430.00	10'249'299.21
40	Fiskalertrag	7'673'000.00	7'767'000.00	8'213'063.50
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	257'200.00	264'800.00	283'941.72
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	18'600.00	19'350.00	0.00
46	Transferertrag	1'553'400.00	1'512'300.00	1'764'182.11
49	Interne Verrechnungen	220'800.00	197'800.00	166'026.40
	Total Betrieblicher Ertrag	9'723'000.00	9'761'250.00	10'427'213.73
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'365'230.00	-720'180.00	177'914.52
34	Finanzaufwand	9'000.00	32'000.00	32'118.79
44	Finanzertrag	253'900.00	268'200.00	322'656.27
	Ergebnis aus Finanzierung	244'900.00	236'200.00	290'537.48
	Operatives Ergebnis	-1'120'330.00	-483'980.00	468'452.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	952'410.00	10'275.00	10'284.95
	Ausserordentliches Ergebnis	952'410.00	10'275.00	10'284.95
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-167'920.00	-473'705.00
				478'736.95

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 16.11.2020

Erfolgsrechnung

Wasser		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	113'000.00	79'000.00	64'917.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	182'600.00	155'600.00	172'459.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	129'200.00	144'950.00	106'627.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	72'000.00	110'000.00	113'716.22
39	Interne Verrechnungen	65'500.00	52'600.00	35'528.00
	Total Betrieblicher Aufwand	562'300.00	542'150.00	493'247.97
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	333'000.00	308'000.00	307'348.35
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	97'980.00	59'655.70
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	333'000.00	405'980.00	367'004.05
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-229'300.00	-136'170.00	-126'243.92
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-229'300.00	-136'170.00	-126'243.92
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	13'100.00	13'103.60
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	13'100.00	13'103.60
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-229'300.00	-123'070.00
				-113'140.32

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 16.11.2020

Erfolgsrechnung

Abwasser	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
30 Personalaufwand	13'500.00	13'500.00	11'852.50	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	120'400.00	124'400.00	60'668.21	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26'830.00	18'920.00	8'068.40	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	85'070.00	92'580.00	103'431.60	
36 Transferaufwand	168'000.00	167'000.00	158'267.15	
39 Interne Verrechnungen	22'200.00	22'200.00	21'184.00	
Total Betrieblicher Aufwand	436'000.00	438'600.00	363'471.86	
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	420'000.00	420'000.00	401'979.65	
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	26'430.00	18'920.00	8'068.40	
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	
49 Interne Verrechnungen	12'800.00	14'500.00	19'107.00	
Total Betrieblicher Ertrag	459'230.00	453'420.00	429'155.05	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	23'230.00	14'820.00	65'683.19	
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00	
Operatives Ergebnis	23'230.00	14'820.00	65'683.19	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	23'230.00	14'820.00	65'683.19

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 16.11.2020

Erfolgsrechnung

Abfall	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
30 Personalaufwand	5'500.00	5'500.00	4'450.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	156'000.00	173'500.00	144'296.41	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	
39 Interne Verrechnungen	7'250.00	7'750.00	7'095.00	
Total Betrieblicher Aufwand	168'750.00	186'750.00	155'841.41	
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	164'000.00	174'000.00	162'209.13	
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	
46 Transferertrag	0.00	0.00	800.00	
49 Interne Verrechnungen	1'600.00	1'500.00	1'474.00	
Total Betrieblicher Ertrag	165'600.00	175'500.00	164'483.13	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'150.00	-11'250.00	8'641.72	
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00	
Operatives Ergebnis	-3'150.00	-11'250.00	8'641.72	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-3'150.00	-11'250.00	8'641.72

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 16.11.2020

Erfolgsrechnung

Elektra	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
30 Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'000.00	17'000.00	2'475.35	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'780.00	4'440.00	1'383.50	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	
39 Interne Verrechnungen	2'450.00	2'450.00	2'442.40	
Total Betrieblicher Aufwand	14'230.00	24'890.00	7'301.25	
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00	
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	
49 Interne Verrechnungen	5'400.00	6'000.00	4'867.00	
Total Betrieblicher Ertrag	5'400.00	6'000.00	4'867.00	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'830.00	-18'890.00	-2'434.25	
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	
44 Finanzertrag	47'000.00	47'000.00	47'000.00	
Ergebnis aus Finanzierung	47'000.00	47'000.00	47'000.00	
Operatives Ergebnis	38'170.00	28'110.00	44'565.75	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	38'170.00	28'110.00	44'565.75

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'348'960.00	337'900.00	1'262'580.00	318'600.00	1'287'289.27	289'912.47
	Netto Aufwand		1'011'060.00		943'980.00		997'376.80
01	Legislative und Exekutive	159'000.00		151'600.00		143'946.29	
0110	Legislative	37'900.00		31'700.00		32'189.67	
0110.3000.01	Besoldung Wahlbüro	13'000.00		7'000.00		9'502.50	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Stimmmaterial	5'700.00		5'700.00		4'172.17	
0110.3110.00	Anschaffung Büromöbel, Geräte	2'000.00		1'500.00		2'872.10	
0110.3130.10	Telefonkosten Wahlleitung	600.00		600.00		581.40	
0110.3130.11	Porto- und Versandkosten	6'000.00		6'000.00		5'391.70	
0110.3132.00	Revision (externe Revisionsstelle)	8'200.00		8'800.00		7'991.35	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		808.45	
0110.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	1'200.00		900.00		870.00	
0120	Exekutive	121'100.00		119'900.00		111'756.62	
0120.3000.01	Löhne, Tag- / Sitzungsgelder GR	93'000.00		93'000.00		90'803.75	
0120.3170.00	Reise- Repräsentation GR	7'000.00		6'800.00		4'018.25	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier, Gemeinde- Apéros, Neuzuzüger-Anlass	6'500.00		5'500.00		4'869.62	
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	2'500.00		2'500.00			
0120.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	12'100.00		12'100.00		12'065.00	
02	Allgemeine Dienste	1'189'960.00	337'900.00	1'110'980.00	318'600.00	1'143'342.98	289'912.47
0220	Allgemeine Dienste, übrige	644'300.00	96'300.00	616'800.00	92'000.00	614'729.06	98'223.22
0220.3010.00	Besoldung Personal	318'000.00		300'000.00		298'290.10	
0220.3090.00	Aus-/Weiterbildung, übr. Personalkosten	2'200.00		2'200.00		1'726.25	
0220.3100.00	Büromaterial	7'000.00		8'000.00		6'768.60	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		895.70	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		2'000.00		1'127.13	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		800.00		720.00	
0220.3111.00	Anschaffung Mobiliar, Büromaschinen, Geräte	3'500.00		500.00		24'416.05	
0220.3113.00	Anschaffungen Hardware	500.00		6'000.00			
0220.3118.00	Anschaffungen Software	10'000.00		800.00		815.85	
0220.3130.00	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	21'000.00		23'000.00		21'469.15	
0220.3130.01	Dienstleistungen dritter, Honorare (KMU, Docuteam, Rechtsberatung)	15'000.00		18'000.00		8'255.50	
0220.3130.10	Kommunikationskosten (Telefon)	3'200.00		3'200.00		3'198.20	
0220.3130.11	Porti und Versandkosten	12'000.00		11'800.00		12'439.30	
0220.3133.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Softwarelizenzen, Wartung, etc.)	65'000.00		65'000.00		65'693.33	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	30'000.00		25'000.00		23'988.40	
0220.3149.00	Übriger Sachaufwand	500.00		1'500.00		212.25	
0220.3162.00	Leasing Fotokopierer	6'600.00		6'200.00		6'068.10	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		300.00		659.05	
0220.3181.00	Abschreibungen div. Forderungen	500.00		500.00			
0220.3611.00	Kant. Steuerveranlagungskosten	85'000.00		83'000.00		82'166.80	
0220.3634.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'800.00		8'000.00		6'354.30	
0220.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	52'600.00		50'000.00		49'465.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		28'000.00		28'000.00		30'001.27
0220.4210.01	Post Fixum / variabler Teil		12'000.00		12'000.00		13'973.20
0220.4240.00	Einnahmen WV Schöniberg für FV		3'000.00				3'152.00
0220.4240.01	Einnahmen KG Oberwil für Steuerinkasso		1'200.00				
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'981.30
0220.4611.00	Beitrag für die Steuerregisterführung		4'000.00		4'000.00		4'051.45
0220.4930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten		46'100.00		46'000.00		44'064.00
0222	Bauverwaltung	160'400.00	45'000.00	135'200.00	45'000.00	146'582.13	35'781.00
0222.3000.01	Besoldung Kommission	8'600.00		8'600.00		7'795.00	
0222.3010.00	Besoldung Personal	100'000.00		83'000.00		84'986.60	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		2'500.00		215.40	
0222.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	10'000.00		8'900.00		7'828.58	
0222.3132.00	Honorare, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		15'000.00		29'311.55	
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'000.00			
0222.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	19'800.00		16'200.00		16'445.00	
0222.4210.00	Gebühren Baubewilligungen		45'000.00		45'000.00		35'781.00
0228	Allgemeine Personalkosten	134'100.00	134'100.00	119'600.00	119'600.00	114'962.40	114'962.40
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,FAK, Verwaltungskosten	64'600.00		60'400.00		55'607.85	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'800.00		41'900.00		40'684.45	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'800.00		10'300.00		10'132.90	
0228.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	9'900.00		7'000.00		8'537.20	
0228.4990.99	Int. Verr. Sozialleistungen		134'100.00		119'600.00		114'962.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	251'160.00	62'500.00	239'380.00	62'000.00	267'069.39	40'945.85
0290.3000.01	Besoldung Kommission	7'000.00		8'000.00		6'740.00	
0290.3010.00	Besoldung Personal	33'000.00		40'000.00		39'656.80	
0290.3010.09	Rückerstattung Lohn					-3'989.25	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'624.90	
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		2'013.20	
0290.3120.00	Strom- und Energiekosten	35'000.00		39'000.00		31'490.45	
0290.3120.01	Strom- und Energiekosten FW-Magazin	2'000.00		2'000.00		1'903.90	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien, Gebühren	4'000.00		4'000.00		3'684.60	
0290.3134.01	Versicherungen FW-Magazin	1'600.00		1'600.00		1'555.20	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt	35'000.00		10'000.00		55'723.10	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt FW-Magazin	2'000.00		2'000.00		1'463.85	
0290.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Einrichtungen	8'000.00		8'000.00		7'894.14	
0290.3160.00	Miete FW-Magazin	1'800.00		1'800.00		1'728.00	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		407.90	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	10'560.00		11'080.00		7'527.60	
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen a.V.	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
0290.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	3'600.00		4'300.00		4'645.00	
0290.4470.00	Mieterträge Verwaltungsgebäude		49'000.00		49'000.00		27'300.00
0290.4470.01	Nebenkosten		6'500.00		6'000.00		6'645.85
0290.4920.00	Int. Verr. Miete FW-Magazin		7'000.00		7'000.00		7'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	314'420.00	146'100.00	295'500.00	133'350.00	250'011.36	124'329.15
	Netto Aufwand		168'320.00		162'150.00		125'682.21
12	Rechtssprechung	500.00		500.00		200.00	
1201	Friedensrichter	500.00		500.00		200.00	
1201.3000.01	Besoldung Friedensrichter	500.00		500.00		200.00	
15	Feuerwehr	255'420.00	127'500.00	234'900.00	114'000.00	201'268.00	115'866.80
1500	Feuerwehr (allgemein)	255'420.00	127'500.00	234'900.00	114'000.00	201'268.00	115'866.80
1500.3000.01	Besoldung Kommission	24'000.00		24'000.00		20'693.05	
1500.3001.00	Mannschaftssold	48'000.00		48'000.00		67'528.15	
1500.3090.00	Aus-/Weiterbildung, übr. Personalkosten	30'000.00		30'000.00		22'919.30	
1500.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		956.70	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'864.20	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		450.00	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Ausrüstung	60'000.00		40'000.00		17'425.50	
1500.3130.00	Versicherungen, Gebühren, Telefon	12'000.00		12'000.00		9'518.50	
1500.3130.01	Planungskredit neuer Standort Magazin	15'000.00		15'000.00			
1500.3143.01	Unterhalt Hydranten	10'000.00		10'000.00		8'933.70	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		18'339.85	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		742.85	
1500.3170.01	Öffentliche Hauptübung	2'000.00		2'000.00		2'502.20	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen	10'420.00		9'970.00		10'417.75	
1500.3634.00	Beiträge an Alarmzentrale (SGV)	5'200.00		5'200.00		5'168.25	
1500.3636.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'908.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3920.00	Int. Verr. Miete FW-Magazin	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
1500.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	2'200.00		2'130.00		1'900.00	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		105'000.00		105'000.00		104'503.75
1500.4260.00	Erstattung Spezial- Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		7'500.00
1500.4270.00	Feuerwehribussen		500.00		1'000.00		550.00
1500.4631.00	Beiträge Gebäudeversicherung (SGV)		19'000.00		5'000.00		3'313.05
16	Verteidigung	58'500.00	18'600.00	60'100.00	19'350.00	48'543.36	8'462.35
1610	Militärische Verteidigung	18'300.00		18'400.00		18'380.00	
1610.3636.01	Beiträge an Feldschützengesellschaft	18'300.00		18'400.00		18'380.00	
1620	Zivilschutz (allgemein)	40'200.00	18'600.00	41'700.00	19'350.00	30'163.36	8'462.35
1620.3151.00	Kosten ZS-Anlagen, Sirenen	3'000.00		3'000.00		2'860.40	
1620.3612.02	Bevölkerungs- & Zivilschutzorganisation ZSO Aare Süd	37'200.00		38'700.00		27'302.96	
1620.4501.00	Entnahme Ersatzabgaben		18'600.00		19'350.00		
1620.4612.01	Entschädigung Regionalen Zivilschutz ZSO BBL						8'462.35
2	BILDUNG	4'749'000.00		4'611'500.00		4'279'359.05	
	Netto Aufwand		4'749'000.00		4'611'500.00		4'279'359.05
21	Obligatorische Schule	4'749'000.00		4'609'000.00		4'279'359.05	
2136	Schulverband	4'749'000.00		4'609'000.00		4'279'359.05	
2136.3612.00	Beitrag Schulverband Bucheggberg A3	4'602'000.00		4'462'000.00		4'132'357.00	
2136.3660.25	Planmässige Abschreibungen a.V	147'000.00		147'000.00		147'002.05	
29	Übriges Bildungswesen			2'500.00			
2990	Bildung, übrige			2'500.00			
2990.3634.01	Beitrag an Volkshochschule			2'500.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	215'740.00	35'500.00	168'010.00	39'100.00	150'037.36	45'971.65
	Netto Aufwand		180'240.00		128'910.00		104'065.71
31	Kulturerbe	1'100.00		1'100.00		1'084.00	
3111	Naturmuseum	1'100.00		1'100.00		1'084.00	
3111.3634.01	Naturmuseum, Solothurn (Vereinbarung 2021 - 2025)	1'100.00		1'100.00		1'084.00	
32	Kultur, übrige	61'560.00	2'000.00	59'660.00	6'600.00	53'700.45	11'127.15

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	12'800.00		15'000.00		14'982.00	
3210.3636.01	Beitrag Zentralbibliothek (Vereinbarung 2021 - 2025)	12'800.00		15'000.00		14'982.00	
3220	Konzert und Theater	7'100.00		7'200.00		7'164.00	
3220.3636.01	Beitrag Stadttheater, Solothurn (Vereinbarung 2021 - 2025)	7'100.00		7'200.00		7'164.00	
3290	Kultur, übrige	41'660.00	2'000.00	37'460.00	6'600.00	31'554.45	11'127.15
3290.3000.01	Besoldung Kommission	5'200.00		5'200.00		4'725.00	
3290.3111.00	Beflaggung Gemeinde Buchegg	8'000.00		5'000.00			
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		415.60	
3290.3170.01	Bundesfeier	4'200.00		3'500.00		4'003.20	
3290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'190.00		1'190.00		1'188.00	
3290.3636.00	Beitr. regionale Vereine/Institutionen	10'000.00		10'000.00		8'732.05	
3290.3636.02	Förderbeitrag Stiftung Schloss Buchegg, Bezirksarchiv, Ferienpass	4'100.00		4'100.00		4'087.00	
3290.3636.03	Kultur- und Sportprojekte	8'000.00		7'500.00		7'973.60	
3290.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	470.00		470.00		430.00	
3290.4250.01	Verkauf Dorfchronik, Bücher, Fähnchen		200.00		200.00		250.00
3290.4250.02	Einnahmen Kultur- und Sportprojekte		1'800.00		1'800.00		6'252.85
3290.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve				4'600.00		4'624.30
33	Medien	26'850.00		22'350.00		23'011.19	
3320	Massenmedien (allgemein)	26'850.00		22'350.00		23'011.19	
3320.3102.00	Info-Blatt, Inserate	14'000.00		13'000.00		10'435.09	
3320.3118.00	Internetauftritt Gemeinde	8'500.00		5'000.00		8'230.15	
3320.3660.00	Planmässige Abschreibungen	4'350.00		4'350.00		4'345.95	
34	Sport und Freizeit	126'230.00	33'500.00	84'900.00	32'500.00	72'241.72	34'844.50
3410	Sport	11'000.00		9'500.00		10'352.65	
3410.3109.00	Saisonabos Schwimmbad Messen für Schüler Aetingen/Britten	1'000.00					
3410.3632.01	Beitrag ZV Schwimmb. Messen (Aetingen)	10'000.00		9'500.00		10'352.65	
3412	Freibad	109'200.00	33'500.00	72'000.00	32'500.00	58'485.07	34'844.50
3412.3010.00	Besoldung Personal	65'000.00		35'000.00		30'275.00	
3412.3090.00	Aus-/Weiterbildung, übr. Personalkosten	4'000.00		4'000.00		100.00	
3412.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'101.97	
3412.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Chemikalien)	6'000.00		6'000.00		5'159.30	
3412.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Mobilien	1'000.00		1'000.00		646.20	
3412.3120.00	Strom- und Energiekosten	10'000.00		10'000.00		10'551.05	
3412.3130.01	Labor-Untersuchungen, Reinigungen	800.00		800.00		833.35	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3130.10	Telefon, Kommunikation, Versicherung	600.00		500.00		593.80	
3412.3144.00	Unterhalt Badeanlage	10'000.00		7'500.00		4'189.40	
3412.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3412.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	9'800.00		5'200.00		5'035.00	
3412.4240.00	Eintritte Schwimmbad		25'000.00		24'000.00		26'344.50
3412.4632.01	Beitrag Gemeinde Lüterkofen		8'500.00		8'500.00		8'500.00
3413	Kunsteisbahn	2'100.00		2'100.00		2'096.00	
3413.3634.01	Kunsteisbahn, Zuchwil (Vereinbarung 2021 - 2025)	2'100.00		2'100.00		2'096.00	
3421	Freizeitzentrum	1'300.00		1'300.00		1'308.00	
3421.3636.01	Beiträge an Altes Spital Solothurn (Vereinbarung 2021 - 2025)	1'300.00		1'300.00		1'308.00	
3422	Kinderspielplätze	2'630.00					
3422.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'630.00					
4	GESUNDHEIT	556'800.00		547'600.00		382'928.90	
	Netto Aufwand		556'800.00		547'600.00		382'928.90
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	332'100.00		312'000.00		163'596.05	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	332'100.00		312'000.00		163'596.05	
4120.3632.01	Beitrag Alters- und Pflegeheim	330'500.00		312'000.00		163'596.05	
4120.3632.02	Beitrag Tagesstätten im Alter	1'600.00					
42	Ambulante Krankenpflege	181'100.00		191'600.00		175'865.85	
4210	Ambulante Krankenpflege	181'100.00		191'600.00		175'865.85	
4210.3631.00	Pflegekostenbeitrag im ambulanten Bereich	3'500.00				3'541.80	
4210.3636.01	Beitrag an Spitex	176'000.00		190'600.00		171'303.65	
4210.3636.02	Beitrag an Kinderspitex	1'600.00		1'000.00		1'020.40	
43	Gesundheitsprävention	43'600.00		44'000.00		43'467.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	43'600.00		44'000.00		43'467.00	
4310.3636.00	Beitrag an Suchthilfekosten	43'600.00		44'000.00		43'467.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'185'500.00	1'000.00	2'073'400.00		2'383'562.15	209'183.50
	Netto Aufwand		2'184'500.00		2'073'400.00		2'174'378.65
52	Invalidität					345'158.65	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV					345'158.65	
5220.3611.00	Ergänzungsleistung IV, Verwa-Kosten					12'047.25	
5220.3631.00	Ergänzungsleistungen IV Beitrag					333'111.40	
53	Alter + Hinterlassene	916'900.00		882'500.00		443'164.40	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	877'000.00		843'200.00		413'446.65	
5320.3611.00	Ergänzungsleistung AHV, Verwa-Kosten	39'100.00		34'700.00		18'183.85	
5320.3631.00	Ergänzungsleistungen AHV, Beitrag	837'900.00		808'500.00		395'262.80	
5350	Leistungen an das Alter	39'900.00		39'300.00		29'717.75	
5350.3170.00	Seniorenreisen	38'000.00		38'000.00		28'467.65	
5350.3170.01	Altersehrungen, Geschenke Jubilare	1'900.00		1'300.00		1'250.10	
54	Familie und Jugend	72'200.00		72'600.00		72'638.25	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	41'200.00		41'400.00		41'643.60	
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	41'200.00		41'400.00		41'643.60	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	31'000.00		31'200.00		30'994.65	
5450.3632.00	Beitrag Familien- und Mütterberatung	31'000.00		31'200.00		30'994.65	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'196'400.00	1'000.00	1'118'300.00		1'522'600.85	209'183.50
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	883'000.00		839'900.00		1'055'472.30	19'234.00
5720.3632.00	Gesetzliche Sozialhilfe	868'700.00		835'600.00		1'053'756.30	
5720.3636.01	Spende Soziales und Gesundheit	14'300.00		4'300.00		1'716.00	
5720.4632.00	Betriebsertrag Asylkreis						19'234.00
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	7'300.00	1'000.00	7'200.00		7'142.80	
5721.3636.00	Beitrag Ehe- und Lebensberatung	3'400.00		3'400.00		3'316.30	
5721.3636.02	"Freiwillige Gemeinde-Sozialbeiträge" für Sozialinstitutionen 2021	3'900.00		3'800.00		3'826.50	
5721.4631.51	Integrationsförderung Sockelbeitrag		1'000.00				
5726	Sozialregionen	272'300.00		271'200.00		270'036.25	
5726.3612.00	Beitr. Sozialadministration LA+BBL	272'300.00		271'200.00		270'036.25	
5730	Asylwesen	33'800.00				189'949.50	189'949.50
5730.3000.00	Besoldung Kommission					375.00	
5730.3130.00	Betreuung durch Projektbunker					60'000.00	
5730.3160.00	Miete Asylantenwohnungen					78'420.25	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3612.00	Beitrag Asylwesen	33'800.00					
5730.3632.01	Entsch. Gemeinde Buchegg Asylkreis					19'234.00	
5730.3632.02	Entsch. Gemeinde Lüterkofen Asylkreis					6'241.15	
5730.3637.00	Auszahlung an Asylbewerber					25'349.10	
5730.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten					300.00	
5730.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen					30.00	
5730.4631.00	Kantonsbeitrag Asylkreis						147'449.50
5730.4631.01	Kantonsbeitrag Betreuungskosten						40'500.00
5730.4631.02	start.INTEGRATION						2'000.00
6	VERKEHR	1'048'670.00	65'775.00	966'930.00	65'175.00	1'007'665.73	92'163.90
	Netto Aufwand		982'895.00		901'755.00		915'501.83
61	Strassenverkehr	865'770.00	53'775.00	773'130.00	41'175.00	818'877.10	57'902.15
6130	Kantonsstrassen	36'750.00	2'875.00	15'390.00	2'875.00	27'284.80	2'875.00
6130.3141.01	Aetingen, Lärmsanierung Hauptstrasse					4'712.15	
6130.3141.06	Hessigkofen, neue Bushaltestelle					7'131.75	
6130.3141.07	Aetingen, neue Bushaltestelle	21'000.00					
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen	15'750.00		15'390.00		15'440.90	
6130.4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		2'500.00		2'500.00		2'500.00
6130.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Bushaltestelle Gosswil		375.00		375.00		375.00
6150	Gemeindestrassen	753'420.00	45'400.00	684'140.00	32'800.00	725'567.45	49'777.65
6150.3000.01	Besoldung Kommission	10'000.00		10'000.00		8'835.00	
6150.3010.00	Besoldung Personal	70'000.00		69'000.00		56'610.45	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		700.00		624.65	
6150.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	2'500.00		1'500.00		2'384.05	
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Robidog	5'000.00		5'000.00		1'556.75	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		24'000.00		5'706.95	
6150.3111.02	Anschaffung Robidog	4'000.00		4'000.00		758.20	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	16'000.00		16'000.00		13'828.15	
6150.3141.00	Baulicher Strassenunterhalt	435'000.00		370'000.00		460'123.85	
6150.3141.01	Strassenunterhalt Beleuchtung	10'000.00		2'500.00		12'113.60	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		5'000.00		7'784.95	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten	40'000.00		39'000.00		38'250.40	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'080.70	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen	43'490.00		34'110.00		15'175.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen a.VV	94'730.00		94'730.00		94'734.75	
6150.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	7'200.00		7'100.00		6'000.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00				560.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4631.00	Beitrag Bund und Kanton Strassen		44'000.00		30'000.00		46'432.00
6150.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		900.00		2'800.00		2'785.65
6152	Winterdienst	75'600.00	5'500.00	73'600.00	5'500.00	66'024.85	5'249.50
6152.3010.00	Besoldung Personal	40'000.00		40'000.00		31'361.30	
6152.3130.00	Gemeindestrassen Winterdienst (inkl. Streusalz)	32'000.00		30'000.00		31'788.55	
6152.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	3'600.00		3'600.00		2'875.00	
6152.4260.00	Erstattungen Winterdienst Gemeinde Unteramsern		4'000.00		4'000.00		3'899.50
6152.4260.01	Erstattungen Winterdienst Private		1'500.00		1'500.00		1'350.00
62	Öffentlicher Verkehr	182'900.00	12'000.00	193'800.00	24'000.00	188'788.63	34'261.75
6220	Regionalverkehr	14'500.00	12'000.00	28'500.00	24'000.00	28'232.63	24'024.40
6220.3118.00	Software Tageskarten Reservationssystem	500.00		500.00		232.63	
6220.3634.00	Generalabo-Karten für Einwohner (1)	14'000.00		28'000.00		28'000.00	
6220.4250.00	Verkäufe GA an Einwohner		12'000.00		24'000.00		24'024.40
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	168'400.00		165'300.00		160'556.00	10'237.35
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	163'700.00		160'600.00		155'885.00	
6290.3634.00	Beitrag an Busbetrieb, Moonliner	4'700.00		4'700.00		4'671.00	
6290.4260.28	Beitrag Kanton, Rückvergütung PostAuto AG						10'237.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'553'390.00	1'234'280.00	1'419'440.00	1'230'320.00	1'298'940.95	1'146'562.60
	Netto Aufwand		319'110.00		189'120.00		152'378.35
71	Wasserversorgung	562'300.00	562'300.00	542'150.00	542'150.00	493'247.97	493'247.97
7101	Wasserversorgung SF	562'300.00	562'300.00	542'150.00	542'150.00	493'247.97	493'247.97
7101.3000.01	Besoldung Kommission	10'000.00		6'000.00		6'470.00	
7101.3010.00	Besoldung Personal	100'000.00		70'000.00		57'808.10	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		639.25	
7101.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00		234.45	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'501.51	
7101.3111.00	Anschaffung Geräte, Wasseruhren	40'000.00		50'000.00		2'602.30	
7101.3111.01	Neuer Hydrant an Krälligenstrasse					19'792.50	
7101.3111.02	Anschaffung und Unterhalt Werkzeuge, Geräte, Maschinen	5'000.00				24'086.95	
7101.3120.00	Strom- und Energiekosten	15'000.00		15'000.00		13'256.38	
7101.3130.01	Nachführung Leitungskataster	10'000.00		10'000.00		15'931.50	
7101.3131.01	Planungskredit Anschluss WL Mühledorf-Brügglen	22'000.00					
7101.3132.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter, Versicherung	30'000.00		30'000.00		41'363.99	
7101.3132.01	Projekt Schutzzonenausscheidung St. Margarethen- und Stollenquelle					21'161.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	50'000.00		40'000.00		29'420.77	
7101.3149.00	Übriger Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		170.00	
7101.3161.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'500.00		1'500.00		782.00	
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		1'392.45	
7101.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-43.90	
7101.3192.00	Nutzungsbeschränkung Schutzzonen	1'000.00		1'000.00		807.50	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen SF	82'230.00		97'980.00		59'655.70	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen SF a.VV	46'970.00		46'970.00		46'971.30	
7101.3612.00	Beitrag Zweckverband Schöniberg	40'000.00		40'000.00		33'811.00	
7101.3612.01	Beitrag Wasserversorgung Grenchen	32'000.00		40'000.00		49'905.22	
7101.3612.02	Beitrag Planung WV Mittlerer Bucheggberg (ZV Schöniberg)			30'000.00		30'000.00	
7101.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten	16'000.00		15'400.00		14'630.00	
7101.3940.00	Int. Verr. Zinsen	33'600.00		25'200.00		11'158.00	
7101.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	15'900.00		12'000.00		9'740.00	
7101.4240.00	Wasserverbrauch, Wasserverkauf		230'000.00		220'000.00		206'858.75
7101.4240.01	Wasser Grundgebühren, Zählermieten, Löschwasser		90'000.00		88'000.00		85'734.95
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter, SGV		13'000.00				12'820.75
7101.4260.01	Zahlungen von Versicherungen						1'933.90
7101.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		229'300.00		123'070.00		113'140.32
7101.4510.10	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt				97'980.00		59'655.70
7101.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve				13'100.00		13'103.60
72	Abwasserbeseitigung	459'230.00	459'230.00	453'420.00	453'420.00	429'155.05	429'155.05
7201	Abwasserbeseitigung SF	459'230.00	459'230.00	453'420.00	453'420.00	429'155.05	429'155.05
7201.3000.01	Besoldung Kommission	4'500.00		4'500.00		8'890.00	
7201.3010.00	Besoldung Personal	9'000.00		9'000.00		2'962.50	
7201.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Ersatzteile	1'000.00		1'000.00		2'018.20	
7201.3120.00	Strom- und Energiekosten	5'500.00		5'500.00		4'720.86	
7201.3130.01	Führung Leitungskataster, Netzpläne	10'000.00		24'000.00		23'978.25	
7201.3132.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter, Versicherung	20'000.00		20'000.00		6'046.45	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt Kanalisation und Pumpwerke, ARA	60'000.00		60'000.00		23'382.25	
7201.3143.01	Unterhalt gemäss GEP	20'000.00		10'000.00			
7201.3150.00	Unterhalt Mobiliien, Geräte, Zähler	3'000.00		3'000.00			
7201.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		400.00	
7201.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					122.20	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen SF	26'830.00		18'920.00		8'068.40	
7201.3510.00	Einlage Spezialfinanzierungen	23'230.00		14'820.00		65'683.19	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt SF	85'070.00		92'580.00		103'431.60	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ZASE, ARA Grenchen	145'000.00		144'000.00		136'046.15	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3630.00	Beitrag Elimination Mikroverunreinigung	23'000.00		23'000.00		22'221.00	
7201.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten	21'000.00		21'000.00		20'099.00	
7201.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	1'200.00		1'200.00		1'085.00	
7201.4240.00	Grundgebühr		140'000.00		140'000.00		136'532.85
7201.4240.01	Abwassergebühren		280'000.00		280'000.00		265'446.80
7201.4510.10	Entnahme SF Werterhalt		26'430.00		18'920.00		8'068.40
7201.4940.00	Int. Verr. Zinsen		12'800.00		14'500.00		19'107.00
73	Abfallbeseitigung	194'700.00	175'750.00	202'200.00	193'750.00	182'363.68	171'579.13
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	25'950.00	7'000.00	15'450.00	7'000.00	17'880.55	7'096.00
7300.3010.00	Besoldung Personal (Konfiskatraum)	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7300.3130.01	Unterhalt Kadaverraum Hessigkofen	15'000.00		4'500.00		6'880.65	
7300.3634.00	Beitrag Notschlachtlokal (Kadaverraum Oberramsern)	3'000.00		3'000.00		3'032.00	
7300.3634.01	Beitrag Extraktionswerk Lyss	2'500.00		2'500.00		2'507.90	
7300.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	450.00		450.00		460.00	
7300.4632.01	Gemeindebeiträge Kadaverraum		7'000.00		7'000.00		7'096.00
7301	Abfallbeseitigung SF	168'750.00	168'750.00	186'750.00	186'750.00	164'483.13	164'483.13
7301.3000.01	Besoldung Kommission	2'000.00		2'500.00		1'930.00	
7301.3010.00	Besoldung Personal (Sammelstellenbetreuer)	3'500.00		3'000.00		2'520.00	
7301.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		474.25	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Kehrichtmarken, KEBAG-Säcke, etc.)	15'000.00		15'000.00		11'683.70	
7301.3130.01	Dienstleistung Kehrichtabfuhr und Entsorgung	82'000.00		80'000.00		81'180.58	
7301.3130.02	Dienstleistung Grünabfuhr	50'000.00		60'000.00		45'216.83	
7301.3130.04	Dienstleistung Häckseln	7'000.00		8'000.00		6'760.90	
7301.3130.05	Dienstleistung Sonderabfallsammlung			8'000.00			
7301.3130.11	Porti und Versandkosten	500.00		500.00			
7301.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-1'019.85	
7301.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					8'641.72	
7301.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten	6'750.00		7'250.00		6'685.00	
7301.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	500.00		500.00		410.00	
7301.4240.01	Kehrichtgebühren		100'000.00		110'000.00		98'539.25
7301.4240.02	Grünabfuhr		35'000.00		35'000.00		35'162.18
7301.4240.03	Verkäufe (Kehrichtmarken)		15'000.00		15'000.00		12'865.35
7301.4240.04	Häckseldienst		6'000.00		6'000.00		5'960.70
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000.00		8'000.00		9'681.65
7301.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		3'150.00		11'250.00		
7301.4636.00	Einnahmen aus Altglas						800.00
7301.4940.00	Int. Verr. Zinsen		1'600.00		1'500.00		1'474.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	114'170.00	22'000.00	79'050.00	20'000.00	80'698.75	37'417.55
7410	Gewässerverbauungen	114'170.00	22'000.00	79'050.00	20'000.00	80'698.75	37'417.55
7410.3010.00	Besoldung Personal	6'000.00		6'000.00		5'107.50	
7410.3142.00	Unterhalt Bäche und Weiher	25'000.00		25'000.00		14'576.25	
7410.3142.01	Ausserordentlicher Unterhalt Bäche und Weiher	20'000.00		20'000.00			
7410.3142.02	Bibermassnahmen Gewässer	35'000.00					
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'020.00		900.00			
7410.3632.00	Beitrag GV Limpachkanal	26'600.00		26'600.00		26'550.00	
7410.3632.01	Beitrag neuer Emmensteg (GR-Beschluss, einmalig)					34'000.00	
7410.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	550.00		550.00		465.00	
7410.4631.00	Kantonsbeitrag		22'000.00		20'000.00		25'430.45
7410.4634.00	Beitrag Alpiq Hydro Aare AG Ökofonds						11'987.10
75	Arten- und Landschaftsschutz	60'900.00		24'100.00		17'233.05	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	60'900.00		24'100.00		17'233.05	
7500.3142.00	Unterhalt Grundstücke, Bäume, Bänkli, Hecken und Waldrandpflege	15'000.00		10'000.00		2'021.25	
7500.3142.01	Aufwände und Massnahmen Biber	30'000.00					
7500.3631.00	Beiträge Natur- und Heimatschutzfonds	14'400.00		12'500.00		13'663.80	
7500.3632.01	Trägerschaft für Vollzug Landschaftsqualität und Vernetzung im repla-Perimeter (Vereinbarung 2021 - 2025)	1'500.00		1'600.00		1'548.00	
77	Übriger Umweltschutz	117'930.00	15'000.00	85'520.00	21'000.00	65'537.90	15'162.90
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	102'300.00	15'000.00	63'800.00	16'000.00	49'277.10	15'162.90
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Schilder	3'000.00		3'000.00		2'509.85	
7710.3130.00	Dienstleistungen, Versicherung	300.00		300.00		164.30	
7710.3143.00	Unterhalt Friedhof, Gärtner	40'000.00		41'000.00		37'191.50	
7710.3143.01	Baulicher Unterhalt, Grabaufhebung	55'000.00		15'000.00		5'559.45	
7710.3632.00	Beiträge an Friedhofzweckverbände	4'000.00		4'500.00		3'852.00	
7710.4240.00	Gebühreneinnahmen Friedhof		10'000.00		10'000.00		10'500.00
7710.4240.01	Einnahmen Schilder		2'000.00		3'000.00		1'600.00
7710.4632.01	Friedhofbeitrag Unterramsern		3'000.00		3'000.00		3'062.90
7790	Umweltschutz, übriger	15'630.00		21'720.00	5'000.00	16'260.80	
7790.3000.01	Besoldung Kommission	3'500.00		3'000.00		3'467.50	
7790.3010.00	Besoldung Personal (Neophytenbekämpfung)	3'500.00		5'000.00		2'690.00	
7790.3130.01	Dienstleistungen, Umweltprojekte	5'000.00		10'000.00		8'521.25	
7790.3144.00	Baulicher Unterhalt	2'000.00		2'000.00		767.90	
7790.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		254.15	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	630.00		720.00		560.00	
7790.4631.00	Kantonsbeitrag Neophytenbekämpfung				1'000.00		
7790.4631.01	Kantonsbeitrag Gewässerunterhaltskonzept				4'000.00		
79	Raumordnung	44'160.00		33'000.00		30'704.55	
7900	Raumordnung (allgemein)	44'160.00		33'000.00		30'704.55	
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen	11'000.00		11'000.00		14'541.60	
7900.3320.01	Planmässige Abschreibungen	20'660.00		9'500.00		3'663.05	
7900.3632.01	Beitrag Regionalplanung REPLA	12'500.00		12'500.00		12'499.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	184'430.00	54'800.00	157'090.00	54'600.00	100'168.46	54'509.16
	Netto Aufwand		129'630.00		102'490.00		45'659.30
81	Landwirtschaft	85'930.00		84'490.00		31'921.35	
8120	Strukturverbesserungen	82'230.00		82'490.00		29'817.75	
8120.3010.00	Besoldung Personal	9'000.00		7'500.00		5'160.00	
8120.3130.00	Baulicher Unterhalt Drainagen	40'000.00		40'000.00		19'208.60	
8120.3130.02	Leitungskataster Drainagen	14'000.00		14'000.00		1'472.80	
8120.3131.00	PWI Projektierung Massnahmenplan Drainagen	15'000.00		15'000.00			
8120.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		97.00	
8120.3300.00	Planmässige Abschreibungen	3'030.00		4'910.00		3'154.35	
8120.3636.01	Beitrag Landwirtschaftliche Institution	300.00		300.00		250.00	
8120.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	800.00		680.00		475.00	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'700.00		2'000.00		2'103.60	
8130.3010.00	Besoldung Ackerbaustellenleiter	1'500.00					
8130.3631.00	Beitr. an Kant. Tierseuchenbekämpfung	2'200.00		2'000.00		2'103.60	
82	Forstwirtschaft	42'100.00	2'400.00	15'600.00	1'600.00	13'595.00	2'642.16
8200	Forstwirtschaft	42'100.00	2'400.00	15'600.00	1'600.00	13'595.00	2'642.16
8200.3130.01	Dienstleistungen, Schutzwaldprojekt	14'000.00					
8200.3145.00	Unterhalt Waldwege	14'500.00		2'000.00		400.00	
8200.3631.00	Beitrag Waldgesetz Fünfliber	13'000.00		13'000.00		12'675.00	
8200.3632.00	Verbandsbeiträge	600.00		600.00		520.00	
8200.4611.00	Ausgleich gemeinwirtsch. Leistungen		1'400.00		1'400.00		1'412.00
8200.4632.00	Erträge Forstwirtschaftsgemeinschaft		1'000.00		200.00		1'230.16
87	Brennstoffe und Energie	56'400.00	52'400.00	57'000.00	53'000.00	54'652.11	51'867.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711	Elektrizitätswerk SF	52'400.00	52'400.00	53'000.00	53'000.00	51'867.00	51'867.00
8711.3000.01	Besoldung Kommission	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
8711.3130.00	Unterhalt Leitungsnetz	5'000.00		5'000.00		250.00	
8711.3130.01	Nachführung Leitungskataster	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
8711.3132.00	Ausschreibungs- und Vergabearbeiten (Pacht/Verkauf Netz Kyburg-Buchegg)			10'000.00			
8711.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					25.35	
8711.3300.04	Planmässige Abschreibungen SF	3'780.00		4'440.00		1'383.50	
8711.3510.00	Einlage Spezialfinanzierungen	38'170.00		28'110.00		44'565.75	
8711.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten	2'350.00		2'350.00		2'350.00	
8711.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	100.00		100.00		92.40	
8711.4430.00	Pachteinnahmen		47'000.00		47'000.00		47'000.00
8711.4940.00	Int. Verr. Zinsen		5'400.00		6'000.00		4'867.00
8790	Energie, übrige (allgemein)	4'000.00		4'000.00		2'785.11	
8790.3634.01	Beitrag Energieregion Bern-Solothurn	4'000.00		4'000.00		2'785.11	
9	FINANZEN UND STEUERN	183'000.00	10'464'555.00	246'700.00	9'907'605.00	758'944.87	9'936'275.67
	Netto Ertrag	10'281'555.00		9'660'905.00		9'177'330.80	
91	Steuern	60'800.00	7'690'000.00	61'300.00	7'784'000.00	70'962.46	8'230'547.95
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000.00	7'333'000.00	50'000.00	7'487'000.00	60'202.46	7'801'244.65
9100.3180.10	Einzelwertberichtigung Steuern					23'053.03	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigung Steuern					-22'977.32	
9100.3181.10	Abschreibungen Steuern	50'000.00		50'000.00		58'900.90	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung					1'225.85	
9100.4000.00	Gem. Steuer NP, Rg-Jahr		7'150'000.00		7'300'000.00		7'083'003.85
9100.4000.10	Gem. Steuer, NP VJ/Gegenwart						352'259.35
9100.4000.11	Gem. Steuer, NP Vorjahre						50'389.50
9100.4000.85	Bussen						283.90
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern natürliche Personen						37'403.15
9100.4002.00	Quellensteuern		80'000.00		80'000.00		61'633.25
9100.4010.00	Gem. Steuern JP, Rg. Jahr		86'000.00		90'000.00		107'806.40
9100.4010.10	Gemeindesteuern JP VJ/Gegenwart						90'940.90
9100.4010.11	Gem. Steuern JP Vorjahre						39.90
9100.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		17'000.00		17'000.00		17'484.45
9101	Sondersteuern	10'800.00	357'000.00	11'300.00	297'000.00	10'760.00	429'303.30
9101.3611.00	Hundemarken Entsch. Kanton	10'800.00		11'300.00		10'760.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		80'000.00		70'000.00		89'790.85

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4022.10	Kapitalabfindungen		250'000.00		200'000.00		312'412.45
9101.4033.00	Hundesteuern		27'000.00		27'000.00		27'100.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'424'500.00		1'410'200.00	63'500.00	1'415'700.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'424'500.00		1'410'200.00	63'500.00	1'415'700.00
9300.3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich (Disparitätenausgleich, Mindestausstattung)					63'500.00	
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich (Disparitätenausgleich, Mindestausstattung)		253'960.00		240'000.00		245'500.00
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich (geo-topografisch, Besitzstand)		1'170'200.00		1'170'200.00		1'170'200.00
9300.4621.61	Beitrag Arbeitsmarktlicher LA und des Härtefallausgleichs aufgrund STAF 2020-2027		340.00				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	122'200.00	232'500.00	185'400.00	238'700.00	145'745.46	289'191.02
9610	Zinsen	33'800.00	89'800.00	59'000.00	77'400.00	52'833.11	67'922.35
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	5'000.00		5'000.00		6'424.32	
9610.3401.01	Verzinsung Kontokorrente	1'000.00		8'000.00		7'311.89	
9610.3499.00	Zins auf Steuerrückzahlungen	8'000.00		24'000.00		24'806.90	
9610.3940.00	Int. Verr. Zinsen	19'800.00		22'000.00		14'290.00	
9610.4401.00	Zins auf Kontokorrente						7.25
9610.4401.01	Verzugszinsen Steuern/Gebühren		30'000.00		30'000.00		41'730.10
9610.4407.00	Wertschriftenerträge		24'000.00		20'000.00		23'935.00
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		2'200.00		2'200.00		2'250.00
9610.4940.00	Int. Verr. Zinsen		33'600.00		25'200.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	88'400.00	142'700.00	126'400.00	161'300.00	92'912.35	221'268.67
9630.3010.00	Besoldung Personal	15'000.00		15'000.00		21'696.50	
9630.3010.09	Rückerstattung Lohn					-790.65	
9630.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'500.00		500.00		1'698.85	
9630.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'932.80	
9630.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Mobilien	5'000.00		5'000.00		5'178.45	
9630.3120.00	Strom- und Energiekosten	45'000.00		45'000.00		44'820.20	
9630.3130.00	Dienstleistungen, Versicherungen, Gebühren	6'000.00		10'000.00		5'646.44	
9630.3144.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		40'000.00		4'983.25	
9630.3150.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Mobilien	7'500.00		7'500.00		5'831.51	
9630.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	1'400.00		1'400.00		1'915.00	
9630.4240.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungen		500.00		300.00		480.60
9630.4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		115'000.00		136'000.00		193'735.00
9630.4430.01	Pachteinnahmen		5'500.00		6'000.00		5'561.00
9630.4439.01	Entschädigung Empfangsantennen		11'700.00		10'000.00		11'694.75
9630.4439.02	KEV-Rückvergütungen		10'000.00		9'000.00		9'797.32

Erfolgsrechnung
Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		1'000.00		1'000.00		836.70
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		836.70
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		836.70
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'116'555.00		473'705.00	478'736.95	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		948'635.00				
9950.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven		948'635.00				
9990	Abschluss		167'920.00		473'705.00	478'736.95	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung				473'705.00	478'736.95	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		167'920.00				
	Total	12'339'910.00	12'339'910.00	11'748'750.00	11'748'750.00	11'898'908.10	11'898'908.10
	Gesamttotal	12'339'910.00	12'339'910.00	11'748'750.00	11'748'750.00	11'898'908.10	11'898'908.10

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	12'339'910.00		11'748'750.00		11'420'171.15	
30	Personalaufwand	1'188'300.00		1'071'000.00		1'019'487.15	
300	Behörden und Kommissionen	230'300.00		221'300.00		238'954.95	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	182'300.00		173'300.00		171'426.80	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	48'000.00		48'000.00		67'528.15	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	778'500.00		687'500.00		639'344.95	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	778'500.00		687'500.00		639'344.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	134'100.00		119'600.00		114'962.40	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'600.00		60'400.00		55'607.85	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'800.00		41'900.00		40'684.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'800.00		10'300.00		10'132.90	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'900.00		7'000.00		8'537.20	
309	Übriger Personalaufwand	45'400.00		42'600.00		26'224.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'400.00		42'600.00		26'224.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'106'700.00		1'865'000.00		1'854'963.06	
310	Material- und Warenaufwand	95'600.00		92'600.00		75'098.75	
3100	Büromaterial	26'000.00		24'400.00		21'447.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'000.00		46'000.00		36'746.91	
3102	Drucksachen, Publikationen	20'900.00		20'700.00		15'734.39	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		1'500.00		1'170.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00					
311	Nicht aktivierbare Anlagen	153'000.00		145'300.00		114'777.03	
3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'500.00		2'872.10	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	131'500.00		131'500.00		102'626.30	
3113	Hardware	500.00		6'000.00			
3118	Immateriellen Anlagen	19'000.00		6'300.00		9'278.63	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen						
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'500.00		132'500.00		120'570.99	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'500.00		132'500.00		120'570.99	
313	Dienstleistungen und Honorare	605'800.00		607'600.00		593'243.34	

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	384'000.00		402'200.00		377'905.87	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	48'000.00		26'000.00		14'541.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	73'200.00		83'800.00		105'874.34	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	65'000.00		65'000.00		65'693.33	
3134	Sachversicherungsprämien	35'600.00		30'600.00		29'228.20	
3137	Steuern und Abgaben						
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	898'000.00		671'500.00		673'076.27	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	466'000.00		372'500.00		484'081.35	
3142	Unterhalt Wasserbau	110'000.00		45'000.00		14'576.25	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	235'000.00		176'000.00		104'487.67	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'000.00		61'500.00		67'127.50	
3145	Unterhalt Wald	29'500.00		12'000.00		2'421.25	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00		4'500.00		382.25	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	52'500.00		47'500.00		42'710.85	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	18'500.00		18'500.00		13'725.65	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'000.00		28'000.00		28'985.20	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	49'900.00		48'500.00		125'248.75	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800.00		1'800.00		80'148.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	41'500.00		40'500.00		39'032.40	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	6'600.00		6'200.00		6'068.10	
317	Spesenentschädigungen	69'400.00		65'500.00		51'369.17	
3170	Reisekosten und Spesen	69'400.00		65'500.00		51'369.17	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'500.00		50'500.00		58'060.41	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-840.49	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	50'500.00		50'500.00		58'900.90	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		807.50	
3192	Abgeltung von Rechten	1'000.00		1'000.00		807.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	447'540.00		434'700.00		351'939.40	
330	Sachanlagen VV	426'880.00		425'200.00		348'276.35	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	426'880.00		425'200.00		348'276.35	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	20'660.00		9'500.00		3'663.05	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	20'660.00		9'500.00		3'663.05	
34	Finanzaufwand	9'000.00		32'000.00		32'118.79	
340	Zinsaufwand	1'000.00		8'000.00		7'311.89	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000.00		8'000.00		7'311.89	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						
344	Wertberichtigungen Anlagen FV						
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV						
349	Verschiedener Finanzaufwand	8'000.00		24'000.00		24'806.90	
3499	Übriger Finanzaufwand	8'000.00		24'000.00		24'806.90	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	146'470.00		135'510.00		222'322.26	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	146'470.00		135'510.00		222'322.26	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	146'470.00		135'510.00		222'322.26	
36	Transferaufwand	8'201'300.00		7'990'740.00		7'747'866.09	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'297'200.00		5'154'900.00		4'802'616.48	
3611	Entschädigungen an Kantone	134'900.00		129'000.00		123'157.90	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'162'300.00		5'025'900.00		4'679'458.58	
362	Finanz- und Lastenausgleich					63'500.00	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich					63'500.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'737'000.00		2'669'100.00		2'714'960.71	
3630	Beiträge an den Bund	23'000.00		23'000.00		22'221.00	
3631	Beiträge an Kantone	1'034'700.00		996'600.00		917'469.25	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'328'200.00		1'275'500.00		1'404'788.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	44'400.00		61'100.00		55'698.56	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	306'700.00		312'900.00		289'434.50	
3637	Beiträge an private Haushalte					25'349.10	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV						
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV						
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	167'100.00		166'740.00		166'788.90	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	167'100.00		166'740.00		166'788.90	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
3811	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand; Wertberichtigungen						
383	Zusätzliche Abschreibungen						
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV						
39	Interne Verrechnungen	240'600.00		219'800.00		191'474.40	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	46'100.00		46'000.00		44'064.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	46'100.00		46'000.00		44'064.00	
394	Zinsen und Finanzaufwand	53'400.00		47'200.00		25'448.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	53'400.00		47'200.00		25'448.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	134'100.00		119'600.00		114'962.40	
3990	Übrige interne Verrechnungen	134'100.00		119'600.00		114'962.40	
4	Ertrag		12'171'990.00		11'275'045.00		11'898'908.10
40	Fiskalertrag		7'673'000.00		7'767'000.00		8'213'063.50
400	Direkte Steuern natürliche Personen		7'230'000.00		7'380'000.00		7'584'973.00
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		7'150'000.00		7'300'000.00		7'523'339.75
4002	Quellensteuern natürliche Personen		80'000.00		80'000.00		61'633.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		86'000.00		90'000.00		198'787.20
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		86'000.00		90'000.00		198'787.20
402	Übrige Direkte Steuern		330'000.00		270'000.00		402'203.30
4022	Vermögensgewinnsteuern		330'000.00		270'000.00		402'203.30

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
403	Besitz- und Aufwandsteuern		27'000.00		27'000.00		27'100.00
4033	Hundesteuern		27'000.00		27'000.00		27'100.00
42	Entgelte		1'174'200.00		1'166'800.00		1'155'478.85
420	Ersatzabgaben		105'000.00		105'000.00		104'503.75
4200	Ersatzabgaben		105'000.00		105'000.00		104'503.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		85'000.00		85'000.00		79'755.47
4210	Gebühren für Amtshandlungen		85'000.00		85'000.00		79'755.47
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		937'700.00		931'300.00		889'177.93
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		937'700.00		931'300.00		889'177.93
425	Erlös aus Verkäufen		14'000.00		26'000.00		30'527.25
4250	Verkäufe		14'000.00		26'000.00		30'527.25
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		32'000.00		18'500.00		50'964.45
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000.00		18'500.00		50'964.45
427	Bussen		500.00		1'000.00		550.00
4270	Bussen		500.00		1'000.00		550.00
43	Verschiedene Erträge						
430	Verschiedene betriebliche Erträge						
4309	Übriger betrieblicher Ertrag						
44	Finanzertrag		300'900.00		315'200.00		369'656.27
440	Zinsertrag		56'200.00		52'200.00		67'922.35
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000.00		30'000.00		41'737.35
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		26'200.00		22'200.00		26'185.00
441	Realisierte Gewinne FV						
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
443	Liegenschaftenertrag FV		189'200.00		208'000.00		267'788.07
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		167'500.00		189'000.00		246'296.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		21'700.00		19'000.00		21'492.07

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV						
4450	Erträge aus Darlehen VV						
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen						
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform						
447	Liegenschaftenertrag VV		55'500.00	55'000.00		33'945.85	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'500.00	55'000.00		33'945.85	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		277'480.00	270'570.00		180'864.42	
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		18'600.00	19'350.00			
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		18'600.00	19'350.00			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		258'880.00	251'220.00		180'864.42	
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		258'880.00	251'220.00		180'864.42	
46	Transferertrag		1'553'400.00	1'512'300.00		1'764'982.11	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		22'400.00	22'400.00		31'410.25	
4611	Entschädigungen von Kantonen		5'400.00	5'400.00		5'463.45	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000.00	17'000.00		25'946.80	
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'424'500.00	1'410'200.00		1'415'700.00	
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		1'424'500.00	1'410'200.00		1'415'700.00	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		105'500.00	78'700.00		317'035.16	
4631	Beiträge von Kantonen		86'000.00	60'000.00		265'125.00	
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		19'500.00	18'700.00		39'123.06	
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen					11'987.10	
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck					800.00	
4637	Beiträge von privaten Haushalten						
469	Verschiedener Transferertrag		1'000.00	1'000.00		836.70	
4691	Einnahmenüberschuss IR						
4699	Rückverteilungen		1'000.00	1'000.00		836.70	
48	Ausserordentlicher Ertrag		952'410.00	23'375.00		23'388.55	

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		952'410.00		23'375.00		23'388.55
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		2'875.00		2'875.00		2'875.00
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve						
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		900.00		20'500.00		20'513.55
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		948'635.00				
49	Interne Verrechnungen		240'600.00		219'800.00		191'474.40
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		7'000.00		7'000.00		7'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		7'000.00		7'000.00		7'000.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		46'100.00		46'000.00		44'064.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		46'100.00		46'000.00		44'064.00
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		53'400.00		47'200.00		25'448.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		53'400.00		47'200.00		25'448.00
499	Übrige interne Verrechnungen		134'100.00		119'600.00		114'962.40
4990	Übrige interne Verrechnungen		134'100.00		119'600.00		114'962.40
9	Abschlusskonten		167'920.00		473'705.00	478'736.95	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		167'920.00		473'705.00	478'736.95	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)		167'920.00		473'705.00	478'736.95	
9000	Ertragsüberschuss					478'736.95	
9001	Aufwandüberschuss		167'920.00		473'705.00		
	Total	12'339'910.00	12'339'910.00	11'748'750.00	11'748'750.00	11'898'908.10	11'898'908.10
	Gesamttotal	12'339'910.00	12'339'910.00	11'748'750.00	11'748'750.00	11'898'908.10	11'898'908.10

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Übersicht

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	7'787.85	7'787.85
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand					80'642.50	28'224.90 52'417.60
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	105'000.00	105'000.00			2'177.80	2'177.80
6	VERKEHR Netto Aufwand	847'200.00	91'000.00 756'200.00	858'300.00	81'000.00 777'300.00	226'136.50	3'238.20 222'898.30
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'559'000.00	1'523'000.00 36'000.00	2'497'000.00	1'095'000.00 1'402'000.00	2'089'321.49	477'803.55 1'611'517.94
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	120'000.00	120'000.00	190'000.00	190'000.00	88'187.80	4'329.70 83'858.10
	Total	2'731'200.00	1'614'000.00	3'645'300.00	1'176'000.00	2'494'253.94	513'596.35
	Netto Aufwand		1'117'200.00		2'469'300.00		1'980'657.59
	Gesamttotal	2'731'200.00	2'731'200.00	3'645'300.00	3'645'300.00	2'494'253.94	2'494'253.94

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 16.11.2020

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Total Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	2'479'000.00	3'445'000.00	2'327'686.74
52 Immaterielle Anlagen	250'000.00	190'000.00	105'413.90
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	2'200.00	10'300.00	61'153.30
Total Investitionsausgaben	2'731'200.00	3'645'300.00	2'494'253.94
Total Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'614'000.00	1'176'000.00	513'596.35
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	1'614'000.00	1'176'000.00	513'596.35
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Total Investitionsausgaben	2'731'200.00	3'645'300.00	2'494'253.94
Total Total Investitionseinnahmen	1'614'000.00	1'176'000.00	513'596.35
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'117'200.00	-2'469'300.00	-1'980'657.59

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000.00		100'000.00		7'787.85	
	Netto Aufwand		100'000.00		100'000.00		7'787.85
02	Allgemeine Dienste	100'000.00		100'000.00		7'787.85	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	100'000.00		100'000.00		7'787.85	
0290.5040.03	Aetigkofen, MZH Renovation					6'438.95	
0290.5040.04	Erschliessungs- u. Anschlussgebühren Wasser Gemeindehaus Mühledorf	100'000.00		100'000.00		1'348.90	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					80'642.50	28'224.90
	Netto Aufwand						52'417.60
15	Feuerwehr					80'642.50	28'224.90
1500	Feuerwehr (allgemein)					80'642.50	28'224.90
1500.5060.01	Feuerwehrfahrzeug					80'642.50	
1500.6310.00	Feuerwehrfahrzeug SGV-Beitrag						28'224.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	105'000.00				2'177.80	
	Netto Aufwand		105'000.00				2'177.80
33	Medien					2'177.80	
3320	Massenmedien (allgemein)					2'177.80	
3320.5030.00	Gosliwil/Bibern Swisscom Breitband & Mobil					2'177.80	
34	Sport und Freizeit	105'000.00					
3422	Kinderspielplätze	105'000.00					
3422.5030.01	Sport-, Spiel- und Begegnungsplatz Aetigkofen	105'000.00					
6	VERKEHR	847'200.00	91'000.00	858'300.00	81'000.00	226'136.50	3'238.20
	Netto Aufwand		756'200.00		777'300.00		222'898.30
61	Strassenverkehr	847'200.00	91'000.00	858'300.00	81'000.00	226'136.50	3'238.20
6130	Kantonsstrassen	2'200.00		10'300.00		61'153.30	3'238.20
6130.5610.05	Gosliwil, Hauptstrasse Bushaltestelle					18'402.15	
6130.5610.09	Mühledorf, Hauptstrasse Belagsanierung			-9'200.00			
6130.5610.12	Tscheppach, Mühledorfstrasse Belagsanierung					30'000.80	
6130.5610.14	Aetigkofen, Britternstrasse Belagsanierung			13'000.00		15'623.05	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6130.5610.15	Küttigkofen, Dorfstrasse Müllichbachbrücke					-2'872.70	
6130.5610.17	Aetigkofen, Hauptstrasse Belagsanierung	2'200.00					
6130.5610.18	Aetingen, Hauptstr., Bushaltestelle Ausbau			6'500.00			
6130.6371.09	Erschliessungsbeitrag Trottoir (Sanierung Hessigkofenstrasse Bibern)						3'238.20
6150	Gemeindestrassen	845'000.00	91'000.00	848'000.00	81'000.00	164'983.20	
6150.5010.10	Aetingen, Erschliessung alte Schulanlage			25'000.00		151'207.45	
6150.5010.11	Bibern, Ausbau Rütliweg 48	230'000.00		230'000.00		3'403.60	
6150.5010.12	Konzept zur Prüfung Tempo 30			65'000.00			
6150.5010.13	Aetigkofen, Ausbau Moosweg	240'000.00		240'000.00			
6150.5010.14	Mühledorf, Hintere Gasse			85'000.00			
6150.5010.15	Brügglen, Flurweg Nr. 11			60'000.00			
6150.5010.16	Gosliwil, Flurweg Nr. 2			62'000.00			
6150.5010.17	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg			81'000.00		10'372.15	
6150.5010.18	Aetingen, Sanierung Kobirain	100'000.00					
6150.5010.19	Hessigkofen, Flurweg Nr. 26	75'000.00					
6150.5010.20	Küttigkofen, Realisierung Fussweg Garage Hirschi - Bismarck	100'000.00					
6150.5010.21	Umsetzung Konzept Langsamverker	100'000.00					
6150.6310.02	Mühledorf, Hintere Gasse, Kantonsbeitrag		10'000.00				
6150.6371.04	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg Erschliessungsbeiträge		81'000.00		81'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'559'000.00	1'523'000.00	2'497'000.00	1'095'000.00	2'089'321.49	477'803.55
	Netto Aufwand		36'000.00		1'402'000.00		1'611'517.94
71	Wasserversorgung	755'000.00	1'473'000.00	2'027'000.00	1'045'000.00	1'631'156.26	421'636.85
7101	Wasserversorgung SF	755'000.00	1'473'000.00	2'027'000.00	1'045'000.00	1'631'156.26	421'636.85
7101.5031.31	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli					51'913.00	
7101.5031.34	WV Aetingen-Brittern, Ersatz WL Aetigkofenstrasse - Gässli					145'989.56	
7101.5031.35	Aetingen, Erschliessung alte Schulanlage					111'095.10	
7101.5031.36	Mühledorf, Neuanschluss Ober-Bockstein	60'000.00		60'000.00			
7101.5031.37	Aetigkofen, Ersatz Wasserleitung Hauptstrasse			355'000.00		11'395.80	
7101.5031.39	Los 3 Neubau WL Aetigkofen - Mühledorf			140'000.00		487'764.75	
7101.5031.40	Los 2 Neubau WL Mühledorf - Dorfstrasse			40'000.00		499'779.10	
7101.5031.41	Los 1 Neubau WL Mühledorf - Tscheppach			152'000.00		318'025.15	
7101.5031.43	Mühledorf, WL Hintere Gasse			260'000.00			
7101.5031.44	Mühledorf, WL Hessigkofenstrasse - Dälrain			190'000.00			
7101.5031.45	Mühledorf, WL Rotenmatten			345'000.00			
7101.5031.46	Küttigkofen, Ersatz WL Höhenweg Abschnitt Hinterfeldstrasse-Chapphüslweg			335'000.00			
7101.5031.47	Errichtung Schutzzone und Sanierung St. Margrethenquelle	370'000.00		150'000.00			
7101.5031.49	Aetigkofen, Anteil Ersatz WL Hauptstrasse bis Messschacht Schöniberg	65'000.00					

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.5031.50	Kyburg-Buchegg, Ersatz WL Neuströssli - Bad Kyburg-Buchegg	230'000.00					
7101.5291.01	WV Bucheggberg, Planungskredit	30'000.00					
7101.5291.02	Planungskosten WL Aetigkofen bis Tscheppach					5'193.80	
7101.6310.25	Kyburg-Buchegg, Dorfstrasse & Neuströssli SGV-Beitrag						31'164.00
7101.6310.27	Bibern, Zilrain SGV-Beitrag						11'741.00
7101.6310.28	Aetingen-Brittern, Ersatz WL Aetigkofenstrasse-Gässli SGV-Beitrag				60'000.00		
7101.6310.29	Los 1 WL Aetigkofen-Mühledorf, SGV-Beitrag		20'000.00		70'000.00		50'000.00
7101.6310.30	Los 2 WL Mühledorf-Dorfstrasse, SGV-Beitrag		100'000.00		100'000.00		
7101.6310.31	Los 3 WL Mühledorf-Tscheppach, SGV-Beitrag		40'000.00		120'000.00		80'000.00
7101.6310.32	Mühledorf, WL Hintere Gasse, SGV-Beitrag		40'000.00				
7101.6310.33	Mühledorf, WL Hessigkofenstrasse - Dälrain, SGV-Beitrag		30'000.00				
7101.6310.34	Mühledorf, WL Rotenmatten, SGV-Beitrag		48'000.00				
7101.6310.35	Aetigkofen, Ersatz WL Aetigkofen Hauptstrasse, SGV-Beitrag		65'000.00				
7101.6310.36	Küttigkofen, Ersatz WL Höhenweg, SGV-Beitrag		55'000.00				
7101.6370.00	Anschlussgebühren		200'000.00		200'000.00		170'831.00
7101.6371.01	Bibern, Zilrain Erschliessungsbeiträge						16'006.95
7101.6371.02	Kyburg-Buchegg, Ringanschluss Neuströssli Erschliessungsbeiträge						57'251.35
7101.6371.03	Los 2 WL Mühledorf-Dorfstrasse, Erschliessungsbeiträge		350'000.00		350'000.00		
7101.6371.04	Los 3 WL Mühledorf-Tscheppach, Erschliessungsbeiträge		145'000.00		145'000.00		4'642.55
7101.6371.05	Mühledorf, WL Hintere Gasse, Erschliessungsbeiträge		140'000.00				
7101.6371.06	Mühledorf, WL Hessigkofenstrasse - Dälrain, Erschliessungsbeiträge		130'000.00				
7101.6371.07	Mühledorf, WL Rotenmatten, Erschliessungsbeiträge		110'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	683'000.00	50'000.00	355'000.00	50'000.00	421'534.98	56'166.70
7201	Abwasserbeseitigung SF	683'000.00	50'000.00	355'000.00	50'000.00	421'534.98	56'166.70
7201.5032.06	Mühledorf, Sanierung Regenabwasserleitung Tscheppachstr.					81'304.40	
7201.5032.07	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Hauptstr.					144'726.18	
7201.5032.13	Aetingen, Erschliessung alte Schulanlage					131'914.55	
7201.5032.14	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Dälrain			90'000.00			
7201.5032.15	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Hintere Gasse			145'000.00			
7201.5032.16	Kyburg-Buchegg, Sanierung Schmutz- und Abwasserleitung Neuströssli - Bad Kyburg-Buchegg	168'000.00					
7201.5032.17	Brügglen/Buchegg, Sanierung Regenabwasserleitung	275'000.00					
7201.5032.18	Aetingen, Sanierung und Ersatz Abwasserleitung Unterdorf	120'000.00					
7201.5292.07	GEP-Massnahmen 2016-2019					63'589.85	
7201.5292.11	GEP-Massnahmen 2020 - 2025	120'000.00		120'000.00			
7201.6370.00	Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		56'166.70
74	Verbauungen	21'000.00		45'000.00			

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	21'000.00		45'000.00			
7410.5020.00	Brückensanierung Mülibach Sandsteinhöhle	6'000.00		5'000.00			
7410.5020.01	Planung Renaturierung Mülibach Steinrüschenweg	15'000.00		40'000.00			
79	Raumordnung	100'000.00		70'000.00		36'630.25	
7900	Raumordnung (allgemein)	100'000.00		70'000.00		36'630.25	
7900.5290.02	Gesamtortsplanrevision	100'000.00		70'000.00		36'630.25	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	120'000.00		190'000.00		88'187.80	4'329.70
	Netto Aufwand		120'000.00		190'000.00		83'858.10
81	Landwirtschaft			70'000.00		69'964.00	
8120	Strukturverbesserungen			70'000.00		69'964.00	
8120.5030.01	PWI Projekt Aetingen-Brügglen			70'000.00		69'964.00	
87	Brennstoffe und Energie	120'000.00		120'000.00		18'223.80	4'329.70
8711	Elektrizitätswerk SF	120'000.00		120'000.00		18'223.80	4'329.70
8711.5034.03	Kyburg-Buchegg, Erschl, Neuströssli Umbau Verteilkabine					18'223.80	
8711.5034.04	Kyburg-Buchegg, Sanierung Neuströssli Rohranlage	120'000.00		120'000.00			
8711.6370.00	Anschlussgebühren						4'329.70
9	FINANZEN UND STEUERN	1'614'000.00	2'731'200.00	1'176'000.00	3'645'300.00	516'469.05	2'497'126.64
	Netto Ertrag	1'117'200.00		2'469'300.00		1'980'657.59	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'614'000.00	2'731'200.00	1'176'000.00	3'645'300.00	516'469.05	2'497'126.64
9990	Abschluss	1'614'000.00	2'731'200.00	1'176'000.00	3'645'300.00	516'469.05	2'497'126.64
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	91'000.00		81'000.00		34'335.80	
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasserversorgung	1'473'000.00		1'045'000.00		421'636.85	
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung	50'000.00		50'000.00		56'166.70	
9990.5900.40	Passivierte Einnahmen SF Elektra					4'329.70	
9990.6900.00	Aktivierete Ausgaben		1'173'200.00		1'143'300.00		426'211.60
9990.6900.10	Aktivierete Ausgaben SF Wasserversorgung		755'000.00		2'027'000.00		1'631'156.26
9990.6900.20	Aktivierete Ausgaben SF Abwasserbeseitigung		683'000.00		355'000.00		421'534.98
9990.6900.40	Aktivierete Ausgaben SF Elektra		120'000.00		120'000.00		18'223.80
	Total	4'345'200.00	4'345'200.00	4'821'300.00	4'821'300.00	3'010'722.99	3'010'722.99
	Gesamttotal	4'345'200.00	4'345'200.00	4'821'300.00	4'821'300.00	3'010'722.99	3'010'722.99

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
50	Sachanlagen	2'479'000.00		3'445'000.00		2'327'686.74	
	Netto Aufwand		2'479'000.00		3'445'000.00		2'327'686.74
501	Strassen / Verkehrswege	845'000.00		848'000.00		164'983.20	
5010	Strassen / Verkehrswege	845'000.00		848'000.00		164'983.20	
502	Wasserbau	21'000.00		45'000.00			
5020	Wasserbau	21'000.00		45'000.00			
503	Tiefbau	1'513'000.00		2'452'000.00		2'074'273.19	
5030	Tiefbauten allgemein	105'000.00		70'000.00		72'141.80	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	725'000.00		2'027'000.00		1'625'962.46	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	563'000.00		235'000.00		357'945.13	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk	120'000.00		120'000.00		18'223.80	
504	Hochbauten	100'000.00		100'000.00		7'787.85	
5040	Hochbauten allgemein	100'000.00		100'000.00		7'787.85	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					80'642.50	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					80'642.50	
52	Immaterielle Anlagen	250'000.00		190'000.00		105'413.90	
	Netto Aufwand		250'000.00		190'000.00		105'413.90
529	Übrige immaterielle Anlagen	250'000.00		190'000.00		105'413.90	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00		70'000.00		36'630.25	
5291	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	30'000.00				5'193.80	
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	120'000.00		120'000.00		63'589.85	
56	Eigene Investitionsbeiträge	2'200.00		10'300.00		61'153.30	
	Netto Aufwand		2'200.00		10'300.00		61'153.30
561	Kantone	2'200.00		10'300.00		61'153.30	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	2'200.00		10'300.00		61'153.30	
59	Übertrag an Bilanz	1'614'000.00		1'176'000.00		516'469.05	
	Netto Aufwand		1'614'000.00		1'176'000.00		516'469.05
590	Passivierungen	1'614'000.00		1'176'000.00		516'469.05	
5900	Passivierte Einnahmen	1'614'000.00		1'176'000.00		516'469.05	

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'614'000.00		1'176'000.00		513'596.35
	Netto Ertrag	1'614'000.00		1'176'000.00		513'596.35	
631	Kantone		408'000.00		350'000.00		201'129.90
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		408'000.00		350'000.00		201'129.90
637	Private Haushalte		1'206'000.00		826'000.00		312'466.45
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		250'000.00		250'000.00		231'327.40
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		956'000.00		576'000.00		81'139.05
69	Übertrag an Bilanz		2'731'200.00		3'645'300.00		2'497'126.64
	Netto Ertrag	2'731'200.00		3'645'300.00		2'497'126.64	
690	Aktivierungen		2'731'200.00		3'645'300.00		2'497'126.64
6900	Aktivierte Ausgaben		2'731'200.00		3'645'300.00		2'497'126.64
	Total	4'345'200.00	4'345'200.00	4'821'300.00	4'821'300.00	3'010'722.99	3'010'722.99
	Gesamttotal	4'345'200.00	4'345'200.00	4'821'300.00	4'821'300.00	3'010'722.99	3'010'722.99

Geldflussrechnung

Anhang zum Budget

Anhang**Ausweis Bestimmung Werterhalt**

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	839'000	0	839'000	0.5000%	4'195	0	
Reservoir	3'915'000	0	3'915'000	0.3750%	14'680	0	
Pumpwerke	509'000	0	509'000	0.5000%	2'545	0	
Wasseraufbereitung	0	0	0	0.7500%	0	0	
Leitungsnetz/Hydranten	19'223'000	0	19'223'000	0.3125%	60'080	0	
Messtechnik	880'000	0	880'000	1.2500%	11'000	0	
Total	25'366'000		25'366'000		92'500	129'200	0

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	33'270'000	0	33'270'000	0.3125%	104'000	0	
Sonderbauwerke	0	0	0	0.5000%	0	0	
Kläranlage	1'000'000	0	1'000'000	0.7500%	7'500	0	
Total	34'270'000		34'270'000		111'500	26'830	85'070

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	lt-Anschaffungs-wert per 01.01.2020	Buchwert 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschreibung 2020	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2020	Plan-Wert 31.12.2020 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschr. 2021	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2021	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)
HRM1:															
0290.3300.25	Altes VV Gemeindehaus	1'000'000.00	600'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00	10.00%	100'000.00	500'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00	10.00%	100'000.00	400'000.00
2136.3660.25	Altes VV Schulverband	1'470'020.37	882'012.17	0.00	0.00	1'470'020.37	10.00%	147'000.00	735'012.17	0.00	0.00	1'470'020.37	10.00%	147'000.00	588'012.17
6150.3300.25	Altes VV Gemeindestrassen	947'347.50	568'408.50	0.00	0.00	947'347.50	10.00%	94'730.00	473'678.50	0.00	0.00	947'347.50	10.00%	94'730.00	378'948.50
7101.3300.25	Altes VV Wasser	469'713.00	281'827.80	0.00	0.00	469'713.00	10.00%	46'970.00	234'857.80	0.00	0.00	469'713.00	10.00%	46'970.00	187'887.80
7201.3300.25	Altes VV Abwasser		1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	1.00
8711.3300.25	Altes VV Elektra		1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	1.00
															388'700.00
HRM2:															
1500.3300.00	Feuerwehr Brandschutzkleider	55'385.45	27'692.65	0.00	0.00	55'385.45	12.50%	6'920.00	20'772.65	0.00	0.00	55'385.45	12.50%	6'920.00	13'852.65
	Mannschafts-Fahrzeug FW	52'418.60	48'924.05	-	-	52'418.60	6.67%	3'500.00	48'918.60	0.00	0.00	52'418.60	6.67%	3'500.00	45'418.60
															107'804.05
															10'420.00
															59'271.25
0290.3300.00	Liegenschaften VV MZH Aetigkofen	162'264.45	152'625.35	0.00	0.00	162'264.45	3.03%	4'920.00	147'705.35	0.00	0.00	162'264.45	3.03%	4'920.00	142'785.35
	Liegenschaften Hessigkofen Abwartshaus	84'796.00	79'656.80	0.00	0.00	84'796.00	3.03%	2'570.00	77'086.80	0.00	0.00	84'796.00	3.03%	2'570.00	74'516.80
	Erschliessung- und Anschlussgebühren Wasser Gemeindehaus Mühledorf	1'348.90	1'308.00	0.00	0.00	1'348.90	3.03%	40.00	1'268.00	100'000.00	0.00	101'348.90	3.03%	3'070.00	98'198.00
															100'000.00
															348'409.35
															10'560.00
															315'500.15
3290.3300.00	Dorfplatz	47'520.15	42'768.15	0.00	0.00	47'520.15	2.50%	1'190.00	41'578.15	0.00	0.00	47'520.15	2.50%	1'190.00	40'388.15
3320.3660.00	Swisscom Breitband&Mobil	173'838.45	163'810.05	0.00	0.00	173'838.45	2.50%	4'350.00	159'460.05	0.00	0.00	173'838.45	2.50%	4'350.00	155'110.05
3320.5640.00	Investitionsbeitrag FTTH			0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00
															0.00
															173'838.45
															4'350.00
															155'110.05
3410.5620.01	Investitionsbeitrag Sanierung Schwimmbad Messen	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00
3422.5030.01	Spielfeldprojekt	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	175'000.00	70'000.00	105'000.00	2.50%	2'630.00	102'370.00
6130.3660.00	Beitrag an Sanierung Kantonsstrassen	617'635.50	567'829.90	19'500.00	9'200.00	627'935.50	2.50%	15'700.00	562'429.90	2'200.00	0.00	630'135.50	2.50%	15'750.00	548'879.90
6150.3300.00	Bibern, Ausbau Rütliweg 48	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	2.50%	5'750.00	224'250.00
	Aetigkofen, Ausbau Moosweg	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	240'000.00	0.00	240'000.00	2.50%	6'000.00	234'000.00
	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg	-	0.00	81'000.00	0.00	81'000.00	2.50%	2'030.00	78'970.00	0.00	81'000.00	0.00	2.50%	0.00	-2'030.00
	Mühledorf, Hintere Gasse	-	0.00	85'000.00	0.00	85'000.00	2.50%	2'130.00	82'870.00	0.00	10'000.00	75'000.00	2.50%	1'880.00	70'990.00
	Aetingen, Kobirain	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	2.50%	2'500.00	97'500.00
	Brügglen, Fluweg	-	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	58'500.00	0.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	57'000.00
	Gosslwil, Flurweg	-	0.00	62'000.00	0.00	62'000.00	2.50%	1'550.00	60'450.00	0.00	0.00	62'000.00	2.50%	1'550.00	58'900.00
	Hessigkofen, Flurweg	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00	2.50%	1'880.00	73'120.00
	Veloweg Garage Hirschi - Bismarck	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	2.50%	2'500.00	97'500.00
	Konzept zur Prüfung Tempo 30	-	0.00	65'000.00	0.00	65'000.00	2.50%	1'630.00	63'370.00	0.00	0.00	65'000.00	2.50%	1'630.00	61'740.00
	Umsetzung Konzept Langsamverkehr	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	2.50%	2'500.00	97'500.00
	Gemeindestrasse	607'000.60	568'478.10	25'000.00	0.00	632'000.6	2.50%	15'800.00	577'678.10	0.00	0.00	632'000.60	2.50%	15'800.00	561'878.10
	Multifunktionelles Fahrzeug	-	0.00	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00
										845'000.00	91'000.00	1'739'000.60	43'490.00	1'632'348.10	

Gemeinde Buchegg													Budget 2021		
7101.3300.01	Sanierung Leitungsnetz, Erschliessung	2'143'978.34	2'087'061.58	1'837'000.00	260'000.00	3'720'978.34	2.00%	74'420.00	3'589'641.58	725'000.00	1'473'000.00	2'972'978.34	2.00%	59'460.00	2'782'181.58
	Hochbauten Wasserversorgung	181'605.80	170'599.40	0.00	0.00	181'605.80	3.03%	5'500.00	165'099.40	0.00	0.00	181'605.80	3.03%	5'500.00	159'599.40
	Planungen	112'729.60	86'672.85	30'000.00	0.00	142'729.60	10.00%	14'270.00	102'402.85	30'000.00	0.00	172'729.60	10.00%	17'270.00	115'132.85
	Total									755'000.00	1'473'000.00	3'327'313.74		82'230.00	3'056'913.83
7201.3300.02	Kanalisation Erschliessung	403'420.78	394'591.33	355'000.00	50'000.00	708'420.78	2.00%	14'170.00	685'421.33	683'000.00	50'000.00	1'341'420.78	2.00%	26'830.00	1'291'591.33
	Erschliessung	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00
	Total									683'000.00	50'000.00	1'341'420.78		26'830.00	1'291'591.33
7410.3300.00	Brückensanierung Mülibach Sandhöhle	-	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	2.00%	100.00	4'900.00	6'000.00	0.00	11'000.00	2.00%	220.00	10'680.00
	Renaturierung Mülibach Steinrüschenweg	-	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	2.00%	500.00	24'500.00	15'000.00	0.00	40'000.00	2.00%	800.00	38'700.00
	Total									21'000.00	0.00			1'020.00	49'380.00
8711.3300.04	Elektra	69'175.90	66'825.25	0.00	0.00	69'175.90	2.00%	1'380.00	65'445.25	120'000.00	0.00	189'175.90	2.00%	3'780.00	181'665.25
7900.3320.01	Ortsplanungsrevision	36'630.25	32'967.20	70'000.00	0.00	106'630.25	10.00%	10'300.00	96'330.25	100'000.00	0.00	206'630.25	10.00%	20'660.00	175'670.25
8120.3300.00	PWI Projekt Aetingen - Brügglen	126'174.55	121'614.95	70'000.00	75'000.00	121'174.55	2.50%	3'030.00	113'584.95	0.00	0.00	121'174.55	2.50%	3'030.00	110'554.95
Total										2'801'200.00	1'684'000.00			614'640.00	
Gesamt-Total															

Anhang**Verpflichtungskreditkontrolle****Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung**

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2019	Budget		Total bis 2021	Brutto-Restkredit ab 2022
						Ausgaben 2020	Ausgaben 2021		
0290.5040.03	Aetigkofen, MZH Renovation	07.12.2017	GV	225'000	162'263	-		162'263	62'737
0290.5040.04	Erschliessungs- und Anschlussgebühren Wasser Gemeindehaus Mühledorf	13.12.2018	GV	110'000	1'349		100'000	101'349	8'651
1500.5060.01	Feuerwehrfahrzeug Buchegg	13.12.2018	GV	100'000	80'643			80'643	19'357
1500.6310.00	Feuerwehrfahrzeug Buchegg SGV-Beitrag	13.12.2018	GV	-35'000	-28'225	-		-28'225	
3320.5030.00	Gossliwil/Bibern Breitband + Mobil	10.12.2015	GV	110'000	82'038	-	-	82'038	27'962
3422.5030.01	Sport-, Spiel und Begegnungsplatz Aetigkofen Einnahmen	NEU	GV	175'000 -70'000			175'000 -70'000	175'000 -70'000	- -
6130.5610.05	Gossliwil, Hauptstrasse Bushaltestelle	18.12.2008	Gvalt	100'000	43'158			43'158	56'842
6130.5610.09	Mühledorf, Hauptstrasse Belagsanierung Mühledorf, Hauptstrasse Belagsanierung Nachtragskredit	11.12.2014 08.12.2016	GV GV	526'900 511'000 15'900	27'000	-9'200		17'800	509'100
6130.5610.11	Bibern, Archstrasse Bibern, Archstrasse Nachtragskredit	10.12.2015 13.12.2018	GV GV GV	145'300 121'000 24'300	-	-	-	-	145'300
6130.5610.12	Tscheppach, Mühledorfstrasse Belagsanier. Tscheppach, Mühledorfstrasse Belagsanier. Nachtragskredit	10.12.2015 08.12.2016	GV GV	135'000 101'200 33'800	132'001	-	-	132'001	2'999
6130.5610.13	Küttigkofen, Dorfstrasse Belagsanierung	08.12.2016	GV	302'000	-	-	-	-	302'000

Anhang**Verpflichtungskreditkontrolle**

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2019	Budget		Total bis 2021	Brutto-Restkredit ab 2022
						Ausgaben 2020	Ausgaben 2021		
6130.5610.14	Aetigkofen, Britternstrasse Belagsanierung		GV	169'600	135'623	13'000	-	148'623	20'977
	Aetigkofen, Britternstrasse Belagsanierung	08.12.2016	GV	122'200					
	Nachtragskredit	07.12.2017	GV	47'400					
6130.5610.15	Küttigkofen, Dorfstrasse Mülibachbrücke	07.11.2016	GR	58'200	52'627	-	-	52'627	5'573
6130.5610.17	Aetigkofen, Hauptstrasse Belagsanierung		GV	418'100	10'000		2'200	12'200	405'900
	Aetigkofen, Hauptstrasse Belagsanierung	07.12.2017	GV	244'000					
	Nachtragskredit	13.12.2018	GV	174'100					
6130.5610.18	Aetingen, Hauptstr., Bushaltestelle Ausbau	13.12.2018	GV	53'800		6'500		6'500	47'300
6130.5610.20	Kyburg-Buchegg, Neuströssli, Dorf- Talstrasse Belagsanierung	13.12.2018	GV	136'500		-	-	-	136'500
6150.5010.10	Aetingen, Erschliessung alte Schulanlage	07.12.2017	GV	170'000	151'207	25'000		176'207	-6'207
6150.5010.11	Bibern, Ausbau Rütliweg 48	13.12.2018	GV	230'000	3'404		230'000	233'404	-3'404
	Kantonsbeitrag			-121'900				-	
6150.5010.12	Konzept zur Prüfung Tempo 30	13.12.2018	GV	75'000		65'000		65'000	10'000
6150.5010.13	Aetigkofen, Ausbau Moosweg	05.12.2019	GV	240'000			240'000	240'000	-
6150.5010.14	Mühledorf, Hintere Gasse	06.11.2019	GR	85'000		85'000		85'000	-
	Kantonsbeitrag		GR	-10'000			-10'000	-10'000	-
6150.5010.15	Brügglen, Flurweg Nr. 11	06.11.2019	GR	60'000		60'000		60'000	-
6150.5010.16	Gosslwil, Flurweg Nr. 2	06.11.2019	GR	62'000		62'000		62'000	-

Anhang**Verpflichtungskreditkontrolle**

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2019	Budget		Total bis 2021	Brutto-Restkredit ab 2022
						Ausgaben 2020	Ausgaben 2021		
6150.5010.17	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg	06.11.2019	GR	81'000	10'372	81'000		91'372	-10'372
6150.6371.04	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg Erschliessungsbeiträge		GR	-81'000			-81'000	-81'000	-
6150.5010.18	Aetingen, Sanierung Kobirain	NEU	GV	100'000			100'000	100'000	-
6150.5010.19	Hessigkofen, Flurweg Nr. 29	04.11.2020	GR	75'000			75'000	75'000	-
6150.5010.20	Küttigkofen, Fussweg Garage Hirschi-Bismarck	NEU	GV	100'000			100'000	100'000	-
6150.5010.21	Umsetzung Konzept Langsamverkehr	NEU	GV	100'000			100'000	100'000	-
7101.5031.31	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli	10.12.2015	GV	920'000	739'832			739'832	180'168
7101.6310.25	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli SGV-Beitrag			-53'000	-31'164		-	-31'164	
7101.6371.02	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli Erschliessungsbeiträge			-100'000	-57'251			-57'251	
7101.5031.33	Bibern, Neu-Erschliessung WL Zilrain	07.12.2017	GV	150'000	59'778		-	59'778	90'222
7101.6310.27	Bibern, Neu-Erschliessung WL Zilrain SGV-Beitrag		GV	-30'000	-11'741		-	-11'741	
7101.6371.01	Erschliessungsbeitrag				-16'607			-16'607	
7101.5031.34	WV Aetingen-Brittern, Ersatz WL Aetigkofenstrasse - Gässli	07.12.2017	GV	315'000	267'431		-	267'431	47'569
7101.6310.28	WV Aetingen-Brittern, Ersatz WL Aetigkofenstrasse - Gässli SGV-Beitrag	07.12.2017	GV	-60'000		-60'000		-60'000	-
7101.5031.35	Aetingen, Erschliessung alte Schulanlage	07.12.2017	GV	90'000	111'095		-	111'095	-21'095
7101.5031.36	Mühledorf, Neuanschluss Ober-Bockstein	13.12.2018	GV	65'000		5'000	60'000	65'000	-
7101.5031.37	Aetigkofen, Ersatz Wasserleitung Hauptstrasse	13.12.2018	GV	380'000	11'396	355'000		366'396	13'604
7101.6310.35	SGV-Beitrag			-65'000			-65'000	-65'000	

Anhang**Verpflichtungskreditkontrolle**

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2019	Budget		Total bis 2021	Brutto-Restkredit ab 2022
						Ausgaben 2020	Ausgaben 2021		
7101.5031.39	Los 3 Neubau WL Mühledorf-Tscheppach	13.12.2018	GV	600'000	487'765	140'000		627'765	-27'765
7101.6310.31	SGV-Beitrag			-120'000	-80'000		-40'000	-120'000	
7101.6371.04	Erschliessungsbeitrag			-145'000	-4'643		-145'000	-149'643	
7101.5031.40	Los 2 Neubau WL Aetigkofen - Mühledorf	13.12.2018	GV	700'000	499'779	40'000		539'779	160'221
7101.6310.30	SGV-Beitrag			-100'000			-100'000	-100'000	
7101.6371.03	Erschliessungsbeitrag			-350'000			-350'000	-350'000	
7101.5031.41	Los 1 Neubau WL Mühledorf - Tscheppach	13.12.2018	GV	1'045'000	318'025	152'000		470'025	574'975
7101.6310.29	SGV-Beitrag			-70'000	-50'000		-20'000	-70'000	
7101.5031.43	Mühledorf, WL Hintere Gasse	05.12.2019	GV	260'000		260'000		260'000	-
7101.6310.32	SGV-Beitrag			-40'000			-40'000	-40'000	
7101.6371.05	Erschliessungsbeitrag			-140'000			-140'000	-140'000	
7101.5031.44	Mühledorf, WL Hessigkofenstrasse-Dälrain	05.12.2019	GV	190'000		190'000		190'000	-
	SGV-Beitrag			-188'000			-30'000	-30'000	
	Erschliessungsbeitrag						-130'000	-130'000	
7101.5031.45	Mühledorf, WL Rotenmatten	05.12.2019	GV	345'000		345'000		345'000	-
7101.6310.34	SGV-Beitrag			-210'000			-48'000	-48'000	
7101.6371.07	Erschliessungsbeitrag						-110'000	-110'000	
7101.5031.46	Küttigkofen, Ersatz WL Höhenweg Abschnitt Hinterfeldstrasse-Chapphüslweg	05.12.2019	GV	335'000		335'000		335'000	-
7101.6310.36	SGV-Beitrag			-55'000			-55'000	-55'000	

Anhang**Verpflichtungskreditkontrolle****Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung**

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2019	Budget		Total bis 2021	Brutto-Restkredit ab 2022
						Ausgaben 2020	Ausgaben 2021		
7101.5031.47	Errichtung Schutzzone und Sanierung St. Margrethenquelle	05.12.2019	GV	390'000		20'000	370'000	390'000	-
7101.5031.49	Aetigkofen, Anteil Ersatz WL Hauptstrasse bis Messschacht Schöniberg	04.11.2020	GR	65'000			65'000	65'000	-
7101.5031.50	Kyburg-Buchegg, Ersatz WL Neuströssli - Bad Kyburg-Buchegg	NEU	GV	230'000			230'000	230'000	-
	SGV-Beitrag			-45'000				-	
7101.5291.01	WV Bucheggberg, Planungskredit			100'000	33'516	30'000	30'000	93'516	6'484
	WV Bucheggberg, Planungskredit	10.12.2015	GV	50'000					
	Nachtragskredit	04.11.2020	GR	50'000					
7101.5291.02	GWP Mühledorf und GWP gesamt Planung	07.12.2017	GV	110'000	79'214			79'214	30'786
7201.5032.06	Mühledorf, Sanierung Regenabwasserleitung Tscheppachstr.	13.12.2018	GV	120'000	81'304			81'304	38'696
7201.5032.07	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Hauptstr.	13.12.2018	GV	143'000	144'726			144'726	-1'726
7201.5032.13	Aetingen, Erschliessung alte Schulanlage	07.12.2017	GV	140'000	131'915			131'915	8'085
7201.5032.14	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Dälrain	06.11.2019	GR	90'000		90'000		90'000	-
7201.5032.15	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Hintere Gasse	05.12.2019	GV	145'000		145'000		145'000	-
7201.5032.16	Kyburg-Buchegg, San. Schmutz-u. Abwasser- leitung Neuströssli - Bad Kyburg-Buchegg	NEU	GV	168'000			168'000	168'000	-
7201.5032.17	Brüggl/Buchegg, San. Regenabwasserleitung	NEU	GV	275'000			275'000	275'000	-
7201.5032.18	Aetingen, San.+Ersatz Abwasserleitung Unterdorf	NEU	GV	120'000			120'000	120'000	-
7201.5292.07	GEP-Massnahmen 2016 - 2019	10.12.2015	GV	731'000	394'448			394'448	336'552
7201.5292.11	GEP-Massnahmen 2020 - 2025	05.12.2019	GV	600'000		120'000	120'000	240'000	360'000

Anhang**Verpflichtungskreditkontrolle**

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2019	Budget		Total bis 2021	Brutto-Restkredit ab 2022	
						Ausgaben 2020	Ausgaben 2021			
								-	-	
7410.5020.00	Brückensanierung Mülibach Sandhöhle	06.11.2019	GR	80'000			5'000	6'000	11'000	69'000
	Subventionen		GR	-56'000					-	-56'000
7410.5020.01	Renaturierung Mülibach Steinrüschenweg	06.11.2019	GR	40'000			25'000	15'000	40'000	-
7900.5290.02	Gesamtortsplanrevision			250'000	36'630		70'000	100'000	206'630	43'370
	Gesamtortsplanrevision	13.12.2018	GV	220'000						
	Nachtragskredit	NEU	GV	30'000						
8120.5030.01	PWI Projekte Aetingen-Brügglen	07.12.2017	GV	210'000	126'175		70'000		196'175	13'825
	PWI Projekte Aetingen-Brügglen (Kantonsb.)	07.12.2017	GV	-75'000	-		-75'000	-	-75'000	-
8711.5034.03	Kyburg-Buchegg, Erschliessung Neuströssli Umbau Verteilkabine	07.11.2016	GR	68'000	56'318			-	56'318	11'682
8711.5034.04	Kyburg-Buchegg, Sanierung Neuströssli Rohranlage	05.12.2019	GV	120'000				120'000	120'000	-
Gemäss HBO-Kapitel 11 Kreditwesen sind die Investitionen von Finanzvermögen zur Kostenkontrolle in der Verpflichtungskreditkontrolle zu führen:										
10840.01	Aetingen, Schulhaus Umnutzung		GValt	350'000	371'224				371'224	-21'224
	Aetingen, Schulhaus Umnutzung	07.12.2011	GValt	250'000						
	Nachtragskredit	07.12.2017	GV	100'000						
10840.01	Aetingen, Projekt Schulareal	05.12.2019	GV	2'870'000					2'400'000	470'000

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016		2019	2018	2017	Mittelwert	Richtwerte
	HRM2	HRM1					
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	2021 -56.99%	2020 -1.24%	51.27%	119.47%	157.64%	67.54%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	2021 -0.50%	2020 -0.40%	2019 -0.52%	2018 -0.67%	2017 -0.42%	-0.63%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	2021 19.41%	2020 25.25%	2019 19.21%	2018 10.04%	2017 10.80%	21.18%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.							
Nettoschuld pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	2021 ---	2020 ---	2019 -3'486	2018 -3'824	2017 -4'390		< 0 Nettovermögen 0 - 1'000 geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung > 5'000 sehr hohe Verschuldung
Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .							

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016		2019	2018	2017	Mittelwert	Richtwerte
	HRM2	HRM1					
Kapitaldienstanteil	2021	2020					
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	5.10%	5.05%	3.92%	3.39%	3.22%	5.17%	0 % - 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe 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.						
Selbstfinanzierungsanteil	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert	
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-5.80%	-0.28%	8.69%	7.81%	11.38%	5.45%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
	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.						