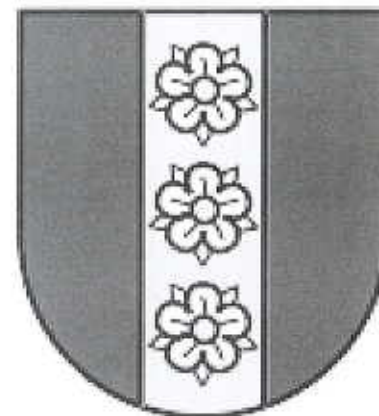


Gemeinde Buchegg

4583 Mühledorf

www.buchegg-so.ch



Budget 2022

Gemeinderat

16. November 2021

Gemeindeversammlung

9. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	2
1 Bericht Gemeinderat	3 - 7
2 Beschluss und Antrag	8
Übersicht	9
3 Übersicht Budget	10
3.1 Finanzierung	11
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	12
Erfolgsrechnung	13
4 Erfolgsrechnung	14
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	15 - 20
4.2 Funktionale Gliederung	21 - 36
4.3 Sachgruppengliederung	37 - 43
Investitionsrechnung	44
5 Investitionsrechnung	45
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	46
5.2 Funktionale Gliederung	47 - 50
5.3 Sachgruppengliederung	51 - 52
Plan-Geldflussrechnung	53
6 Plan-Geldflussrechnung	fakultativ
Anhang	54
7 Berechnung Werterhalt	55
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	56 - 57
9 Verpflichtungskreditkontrolle	58 - 63
10 Kennzahlen	64 - 65

Bericht und Antrag



Budget 2022

Antrag an die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2021

Genehmigung des Budgets 2022 sowie Festsetzung des Steuerfusses pro 2022 und der Feuerwehrrersatzabgabe pro 2022

Ausgangslage

Das vorliegende Budget 2022 basiert wie die Vorjahre auf den 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 Erarbeitung des Budgets 2022 erfolgte in enger Zusammenarbeit mit dem bisherigen und dem neuen Gemeinderat ebenso wie mit den bisherigen und den neuen Kommissionspräsidien; dadurch konnte der Wissenstransfer optimal sichergestellt werden. Gemeinderat und Kommissionen konnten so den kurz- und mittelfristigen Investitionsbedarf bei den Infrastrukturanlagen verlässlich einschätzen.

Das Budget 2022 ist von folgenden wesentlichen ausserordentlichen Faktoren beeinflusst:

1. Nach einem Rückgang im Jahr 2021 steigen im Jahr 2022 die Investitionen in der Wasserversorgung wieder deutlich an. Sie belaufen sich auf brutto CHF 2'285'000 und netto auf CHF 1'902'000. Dabei fällt insbesondere die neu zu erstellende Ringleitung Schöniberg - Hessigkofen - Gächliwil mit CHF 1'750'000 ins Gewicht. Es handelt sich um eine Leitung, die gemäss GWP (Generelle Wasserversorgungsplanung) für die Sicherstellung der Trink- und Brauchwasserversorgung unerlässlich ist.
2. Die Unwetter von Ende Juni 2021 haben deutliche Spuren im Gemeindegebiet hinterlassen. Für Wiederherstellungskosten sowie die notwendigen Hochwasserschutzmassnahmen werden Investitionen im Umfang von brutto rund CHF 770'000 benötigt (gemäss vorliegendem technischem Bericht). Es kann mit Subventionen von Bund und Kanton gerechnet werden (Höhe derzeit nicht verlässlich abschätzbar). Die Umsetzung der Massnahmen wird mehrere Jahre in Anspruch nehmen. Im Budget 2022 sind im Bereich Strassen diesbezügliche Investitionen über CHF 100'000 und im Bereich Gewässerverbauungen über CHF 200'000 geplant.



Gemeinde Buchegg

3. Die COVID-19-Pandemie wird Spuren in den Finanzen der Gemeinde hinterlassen, jedoch werden diese das Ergebnis im Jahr 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. Die Budgetierung der Steuererträge erfolgte dementsprechend vorsichtig und zurückhaltend.
4. Das sich bisher im Eigentum der Gemeinde befindliche Elektrizitätsversorgungsnetz auf dem Gebiet der ehemaligen Gemeinde Kyburg-Buchegg wird mit Wirkung ab 1. Januar 2022 an die GEBNET AG verkauft. Im Gegenzug erhält die Gemeinde zusätzliche Aktien der GEBNET AG. Das noch vorhandene Verwaltungsvermögen im Umfang von gerundet CHF 67'800 muss ausserordentlich abgeschrieben werden. Demgegenüber resultiert ein Buchgewinn aus der Einbuchung des zusätzlichen Aktienkapitals im Umfang von gerundet CHF 767'100. Dieser Nettobuchgewinn von rund CHF 700'000 verbessert zwar die Jahresrechnung 2022 einmalig und ausserordentlich, führt jedoch nicht zu einem entsprechenden Liquiditätszufluss.
5. 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 im Budget 2022 enthalten und sorgt für eine entsprechende buchmässige Verbesserung des Ergebnisses. Es handelt sich auch hier um einen ausserordentlichen zeitlich befristeten Ertrag, der zwar das Rechnungsergebnis verbessert, jedoch keinen Liquiditätszufluss zur Folge hat.

Problemstellung

Das vorliegende Budget 2022 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 258'032.02 (Vorjahr Aufwandüberschuss von CHF 477'920) aus. Darin enthalten ist die ausserordentliche Auflösung der Neubewertungsreserve um CHF 948'635 sowie den einmaligen Buchgewinn aus dem Verkauf des Elektrizitätsnetzes Kyburg-Buchegg. Das betriebliche Ergebnis, welches für die Beurteilung des Steuerfusses massgebend ist, weist einen Aufwandüberschuss von CHF 1'457'731 (definitives Budget pro 2021: Aufwandüberschuss CHF 1'426'555, Jahresrechnung 2020: Aufwandüberschuss von CHF 26'426.64) auf.

Die Gemeinde Buchegg verfügt per 1. Januar 2021 über ein Eigenkapital von CHF 17'978'912.95, davon stellen CHF 7'587'653.37 frei verfügbaren Bilanzüberschuss dar. Der budgetierte Ertragsüberschuss, der auf einem unveränderten Steuerfuss von 110 % beruht, ist dem Bilanzüberschuss gutzuschreiben.

Die Investitionsrechnung 2022 rechnet bei Investitionsausgaben (Verwaltungsvermögen) von CHF 4'724'250 und Investitionseinnahmen von CHF 745'020 mit Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 3'979'230 (Vorjahr CHF 1'117'200). Darin enthalten sind die neuen Investitionsprojekte, welche die Gemeindeversammlung separat genehmigen wird.



Gemeinde Buchegg

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 2022 sind Ausgaben im Umfang von CHF 1'500'000 für dieses Projekt geplant.

Aus dem Ertragsüberschuss des Budgets 2022 (ohne Abschreibungen, Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) und den Nettoinvestitionen pro 2022 (Verwaltungsvermögen) resultiert für die Gemeinde Buchegg ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 4'265'002 (Vorjahr CHF 1'753'900).

Bei einem budgetierten ordentlichen Steuerertrag der natürlichen und juristischen Personen von CHF 7.00 Mio. bei einem Steuerfuss von 110 % entspricht ein Steuerprozent gerundet CHF 63'730 (Vorjahr CHF 63'690).

Überlegungen bezüglich Steuerfuss pro 2022

Die Gemeinde verfügt heute im Eigenkapital noch immer über einen ansehnlichen Bilanzüberschuss von rund CHF 7.59 Mio., was rund 108 % eines Jahressteuerertrages entspricht. Es ist deshalb vertretbar und sinnvoll, das Eigenkapital massvoll zu reduzieren. Trotz aktuell guter Liquidität benötigt jedoch die Gemeinde auch im Jahr 2022 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 und dem ausserordentlichen Buchgewinn aus der Elektrizitätsversorgung um zwei buchmässige Geschäftsvorfälle, die keinen Liquiditätszufluss zur Folge, nicht betrieblich und auch nicht nachhaltig sind.

Der Gemeinderat erachtet daher eine weitere Senkung des Steuerfusses in der aktuell wirtschaftlich unsicheren Zeit als nicht vertretbar. Der Gemeinderat respektiert jedoch den Mehrheitsentscheid der Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2021 und verzichtet darauf, für das Budget 2022 eine Steuererhöhung zu beantragen.



Antrag an die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2021

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2022 wie folgt zu genehmigen:

1. Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	12'382'816.00
	<u>Gesamtertrag</u>	CHF	<u>12'640'848.02</u>
	<u>Ertragsüberschuss</u>	CHF	<u>258'032.02</u>
2. Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	4'724'250.00
	<u>Einnahmen Verwaltungsvermögen</u>	CHF	<u>745'020.00</u>
	<u>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</u>	CHF	<u>3'979'230.00</u>
3. Investitionen Finanzvermögen	Investition in Liegenschaften des Finanzvermögens	CHF	1'500'000.00
	Einnahmen zugunsten Liegenschaften des Finanzvermögens	CHF	0.00
	<u>Nettoinvestition Liegenschaften FV</u>	CHF	<u>1'500'000.00</u>
4. Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	CHF 254'860.00
	Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF 97'200.00
	Abfallentsorgung	Ertragsüberschuss	CHF 30.00

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



Gemeinde Buchegg

6. Der Steuermass ist wie folgt festzulegen:
- | | |
|----------------------|-------|
| Natürliche Personen | 110 % |
| Juristische Personen | 110 % |
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, 16. November 2021

Für den Antrag:
Gemeinde Buchegg

Der Gemeinderat

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	12'382'816.00
		Gesamtertrag	Fr.	12'640'848.02
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	258'032.02
2) Investitionsrechnung		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'724'250.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	745'020.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'979'230.00
3) Investitionen Finanzvermögen		Investitionen in Liegenschaften des Finanzvermögens	Fr.	1'500'000.00
		Einnahmen zugunsten Liegenschaften des Finanzvermögens	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Liegenschaften FV	Fr.	1'500'000.00
4) Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung Abwasserbeseitigung Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	Fr.	254'860.00
		Aufwandüberschuss	Fr.	97'200.00
		Ertragsüberschuss	Fr.	30.00

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

6) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	110% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	110% 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, 16.11.2021

Gemeinde Buchegg
Der Gemeinderat


Verena Meyer-Burkhard
Gemeindepräsident


Daniela Seiler
Gemeindeschreiber

Übersicht

Übersicht Budget

Datum: 25.11.2021

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnug			
Betrieblicher Aufwand	12'365'016.00	12'330'910.00	11'662'572.34
Betrieblicher Ertrag	11'375'838.02	10'608'680.00	11'338'113.72
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-989'177.98	-1'722'230.00	-324'458.62
Finanzaufwand	17'800.00	9'000.00	25'331.32
Finanzertrag	313'500.00	300'900.00	299'974.75
Ergebnis aus Finanzierung	295'700.00	291'900.00	274'643.43
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	951'510.00	952'410.00	23'388.55
Ausserordentliches Ergebnis	951'510.00	952'410.00	23'388.55
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	258'032.02	-477'920.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	258'032.02	-477'920.00
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	4'724'250.00	2'731'200.00	1'509'794.28
Investitionseinnahmen	745'020.00	1'614'000.00	517'257.45
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'979'230.00	-992'536.83

Uebersicht Budget

Datum: 25.11.2021

Finanzierung

in CHF	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	258'032.02	0.00	258'032.02	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	477'920.00	0.00	477'920.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	30.00	61'400.00	0.00	0.00	30.00	61'400.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	352'060.00	232'450.00	0.00	0.00	352'060.00	232'450.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	727'036.00	614'640.00	487'710.00	454'830.00	239'326.00	159'810.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	77'100.00	85'070.00	0.00	0.00	77'100.00	85'070.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	34'400.00	45'030.00	0.00	18'600.00	34'400.00	26'430.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	951'510.00	952'410.00	951'510.00	952'410.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-275'771.98	-946'700.00	-205'767.98	-994'100.00	-70'004.00	47'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		3'979'230.00	1'117'200.00	1'427'230.00	1'082'200.00	2'552'000.00	35'000.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-4'255'001.98	-2'063'900.00	-1'632'997.98	-2'076'300.00	-2'622'004.00	12'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-6.93	-84.74	-14.42	-91.86	-2.74	135.43

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

Uebersicht Budget

Datum: 25.11.2021

Finanzierung - Spezialfinanzierungen

	Konten- definition	Wasser		Abwasser		Abfall	
		Budget 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	0.00	0.00	23'230.00	30.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	254'860.00	229'300.00	97'200.00	0.00	0.00	3'150.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	137'110.00	129'200.00	34'400.00	26'830.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	0.00	0.00	77'100.00	85'070.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	0.00	34'400.00	26'430.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-117'750.00	-100'100.00	-20'100.00	108'700.00	30.00	-3'150.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		1'902'000.00	-718'000.00	650'000.00	633'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-2'019'750.00	617'900.00	-670'100.00	-524'300.00	30.00	-3'150.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-6.19	13.94	-3.09	17.17	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Übersicht

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'332'830.00	364'850.00	1'348'960.00	354'900.00	1'256'859.77	355'736.10
			967'980.00		994'060.00		901'123.67
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	283'550.00	112'500.00	314'420.00	146'100.00	222'350.04	122'113.70
			171'050.00		168'320.00		100'236.34
2	BILDUNG Netto Aufwand	4'778'000.00		4'749'000.00		4'470'567.58	
			4'778'000.00		4'749'000.00		4'470'567.58
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	207'570.00	36'600.00	215'740.00	35'500.00	193'981.12	40'115.94
			170'970.00		180'240.00		153'865.18
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	543'400.00		556'800.00		605'661.62	2'975.85
			543'400.00		556'800.00		602'685.77
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	2'126'900.00		2'185'500.00	1'000.00	2'110'195.77	2'360.00
			2'126'900.00		2'184'500.00		2'107'835.77
6	VERKEHR Netto Aufwand	1'124'080.00	60'375.00	1'048'670.00	65'775.00	1'035'543.44	63'650.85
			1'063'705.00		982'895.00		971'892.59
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'580'110.00	1'330'160.00	1'553'390.00	1'234'280.00	1'468'304.86	1'312'882.08
			249'950.00		319'110.00		155'422.78
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	209'176.00	2'400.00	184'430.00	54'800.00	143'698.47	56'250.45
			206'776.00		129'630.00		87'448.02
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	197'200.00	10'733'963.02	183'000.00	9'969'635.00	180'740.99	9'705'392.05
		10'536'763.02		9'786'635.00		9'524'651.06	
	Total	12'382'816.00	12'640'848.02	12'339'910.00	11'861'990.00	11'687'903.66	11'661'477.02
	Netto Aufwand				477'920.00		26'426.64
	Netto Ertrag	258'032.02					
	Gesamttotal	12'640'848.02	12'640'848.02	12'339'910.00	12'339'910.00	11'687'903.66	11'687'903.66

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 25.11.2021

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	1'195'850.00	1'188'300.00	1'001'943.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'073'050.00	2'106'700.00	1'829'493.63
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'186.00	447'540.00	381'676.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	77'130.00	146'470.00	246'331.24
36	Transferaufwand	8'228'150.00	8'201'300.00	7'970'987.57
39	Interne Verrechnungen	230'650.00	240'600.00	232'139.85
	Total Betrieblicher Aufwand	12'365'016.00	12'330'910.00	11'662'572.34
40	Fiskalertrag	7'307'000.00	7'363'000.00	8'048'622.97
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'139'100.00	1'174'200.00	1'265'866.67
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	386'460.00	277'480.00	246'560.13
46	Transferertrag	2'312'628.02	1'553'400.00	1'544'924.10
49	Interne Verrechnungen	230'650.00	240'600.00	232'139.85
	Total Betrieblicher Ertrag	11'375'838.02	10'608'680.00	11'338'113.72
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-989'177.98	-1'722'230.00	-324'458.62
34	Finanzaufwand	17'800.00	9'000.00	25'331.32
44	Finanzertrag	313'500.00	300'900.00	299'974.75
	Ergebnis aus Finanzierung	295'700.00	291'900.00	274'643.43
	Operatives Ergebnis	-693'477.98	-1'430'330.00	-49'815.19
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	951'510.00	952'410.00	23'388.55
	Ausserordentliches Ergebnis	951'510.00	952'410.00	23'388.55
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	258'032.02	-477'920.00	-26'426.64
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	1'061'850.00	1'055'300.00	896'343.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'514'050.00	1'640'700.00	1'344'683.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	388'676.00	287'730.00	249'866.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'969'150.00	7'961'300.00	7'706'166.29
39	Interne Verrechnungen	140'130.00	143'200.00	143'958.85
	Total Betrieblicher Aufwand	11'073'856.00	11'088'230.00	10'341'019.66
40	Fiskalertrag	7'307'000.00	7'363'000.00	8'048'622.97
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	254'100.00	257'200.00	272'459.27
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	18'600.00	13'650.00
46	Transferertrag	2'305'628.02	1'553'400.00	1'537'765.55
49	Interne Verrechnungen	217'950.00	220'800.00	204'166.85
	Total Betrieblicher Ertrag	10'084'678.02	9'413'000.00	10'076'664.64
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-989'177.98	-1'675'230.00	-264'355.02
34	Finanzaufwand	17'800.00	9'000.00	25'331.32
44	Finanzertrag	313'500.00	253'900.00	252'974.75
	Ergebnis aus Finanzierung	295'700.00	244'900.00	227'643.43
	Operatives Ergebnis	-693'477.98	-1'430'330.00	-36'711.59
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	951'510.00	952'410.00	10'284.95
	Ausserordentliches Ergebnis	951'510.00	952'410.00	10'284.95
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	258'032.02	-477'920.00	-26'426.64
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 25.11.2021

Erfolgsrechnung

Wasser		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	115'000.00	113'000.00	90'641.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	210'600.00	182'600.00	206'074.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	137'110.00	129'200.00	121'136.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	91'000.00	72'000.00	113'630.93
39	Interne Verrechnungen	64'150.00	65'500.00	53'707.00
	Total Betrieblicher Aufwand	617'860.00	562'300.00	585'190.58
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	363'000.00	333'000.00	348'415.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	42'606.20
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	363'000.00	333'000.00	391'021.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-254'860.00	-229'300.00	-194'168.63
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	-254'860.00	-229'300.00	-194'168.63
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	13'103.60
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	13'103.60
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-254'860.00	-229'300.00	-181'065.03
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 25.11.2021

Erfolgsrechnung

Abwasser		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	13'500.00	13'500.00	9'688.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	180'900.00	120'400.00	110'035.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	34'400.00	26'830.00	9'238.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	77'100.00	85'070.00	102'230.10
36	Transferaufwand	168'000.00	168'000.00	151'190.35
39	Interne Verrechnungen	18'800.00	22'200.00	24'598.00
	Total Betrieblicher Aufwand	492'700.00	436'000.00	406'980.85
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	350'000.00	420'000.00	473'553.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	34'400.00	26'430.00	9'238.90
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	11'100.00	12'800.00	19'632.00
	Total Betrieblicher Ertrag	395'500.00	459'230.00	502'423.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-97'200.00	23'230.00	95'443.10
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	-97'200.00	23'230.00	95'443.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-97'200.00	23'230.00	95'443.10
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

gestufter Erfolgsausweis

Datum: 25.11.2021

Erfolgsrechnung

Abfall	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
30 Personalaufwand	5'500.00	5'500.00	4'270.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	167'500.00	156'000.00	164'201.21	
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	7'570.00	7'250.00	7'426.00	
Total Betrieblicher Aufwand	180'570.00	168'750.00	175'897.21	
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	172'000.00	164'000.00	171'438.60	
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	
46 Transferertrag	7'000.00	0.00	7'158.55	
49 Interne Verrechnungen	1'600.00	1'600.00	1'580.00	
Total Betrieblicher Ertrag	180'600.00	165'600.00	180'177.15	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	30.00	-3'150.00	4'279.94	
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	30.00	-3'150.00	4'279.94	
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 (-)	30.00	-3'150.00	4'279.94

gestufter Erfolgsausweis

Datum:

25.11.2021

Erfolgsrechnung

Elektra	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	0.00	1'000.00	1'000.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	7'000.00	4'498.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	67'816.00	3'780.00	1'434.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen	0.00	2'450.00	2'450.00
Total Betrieblicher Aufwand	67'816.00	14'230.00	9'382.90
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	0.00	5'400.00	6'761.00
Total Betrieblicher Ertrag	0.00	5'400.00	6'761.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-67'816.00	-8'830.00	-2'621.90
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	47'000.00	47'000.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	47'000.00	47'000.00
Operatives Ergebnis	-67'816.00	38'170.00	44'378.10
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-67'816.00	38'170.00	44'378.10
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'332'830.00	364'850.00	1'348'960.00	354'900.00	1'256'859.77	355'736.10
	Netto Aufwand		967'980.00		994'060.00		901'123.67
01	Legislative und Exekutive	147'770.00		159'000.00		136'508.68	
0110	Legislative	28'270.00		37'900.00		23'032.65	
0110.3000.01	Besoldung Wahlbüro	6'000.00		13'000.00		5'084.60	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Stimmaterial	5'700.00		5'700.00		4'391.10	
0110.3110.00	Anschaffung Büromöbel, Geräte	2'000.00		2'000.00			
0110.3130.10	Telefonkosten Wahlleitung	600.00		600.00		581.40	
0110.3130.11	Porto- und Versandkosten	4'000.00		6'000.00		3'662.25	
0110.3132.00	Revision (externe Revisionsstelle)	8'500.00		8'200.00		8'055.95	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		1'000.00		776.50	
0110.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	570.00		1'200.00		480.85	
0120	Exekutive	119'500.00		121'100.00		113'476.03	
0120.3000.01	Löhne, Tag- / Sitzungsgelder GR	98'000.00		93'000.00		96'672.65	
0120.3170.00	Reise- Repräsentation GR	700.00		7'000.00		698.30	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier, Gemeinde- Apéros, Neuzuzüger-Anlass	5'000.00		6'500.00		2'103.08	
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	2'500.00		2'500.00		1'077.00	
0120.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	13'300.00		12'100.00		12'925.00	
02	Allgemeine Dienste	1'185'060.00	364'850.00	1'189'960.00	354'900.00	1'120'351.09	355'736.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	657'100.00	108'100.00	644'300.00	113'300.00	676'674.38	111'960.43
0220.3010.00	Besoldung Personal	320'000.00		318'000.00		318'666.75	
0220.3090.00	Aus-/Weiterbildung, übr. Personalkosten	2'000.00		2'200.00		1'180.00	
0220.3100.00	Büromaterial	7'500.00		7'000.00		7'593.65	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'208.60	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		467.40	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		1'000.00		740.00	
0220.3111.00	Anschaffung Mobiliar, Büromaschinen, Geräte	3'200.00		3'500.00		3'286.75	
0220.3113.00	Anschaffungen Hardware	1'500.00		500.00		15'804.55	
0220.3118.00	Anschaffungen Software	12'000.00		10'000.00			
0220.3130.00	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	16'000.00		21'000.00		15'322.84	
0220.3130.01	Dienstleistungen dritter, Honorare (KMU, Docuteam, Rechtsberatung)	15'000.00		15'000.00		14'170.15	
0220.3130.10	Kommunikationskosten (Telefon)	3'500.00		3'200.00		3'529.05	
0220.3130.11	Porti und Versandkosten	13'500.00		12'000.00		13'370.00	
0220.3133.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Softwarelizenzen, Wartung, etc.)	65'000.00		65'000.00		88'079.40	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	29'100.00		30'000.00		29'066.40	
0220.3149.00	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		600.00	
0220.3162.00	Leasing Fotokopierer	6'600.00		6'600.00		6'518.15	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		700.00		433.85	
0220.3181.00	Abschreibungen div. Forderungen	500.00		500.00		1'650.90	
0220.3611.00	Kant. Steuerveranlagungskosten	85'000.00		85'000.00		84'385.80	
0220.3611.41	Bezugsprovisionen Kant. Steueramt (KSTA)	6'700.00				6'668.65	
0220.3611.42	Bezugsprovisionen Schuldner steuerbarer Leistungen (SSL)	3'100.00				3'096.29	
0220.3634.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'800.00		7'800.00		7'235.20	
0220.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	54'400.00		52'600.00		53'600.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		23'000.00		28'000.00		18'795.43
0220.4210.01	Post Fixum / variabler Teil		15'000.00		12'000.00		16'700.95
0220.4240.00	Einnahmen WV Schöniberg für FV		4'300.00		3'000.00		4'272.00
0220.4240.01	Einnahmen KG Oberwil für Steuerinkasso		1'200.00		1'200.00		1'214.55
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'718.60
0220.4611.00	Beitrag für die Steuerregisterführung		3'800.00		4'000.00		3'854.20
0220.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		16'600.00		17'000.00		16'596.70
0220.4930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten		42'200.00		46'100.00		47'808.00
0222	Bauverwaltung	158'400.00	50'000.00	160'400.00	45'000.00	110'207.45	67'370.35
0222.3000.01	Besoldung Kommission	7'000.00		8'600.00		6'435.00	
0222.3010.00	Besoldung Personal	100'000.00		100'000.00		87'083.10	
0222.3010.09	Rückerstattung Lohn					-27'277.95	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		5'000.00			
0222.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	15'000.00		10'000.00		13'850.70	
0222.3132.00	Honorare, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		15'000.00		15'816.60	
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
0222.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	18'400.00		19'800.00		14'300.00	
0222.4210.00	Gebühren Baubewilligungen		50'000.00		45'000.00		67'370.35
0228	Allgemeine Personalkosten	139'750.00	139'750.00	134'100.00	134'100.00	123'725.85	123'725.85
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,FAK, Verwaltungskosten	66'750.00		64'600.00		57'062.80	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'200.00		47'800.00		44'464.00	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'800.00		11'800.00		12'798.60	
0228.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	11'000.00		9'900.00		9'400.45	
0228.4990.99	Int. Verr. Sozialleistungen		139'750.00		134'100.00		123'725.85
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	229'810.00	67'000.00	251'160.00	62'500.00	209'743.41	52'679.47
0290.3000.01	Besoldung Kommission	7'000.00		7'000.00		6'315.00	
0290.3010.00	Besoldung Personal	33'000.00		33'000.00		32'386.70	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		5'000.00		2'195.22	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		399.00	
0290.3120.00	Strom- und Energiekosten	35'000.00		35'000.00		25'010.75	
0290.3120.01	Strom- und Energiekosten FW-Magazin	2'000.00		2'000.00		1'911.30	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien, Gebühren	3'100.00		4'000.00		3'059.27	
0290.3134.01	Versicherungen FW-Magazin	1'600.00		1'600.00		1'521.59	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt	10'000.00		35'000.00		8'131.88	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt FW-Magazin	2'000.00		2'000.00		414.60	
0290.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Einrichtungen	12'000.00		8'000.00		12'418.30	
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			
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	11'910.00		10'560.00		9'660.50	
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen a.V.	100'000.00		100'000.00		100'051.30	
0290.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	3'800.00		3'600.00		4'540.00	
0290.4260.00	Zahlungen von Versicherungen						1'004.15
0290.4470.00	Mieterträge Verwaltungsgebäude		55'000.00		49'000.00		39'801.62
0290.4470.01	Nebenkosten		5'000.00		6'500.00		4'873.70
0290.4920.00	Int. Verr. Miete FW-Magazin		7'000.00		7'000.00		7'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	283'550.00	112'500.00	314'420.00	146'100.00	222'350.04	122'113.70
	Netto Aufwand		171'050.00		168'320.00		100'236.34
12	Rechtssprechung	200.00		500.00		200.00	
1201	Friedensrichter	200.00		500.00		200.00	
1201.3000.01	Besoldung Friedensrichter	200.00		500.00		200.00	
15	Feuerwehr	215'650.00	112'500.00	255'420.00	127'500.00	171'469.44	108'463.70
1500	Feuerwehr (allgemein)	215'650.00	112'500.00	255'420.00	127'500.00	171'469.44	108'463.70
1500.3000.01	Besoldung Kommission	24'000.00		24'000.00		17'461.90	
1500.3001.00	Mannschaftssold	48'000.00		48'000.00		25'993.35	
1500.3090.00	Aus-/Weiterbildung, übr. Personalkosten	30'000.00		30'000.00		10'385.95	
1500.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500.00		700.00		48.00	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'129.09	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		675.00	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Ausrüstung	20'000.00		60'000.00		53'557.35	
1500.3130.00	Versicherungen, Gebühren, Telefon	8'000.00		12'000.00		5'939.45	
1500.3130.01	Planungskredit neuer Standort Magazin	15'000.00		15'000.00			
1500.3143.01	Unterhalt Hydranten	10'000.00		10'000.00		13'872.85	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		13'779.80	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00			

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3170.01	Öffentliche Hauptübung	2'000.00		2'000.00		2'019.40	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen	14'750.00		10'420.00		10'417.65	
1500.3634.00	Beiträge an Alarmzentrale (SGV)	5'200.00		5'200.00		5'254.65	
1500.3636.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'275.00	
1500.3920.00	Int. Verr. Miete FW-Magazin	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
1500.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	2'300.00		2'200.00		1'660.00	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		105'000.00		105'000.00		106'003.70
1500.4260.00	Erstattung Spezial- Dienstleistungen				3'000.00		
1500.4260.01	Erstattung Dritter Brandmeldungen						300.00
1500.4270.00	Feuerwehribussen		500.00		500.00		
1500.4631.00	Beiträge Gebäudeversicherung (SGV)		7'000.00		19'000.00		2'160.00
16	Verteidigung	67'700.00		58'500.00	18'600.00	50'680.60	13'650.00
1610	Militärische Verteidigung	26'300.00		18'300.00		18'270.00	
1610.3636.01	Beiträge an Feldschützengesellschaft	18'300.00		18'300.00		18'270.00	
1610.3636.02	Beiträge an Schiessanlage Biberntal	8'000.00					
1620	Zivilschutz (allgemein)	41'400.00		40'200.00	18'600.00	32'410.60	13'650.00
1620.3151.00	Kosten ZS-Anlagen, Sirenen	3'600.00		3'000.00		3'613.50	
1620.3612.02	Bevölkerungs- & Zivilschutzorganisation ZSO Aare Süd	37'800.00		37'200.00		28'797.10	
1620.4501.00	Entnahme Ersatzabgaben				18'600.00		13'650.00
2	BILDUNG	4'778'000.00		4'749'000.00		4'470'567.58	
	Netto Aufwand		4'778'000.00		4'749'000.00		4'470'567.58
21	Obligatorische Schule	4'778'000.00		4'749'000.00		4'470'567.58	
2136	Schulverband	4'778'000.00		4'749'000.00		4'470'567.58	
2136.3612.00	Beitrag Schulverband Bucheggberg A3	4'631'000.00		4'602'000.00		4'323'565.53	
2136.3660.25	Planmässige Abschreibungen a.V	147'000.00		147'000.00		147'002.05	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	207'570.00	36'600.00	215'740.00	35'500.00	193'981.12	40'115.94
	Netto Aufwand		170'970.00		180'240.00		153'865.18
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	54'590.00	3'100.00	61'560.00	2'000.00	46'126.35	8'527.34

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	12'800.00		12'800.00		14'982.00	
3210.3636.01	Beitrag Zentralbibliothek (Vereinbarung 2021 - 2025)	12'800.00		12'800.00		14'982.00	
3220	Konzert und Theater	7'100.00		7'100.00		7'164.00	
3220.3636.01	Beitrag Stadttheater, Solothurn (Vereinbarung 2021 - 2025)	7'100.00		7'100.00		7'164.00	
3290	Kultur, übrige	34'690.00	3'100.00	41'660.00	2'000.00	23'980.35	8'527.34
3290.3000.01	Besoldung Kommission	5'200.00		5'200.00		4'180.00	
3290.3111.00	Beflaggung Gemeinde Buchegg			8'000.00			
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3290.3170.01	Bundesfeier	4'200.00		4'200.00		14.45	
3290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'190.00		1'190.00		1'218.45	
3290.3636.00	Beitr. regionale Vereine/Institutionen	11'000.00		10'000.00		6'457.70	
3290.3636.02	Förderbeitrag Stiftung Schloss Buchegg, Bezirksarchiv, Ferienpass	4'100.00		4'100.00		4'032.00	
3290.3636.03	Kultur- und Sportprojekte	8'000.00		8'000.00		7'677.75	
3290.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	500.00		470.00		400.00	
3290.4250.01	Verkauf Dorfchronik, Bücher, Fähnchen		100.00		200.00		120.91
3290.4250.02	Einnahmen Kultur- und Sportprojekte		3'000.00		1'800.00		3'782.13
3290.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve						4'624.30
33	Medien	21'350.00		26'850.00		18'126.87	
3320	Massenmedien (allgemein)	21'350.00		26'850.00		18'126.87	
3320.3102.00	Info-Blatt, Inserate	14'000.00		14'000.00		11'209.50	
3320.3118.00	Internetauftritt Gemeinde	3'000.00		8'500.00		2'552.12	
3320.3660.00	Planmässige Abschreibungen	4'350.00		4'350.00		4'365.25	
34	Sport und Freizeit	130'530.00	33'500.00	126'230.00	33'500.00	128'643.90	31'588.60
3410	Sport	11'600.00		11'000.00		10'786.45	
3410.3109.00	Saisonabos Schwimmbad Messen für Schüler Aetingen/Brittern	1'000.00		1'000.00			
3410.3632.01	Beitrag ZV Schwimmb. Messen (Aetingen)	10'600.00		10'000.00		10'786.45	
3412	Freibad	112'900.00	33'500.00	109'200.00	33'500.00	105'078.45	31'588.60
3412.3010.00	Besoldung Personal	65'000.00		65'000.00		65'081.95	
3412.3010.09	Rückerstattung Lohn					-3'490.55	
3412.3090.00	Aus-/Weiterbildung, übr. Personalkosten	2'000.00		4'000.00		1'910.00	
3412.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		1'901.60	
3412.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Chemikalien)	6'500.00		6'000.00		6'443.20	
3412.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Mobilien	1'000.00		1'000.00		376.95	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3120.00	Strom- und Energiekosten	10'000.00		10'000.00		9'244.75	
3412.3130.01	Labor-Untersuchungen, Reinigungen	1'200.00		800.00			
3412.3130.10	Telefon, Kommunikation, Versicherung	800.00		600.00		771.50	
3412.3144.00	Unterhalt Badeanlage	13'000.00		10'000.00		13'519.05	
3412.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3412.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	10'900.00		9'800.00		9'320.00	
3412.4240.00	Eintritte Schwimmbad		25'000.00		25'000.00		23'088.60
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		2'630.00		9'375.00	
3422.3131.00	Planung Sport-, Spiel- und Begegnungsplatz Aetigkofen					9'375.00	
3422.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'630.00		2'630.00			
4	GESUNDHEIT	543'400.00		556'800.00		605'661.62	2'975.85
	Netto Aufwand		543'400.00		556'800.00		602'685.77
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	336'800.00		332'100.00		356'474.25	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	336'800.00		332'100.00		356'474.25	
4120.3632.01	Beitrag Alters- und Pflegeheim	335'800.00		330'500.00		353'913.00	
4120.3632.02	Beitrag Tagesstätten im Alter	1'000.00		1'600.00		2'561.25	
42	Ambulante Krankenpflege	163'600.00		181'100.00		202'547.37	2'975.85
4210	Ambulante Krankenpflege	163'600.00		181'100.00		202'547.37	2'975.85
4210.3631.00	Pflegekostenbeitrag im ambulanten Bereich	12'000.00		3'500.00		11'122.62	
4210.3636.01	Beitrag an Spitex	150'000.00		176'000.00		190'389.95	
4210.3636.02	Beitrag an Kinderspitex	1'600.00		1'600.00		1'034.80	
4210.4260.01	Rückerstattung Spitex						2'975.85
43	Gesundheitsprävention	43'000.00		43'600.00		46'640.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	43'000.00		43'600.00		46'640.00	
4310.3636.00	Beitrag an Suchthilfekosten	43'000.00		43'600.00		46'640.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'126'900.00		2'185'500.00	1'000.00	2'110'195.77	2'360.00
	Netto Aufwand		2'126'900.00		2'184'500.00		2'107'835.77
53	Alter + Hinterlassene	882'900.00		916'900.00		847'078.72	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	858'500.00		877'000.00		843'494.15	
5320.3611.00	Ergänzungsleistung AHV, Verwa-Kosten	42'700.00		39'100.00		36'424.85	
5320.3631.00	Ergänzungsleistungen AHV, Beitrag	815'800.00		837'900.00		807'069.30	
5350	Leistungen an das Alter	24'400.00		39'900.00		3'584.57	
5350.3170.00	Seniorenreisen	22'400.00		38'000.00		2'434.67	
5350.3170.01	Altersehrungen, Geschenke Jubilare	2'000.00		1'900.00		1'149.90	
54	Familie und Jugend	72'500.00		72'200.00		71'020.85	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	41'000.00		41'200.00		38'414.50	
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	41'000.00		41'200.00		38'414.50	
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'500.00				1'433.00	
5440.3632.00	Beitrag an Kinderschutz	1'500.00				1'433.00	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	30'000.00		31'000.00		31'173.35	
5450.3632.00	Beitrag Familien- und Mütterberatung	30'000.00		31'000.00		31'173.35	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'171'500.00		1'196'400.00	1'000.00	1'192'096.20	2'360.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'137'300.00		1'155'300.00		1'184'852.60	
5720.3612.00	Beitr. Sozialadministration LA+BBL	262'600.00		272'300.00		254'223.10	
5720.3632.01	Gesetzliche Sozialhilfe	869'200.00		868'700.00		898'483.15	
5720.3632.28	Beitrag an Betriebskosten Asyl					27'865.85	
5720.3636.01	Spende Soziales und Gesundheit	5'500.00		14'300.00		4'280.50	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	7'200.00		7'300.00	1'000.00	7'243.60	2'360.00
5721.3636.00	Beitrag Ehe- und Lebensberatung	3'300.00		3'400.00		3'363.10	
5721.3636.02	"Freiwillige Gemeinde-Sozialbeiträge" für Sozialinstitutionen 2021	3'900.00		3'900.00		3'880.50	
5721.4631.51	Integrationsförderung Sockelbeitrag				1'000.00		2'360.00
5730	Asylwesen	27'000.00		33'800.00			
5730.3632.00	Beitrag Asylwesen	27'000.00		33'800.00			
6	VERKEHR	1'124'080.00	60'375.00	1'048'670.00	65'775.00	1'035'543.44	63'650.85
	Netto Aufwand		1'063'705.00		982'895.00		971'892.59

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	928'680.00	48'375.00	865'770.00	53'775.00	837'341.11	51'820.90
6130	Kantonsstrassen	15'500.00	2'875.00	36'750.00	2'875.00	15'537.55	2'875.00
6130.3141.07	Aetingen, neue Bushaltestelle			21'000.00			
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen	15'500.00		15'750.00		15'537.55	
6130.4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		2'500.00		2'500.00		2'500.00
6130.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Bushaltestelle Gossliwil		375.00		375.00		375.00
6150	Gemeindestrassen	837'380.00	40'000.00	753'420.00	45'400.00	795'659.21	44'071.40
6150.3000.01	Besoldung Kommission	10'000.00		10'000.00		6'045.00	
6150.3010.00	Besoldung Personal	70'000.00		70'000.00		57'775.35	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
6150.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'217.55	
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Robidog	5'500.00		5'000.00		5'361.93	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'000.00		3'000.00		17'069.00	
6150.3111.02	Anschaffung Robidog	2'000.00		4'000.00		3'275.20	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	10'000.00		16'000.00		13'120.35	
6150.3131.01	Planung Velowege					24'745.50	
6150.3141.00	Baulicher Strassenunterhalt	500'000.00		435'000.00		463'776.53	
6150.3141.01	Strassenunterhalt Beleuchtung	15'000.00		10'000.00		21'387.45	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		10'000.00		2'934.75	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten	40'000.00		40'000.00		52'913.25	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		221.00	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen	64'050.00		43'490.00		22'697.55	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen a.VV	94'730.00		94'730.00		96'068.80	
6150.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	7'600.00		7'200.00		6'050.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter				500.00		3'927.00
6150.4631.00	Beitrag Bund und Kanton Strassen		40'000.00		44'000.00		37'358.75
6150.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve				900.00		2'785.65
6152	Winterdienst	75'800.00	5'500.00	75'600.00	5'500.00	26'144.35	4'874.50
6152.3010.00	Besoldung Personal	40'000.00		40'000.00		20'222.50	
6152.3130.00	Gemeindestrassen Winterdienst (inkl. Streusalz)	32'000.00		32'000.00		3'971.85	
6152.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	3'800.00		3'600.00		1'950.00	
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		975.00
62	Öffentlicher Verkehr	195'400.00	12'000.00	182'900.00	12'000.00	198'202.33	11'829.95
6220	Regionalverkehr	14'500.00	12'000.00	14'500.00	12'000.00	28'340.33	11'829.95

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220.3118.00	Software Tageskarten Reservationssystem	500.00		500.00		340.33	
6220.3634.00	Generalabo-Karten für Einwohner (1)	14'000.00		14'000.00		28'000.00	
6220.4250.00	Verkäufe GA an Einwohner		12'000.00		12'000.00		11'829.95
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	180'900.00		168'400.00		169'862.00	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	176'200.00		163'700.00		165'191.00	
6290.3634.00	Beitrag an Busbetrieb, Moonliner	4'700.00		4'700.00		4'671.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'580'110.00	1'330'160.00	1'553'390.00	1'234'280.00	1'468'304.86	1'312'882.08
	Netto Aufwand		249'950.00		319'110.00		155'422.78
71	Wasserversorgung	617'860.00	617'860.00	562'300.00	562'300.00	585'190.58	585'190.58
7101	Wasserversorgung SF	617'860.00	617'860.00	562'300.00	562'300.00	585'190.58	585'190.58
7101.3000.01	Besoldung Kommission	10'000.00		10'000.00		6'515.00	
7101.3010.00	Besoldung Personal	102'000.00		100'000.00		82'376.75	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'750.00	
7101.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00			
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'598.20	
7101.3111.00	Anschaffung Geräte, Wasseruhren	60'000.00		40'000.00		60'423.75	
7101.3111.02	Anschaffung und Unterhalt Werkzeuge, Geräte, Maschinen	5'000.00		5'000.00		1'916.20	
7101.3120.00	Strom- und Energiekosten	15'000.00		15'000.00		15'260.35	
7101.3130.01	Nachführung Leitungskataster	10'000.00		10'000.00		14'670.50	
7101.3131.01	Planungskredit WL Hessigkofen - Gächliwil			22'000.00			
7101.3131.02	Planungskredit WL Gächliwil - Gossliwil	30'000.00					
7101.3132.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter, Versicherung	30'000.00		30'000.00		30'065.60	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	50'000.00		50'000.00		78'093.50	
7101.3149.00	Übriger Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		1'287.25	
7101.3161.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'000.00		1'500.00		583.55	
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		362.50	
7101.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-1'320.40	
7101.3181.00	Abschreibungen Gebühren	500.00				325.90	
7101.3192.00	Nutzungsbeschränkung Schutzzonen	1'000.00		1'000.00		807.50	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen SF	90'140.00		82'230.00		74'165.30	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen SF a.VV	46'970.00		46'970.00		46'971.20	
7101.3612.00	Beitrag Zweckverband Schöniberg	30'000.00		40'000.00		35'731.00	
7101.3612.01	Beitrag Wasserversorgung Grenchen	36'000.00		32'000.00		47'899.93	
7101.3612.02	Beitrag Organisation WV Mittlerer Bucheggberg	25'000.00				30'000.00	
7101.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten	17'650.00		16'000.00		14'754.00	
7101.3940.00	Int. Verr. Zinsen	29'000.00		33'600.00		25'633.00	
7101.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	17'500.00		15'900.00		13'320.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4240.00	Wasserverbrauch, Wasserverkauf		263'000.00		230'000.00		209'438.85
7101.4240.01	Wasser Grundgebühren, Zählermieten, Löschwasser		90'000.00		90'000.00		85'649.45
7101.4240.04	Einnahmen DL Brunnenmeister		10'000.00				
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter, SGV				13'000.00		11'145.65
7101.4260.01	Zahlungen von Versicherungen						42'181.80
7101.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		254'860.00		229'300.00		181'065.03
7101.4510.10	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt						42'606.20
7101.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve						13'103.60
72	Abwasserbeseitigung	492'700.00	492'700.00	459'230.00	459'230.00	502'423.95	502'423.95
7201	Abwasserbeseitigung SF	492'700.00	492'700.00	459'230.00	459'230.00	502'423.95	502'423.95
7201.3000.01	Besoldung Kommission	4'500.00		4'500.00		4'000.00	
7201.3010.00	Besoldung Personal	9'000.00		9'000.00		5'688.25	
7201.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Ersatzteile	3'000.00		1'000.00		3'158.10	
7201.3120.00	Strom- und Energiekosten	5'500.00		5'500.00		4'497.90	
7201.3130.01	Führung Leitungskataster, Netzpläne	10'000.00		10'000.00		18'896.65	
7201.3131.01	Planung Anschluss ARA Bibern an ZASE	35'000.00					
7201.3131.02	Planung Ersatz Regenabwasserleitung Arch- und Hauptstrasse Bibern	25'000.00					
7201.3132.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter, Versicherung	20'000.00		20'000.00		11'369.20	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt Kanalisation und Pumpwerke, ARA	60'000.00		60'000.00		68'911.00	
7201.3143.01	Unterhalt gemäss GEP	20'000.00		20'000.00		1'868.60	
7201.3150.00	Unterhalt Mobilien, Geräte, Zähler	1'000.00		3'000.00		100.00	
7201.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		112.00	
7201.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-1'723.40	
7201.3181.00	Abschreibungen Gebühren	500.00				2'845.20	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen SF	34'400.00		26'830.00		9'238.90	
7201.3510.00	Einlage Spezialfinanzierungen			23'230.00		95'443.10	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt SF	77'100.00		85'070.00		102'230.10	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ZASE, ARA Grenchen	145'000.00		145'000.00		128'636.35	
7201.3630.00	Beitrag Elimination Mikroverunreinigung	23'000.00		23'000.00		22'554.00	
7201.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten	17'500.00		21'000.00		23'678.00	
7201.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	1'300.00		1'200.00		920.00	
7201.4240.00	Grundgebühr		140'000.00		140'000.00		136'516.90
7201.4240.01	Abwassergebühren		210'000.00		280'000.00		337'036.15
7201.4510.00	Entnahmen aus SF		97'200.00				
7201.4510.10	Entnahme SF Werterhalt		34'400.00		26'430.00		9'238.90
7201.4940.00	Int. Verr. Zinsen		11'100.00		12'800.00		19'632.00
73	Abfallbeseitigung	193'580.00	187'600.00	194'700.00	175'750.00	192'374.83	187'313.15

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	12'980.00	7'000.00	25'950.00	7'000.00	12'197.68	7'136.00
7300.3010.00	Besoldung Personal (Konfiskatraum)	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7300.3130.01	Unterhalt Kadaverraum Hessigkofen	2'000.00		15'000.00		1'651.33	
7300.3634.00	Beitrag Notschlachtlokal (Kadaverraum Oberramsern)	3'000.00		3'000.00		2'700.00	
7300.3634.01	Beitrag Extraktionswerk Lyss	2'500.00		2'500.00		2'366.35	
7300.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	480.00		450.00		480.00	
7300.4632.01	Gemeindebeiträge Kadaverraum		7'000.00		7'000.00		7'136.00
7301	Abfallbeseitigung SF	180'600.00	180'600.00	168'750.00	168'750.00	180'177.15	180'177.15
7301.3000.01	Besoldung Kommission	2'000.00		2'000.00		1'750.00	
7301.3010.00	Besoldung Personal (Sammelstellenbetreuer)	3'500.00		3'500.00		2'520.00	
7301.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		763.80	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Kehrichtmarken, KEBAG-Säcke, etc.)	15'000.00		15'000.00		19'736.07	
7301.3130.01	Dienstleistung Kehrichtabfuhr und Entsorgung	82'000.00		82'000.00		76'130.40	
7301.3130.02	Dienstleistung Grünabfuhr	52'000.00		50'000.00		50'685.44	
7301.3130.04	Dienstleistung Häckseln	7'000.00		7'000.00		6'882.85	
7301.3130.05	Dienstleistung Sonderabfallsammlung	9'000.00				8'854.30	
7301.3130.11	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		594.60	
7301.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-480.50	
7301.3181.00	Abschreibungen Gebühren	1'000.00				1'034.25	
7301.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	30.00				4'279.94	
7301.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten	7'050.00		6'750.00		7'026.00	
7301.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	520.00		500.00		400.00	
7301.4240.01	Kehrichtgebühren		105'000.00		100'000.00		103'892.90
7301.4240.02	Grünabfuhr		36'000.00		35'000.00		36'629.49
7301.4240.03	Verkäufe (Kehrichtmarken)		18'000.00		15'000.00		18'129.81
7301.4240.04	Häckseldienst		6'500.00		6'000.00		6'412.70
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'500.00		8'000.00		6'373.70
7301.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung				3'150.00		
7301.4636.00	Einnahmen aus Altglas		7'000.00				7'158.55
7301.4940.00	Int. Verr. Zinsen		1'600.00		1'600.00		1'580.00
74	Verbauungen	89'450.00	22'000.00	114'170.00	22'000.00	74'124.20	21'352.00
7410	Gewässerverbauungen	89'450.00	22'000.00	114'170.00	22'000.00	74'124.20	21'352.00
7410.3010.00	Besoldung Personal	6'000.00		6'000.00		6'074.95	
7410.3142.00	Unterhalt Bäche und Weiher	25'000.00		25'000.00		14'855.85	
7410.3142.01	Ausserordentlicher Unterhalt Bäche und Weiher	25'000.00		20'000.00		25'404.40	
7410.3142.02	Bibermassnahmen Gewässer			35'000.00			
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen	6'280.00		1'020.00		659.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410.3632.00	Beitrag GV Limpachkanal	26'600.00		26'600.00		26'550.00	
7410.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	570.00		550.00		580.00	
7410.4631.00	Kantonsbeitrag		22'000.00		22'000.00		21'352.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	68'500.00		60'900.00		18'849.80	7'000.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	68'500.00		60'900.00		18'849.80	7'000.00
7500.3142.00	Unterhalt Grundstücke, Bäume, Bänkli, Hecken und Waldrandpflege	15'000.00		15'000.00		4'448.80	
7500.3142.01	Aufwände und Massnahmen Biber	35'000.00		30'000.00			
7500.3631.00	Beiträge Natur- und Heimatschutzfonds	17'000.00		14'400.00		12'853.00	
7500.3632.01	Trägerschaft für Vollzug Landschaftsqualität und Vernetzung im repla-Perimeter (Vereinbarung 2021 - 2025)	1'500.00		1'500.00		1'548.00	
7500.4631.00	Beiträge vom Kanton						7'000.00
77	Übriger Umweltschutz	71'250.00	10'000.00	117'930.00	15'000.00	59'079.45	9'602.40
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	52'500.00	10'000.00	102'300.00	15'000.00	48'254.50	6'002.40
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Schilder	2'000.00		3'000.00		1'502.65	
7710.3130.00	Dienstleistungen, Versicherung	200.00		300.00		86.35	
7710.3143.00	Unterhalt Friedhof, Gärtner	36'000.00		40'000.00		35'435.95	
7710.3143.01	Baulicher Unterhalt, Grabaufhebung	10'000.00		55'000.00		6'947.80	
7710.3632.00	Beiträge an Friedhofzweckverbände	4'300.00		4'000.00		4'281.75	
7710.4240.00	Gebühreneinnahmen Friedhof		5'000.00		10'000.00		1'500.00
7710.4240.01	Einnahmen Schilder		2'000.00		2'000.00		1'500.00
7710.4632.01	Friedhofbeitrag Unterramsern		3'000.00		3'000.00		3'002.40
7790	Umweltschutz, übriger	18'750.00		15'630.00		10'824.95	3'600.00
7790.3000.01	Besoldung Kommission	3'500.00		3'500.00		2'920.00	
7790.3010.00	Besoldung Personal (Neophytenbekämpfung)	7'500.00		3'500.00		3'758.50	
7790.3130.01	Dienstleistungen, Umweltprojekte	5'000.00		5'000.00		2'348.40	
7790.3144.00	Baulicher Unterhalt	1'200.00		2'000.00		1'168.05	
7790.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00			
7790.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	1'050.00		630.00		630.00	
7790.4631.01	Kantonsbeitrag Gewässerunterhaltskonzept						3'600.00
79	Raumordnung	46'770.00		44'160.00		36'262.05	
7900	Raumordnung (allgemein)	46'770.00		44'160.00		36'262.05	
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen	12'000.00		11'000.00		17'472.50	
7900.3320.01	Planmässige Abschreibungen	22'370.00		20'660.00		6'113.25	
7900.3632.01	Beitrag Regionalplanung REPLA	12'400.00		12'500.00		12'676.30	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	209'176.00	2'400.00	184'430.00	54'800.00	143'698.47	56'250.45
	Netto Aufwand		206'776.00		129'630.00		87'448.02
81	Landwirtschaft	97'260.00		85'930.00		71'871.17	
8120	Strukturverbesserungen	93'260.00		82'230.00		68'660.37	
8120.3010.00	Besoldung Personal	9'000.00		9'000.00		6'480.00	
8120.3130.00	Baulicher Unterhalt Drainagen	40'000.00		40'000.00		42'963.22	
8120.3130.02	Leitungskataster Drainagen	15'000.00		14'000.00		15'218.95	
8120.3131.00	Projektierung Massnahmenplan Drainage	25'000.00		15'000.00			
8120.3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00		100.00		147.85	
8120.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'950.00		3'030.00		2'980.35	
8120.3636.01	Beitrag Landwirtschaftliche Institution	300.00		300.00		250.00	
8120.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	860.00		800.00		620.00	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	4'000.00		3'700.00		3'210.80	
8130.3010.00	Besoldung Ackerbaustellenleiter	1'500.00		1'500.00		804.00	
8130.3631.00	Beitr. an Kant. Tierseuchenbekämpfung	2'500.00		2'200.00		2'406.80	
82	Forstwirtschaft	40'100.00	2'400.00	42'100.00	2'400.00	14'275.00	2'489.45
8200	Forstwirtschaft	40'100.00	2'400.00	42'100.00	2'400.00	14'275.00	2'489.45
8200.3130.01	Dienstleistungen, Schutzwaldprojekt	12'000.00		14'000.00			
8200.3145.00	Unterhalt Waldwege	14'500.00		14'500.00		1'000.00	
8200.3631.00	Beitrag Waldgesetz Fünfliber	13'000.00		13'000.00		12'755.00	
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		1'000.00		1'077.45
87	Brennstoffe und Energie	71'816.00		56'400.00	52'400.00	57'552.30	53'761.00
8711	Elektrizitätswerk SF	67'816.00		52'400.00	52'400.00	53'761.00	53'761.00
8711.3000.01	Besoldung Kommission			1'000.00		1'000.00	
8711.3130.00	Unterhalt Leitungsnetz			5'000.00		3'219.10	
8711.3130.01	Nachführung Leitungskataster			2'000.00		1'540.20	
8711.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-260.40	
8711.3300.04	Planmässige Abschreibungen SF			3'780.00		1'434.00	
8711.3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen SF	67'816.00					
8711.3510.00	Einlage Spezialfinanzierungen			38'170.00		44'378.10	
8711.3930.98	Int. Verr. Verwaltungskosten			2'350.00		2'350.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen			100.00		100.00	
8711.4430.00	Pachteinnahmen				47'000.00		47'000.00
8711.4940.00	Int. Verr. Zinsen				5'400.00		6'761.00
8790	Energie, übrige (allgemein)	4'000.00		4'000.00		3'791.30	
8790.3634.01	Beitrag Energieregion Bern-Solothurn	4'000.00		4'000.00		3'791.30	
9	FINANZEN UND STEUERN	455'232.02	10'733'963.02	183'000.00	10'447'555.00	180'740.99	9'731'818.69
	Netto Ertrag	10'278'731.00		10'264'555.00		9'551'077.70	
91	Steuern	40'800.00	7'307'000.00	60'800.00	7'363'000.00	29'466.71	8'048'622.97
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'000.00	7'010'000.00	50'000.00	7'006'000.00	18'826.71	7'752'725.82
9100.3180.10	Einzelwertberichtigung Steuern					-44'788.12	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigung Steuern					31'621.08	
9100.3181.10	Abschreibungen Steuern	30'000.00		50'000.00		30'341.75	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung					1'652.00	
9100.4000.00	Gem. Steuer NP, Rg-Jahr		6'840'000.00		6'840'000.00		7'025'431.35
9100.4000.10	Gem. Steuer, NP VJ/Gegenwart						303'249.46
9100.4000.11	Gem. Steuer, NP Vorjahre						1'171.30
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern natürliche Personen						125'641.90
9100.4002.00	Quellensteuern		80'000.00		80'000.00		135'769.61
9100.4010.00	Gem. Steuern JP, Rg. Jahr		90'000.00		86'000.00		91'837.05
9100.4010.10	Gemeindesteuern JP VJ/Gegenwart						70'977.25
9100.4010.11	Gem. Steuern JP Vorjahre						-1'352.10
9101	Sondersteuern	10'800.00	297'000.00	10'800.00	357'000.00	10'640.00	295'897.15
9101.3611.00	Hundemarken Entsch. Kanton	10'800.00		10'800.00		10'640.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		90'000.00		80'000.00		92'366.85
9101.4022.10	Kapitalabfindungen		180'000.00		250'000.00		176'630.30
9101.4033.00	Hundesteuern		27'000.00		27'000.00		26'900.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'427'700.00		1'424'500.00		1'422'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'427'700.00		1'424'500.00		1'422'000.00
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich (Disparitätenausgleich, Mindestaustattung)		257'520.00		253'960.00		240'000.00
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich (geo-topografisch, Besitzstand)		1'150'190.00		1'170'200.00		1'168'400.00
9300.4621.61	Beitrag Arbeitsmarktlicher LA und des Härtefallausgleichs aufgrund STAF 2020-2027		19'990.00		340.00		13'600.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	156'400.00	283'000.00	122'200.00	232'500.00	151'274.28	234'413.03

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	35'500.00	85'500.00	33'800.00	89'800.00	58'110.57	83'104.20
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	5'000.00		5'000.00		4'806.25	
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristig Finanzverbindlichkeiten	2'800.00		1'000.00		2'761.17	
9610.3499.00	Zins auf Steuerrückzahlungen	15'000.00		8'000.00		22'570.15	
9610.3940.00	Int. Verr. Zinsen	12'700.00		19'800.00		27'973.00	
9610.4401.00	Zins auf Kontokorrente						30.30
9610.4401.01	Verzugszinsen Steuern/Gebühren		30'000.00		30'000.00		30'341.65
9610.4407.00	Wertschriftenerträge		24'000.00		24'000.00		23'975.00
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'500.00		2'200.00		2'250.00
9610.4490.00	Aufwertungen (Steuerwertanpassungen) VV		1'000.00				874.25
9610.4940.00	Int. Verr. Zinsen		29'000.00		33'600.00		25'633.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	120'900.00	197'500.00	88'400.00	142'700.00	93'163.71	151'308.83
9630.3010.00	Besoldung Personal	20'000.00		15'000.00		15'269.20	
9630.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'153.80	
9630.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	2'000.00		2'000.00		805.80	
9630.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Mobilien	15'000.00		5'000.00		1'721.25	
9630.3120.00	Strom- und Energiekosten	30'000.00		45'000.00		31'013.30	
9630.3130.00	Dienstleistungen, Versicherungen, Gebühren	8'000.00		6'000.00		4'160.61	
9630.3144.00	Baulicher Unterhalt	35'000.00		5'000.00		30'434.80	
9630.3150.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Mobilien	7'500.00		7'500.00		7'154.95	
9630.3990.99	Int. Verr. Sozialleistungen	1'900.00		1'400.00		1'450.00	
9630.4240.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungen		500.00		500.00		480.60
9630.4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		170'000.00		115'000.00		123'759.15
9630.4430.01	Pachteinnahmen		5'600.00		5'500.00		5'641.00
9630.4439.01	Entschädigung Empfangsantennen		11'400.00		11'700.00		11'383.40
9630.4439.02	KEV-Rückvergütungen		10'000.00		10'000.00		10'044.68
97	Rückverteilungen		500.00		1'000.00		356.05
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		1'000.00		356.05
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		1'000.00		356.05
99	Nicht aufgeteilte Posten	258'032.02	1'715'763.02		1'426'555.00		26'426.64
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'715'763.02		948'635.00		
9950.4690.10	Buchgewinne auf dem VV		767'128.02				
9950.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven		948'635.00		948'635.00		
9990	Abschluss	258'032.02			477'920.00		26'426.64
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	258'032.02					

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				477'920.00		26'426.64
	Total	12'640'848.02	12'640'848.02	12'339'910.00	12'339'910.00	11'687'903.66	11'687'903.66
	Gesamttotal	12'640'848.02	12'640'848.02	12'339'910.00	12'339'910.00	11'687'903.66	11'687'903.66

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	12'382'816.00		12'339'910.00		11'687'903.66	
30	Personalaufwand	1'195'850.00		1'188'300.00		1'001'943.80	
300	Behörden und Kommissionen	225'400.00		230'300.00		184'572.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	177'400.00		182'300.00		158'579.15	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	48'000.00		48'000.00		25'993.35	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	791'500.00		778'500.00		678'419.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	791'500.00		778'500.00		678'419.50	
305	Arbeitgeberbeiträge	139'750.00		134'100.00		123'725.85	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'750.00		64'600.00		57'062.80	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'200.00		47'800.00		44'464.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'800.00		11'800.00		12'798.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		9'900.00		9'400.45	
309	Übriger Personalaufwand	39'200.00		45'400.00		15'225.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'200.00		45'400.00		15'225.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'073'050.00		2'106'700.00		1'829'493.63	
310	Material- und Warenaufwand	101'700.00		95'600.00		91'150.96	
3100	Büromaterial	31'300.00		26'000.00		27'529.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'000.00		46'000.00		46'138.86	
3102	Drucksachen, Publikationen	20'900.00		20'900.00		16'068.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'700.00		1'415.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	136'200.00		153'000.00		160'722.45	
3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	117'200.00		131'500.00		142'025.45	
3113	Hardware	1'500.00		500.00		15'804.55	
3118	Immateriellen Anlagen	15'500.00		19'000.00		2'892.45	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen						
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	107'500.00		128'500.00		100'058.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	107'500.00		128'500.00		100'058.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	666'600.00		605'800.00		552'654.65	

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	367'300.00		384'000.00		314'027.64	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	127'000.00		48'000.00		51'593.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	73'500.00		73'200.00		65'307.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	65'000.00		65'000.00		88'079.40	
3134	Sachversicherungsprämien	33'800.00		35'600.00		33'647.26	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit						
3137	Steuern und Abgaben						
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	880'200.00		898'000.00		791'558.36	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	515'000.00		466'000.00		485'163.98	
3142	Unterhalt Wasserbau	85'000.00		110'000.00		40'260.25	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	186'000.00		235'000.00		205'129.70	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'200.00		54'000.00		53'668.38	
3145	Unterhalt Wald	29'500.00		29'500.00		5'448.80	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00		3'500.00		1'887.25	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	50'100.00		52'500.00		40'001.30	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	20'500.00		18'500.00		19'673.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'600.00		33'000.00		20'328.05	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	49'400.00		49'900.00		61'742.95	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800.00		1'800.00		1'728.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	41'000.00		41'500.00		53'496.80	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	6'600.00		6'600.00		6'518.15	
317	Spesenentschädigungen	45'350.00		69'400.00		10'473.50	
3170	Reisekosten und Spesen	45'350.00		69'400.00		10'473.50	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	32'500.00		50'500.00		19'246.26	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-16'951.74	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	32'500.00		50'500.00		36'198.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		1'884.50	
3192	Abgeltung von Rechten	1'000.00		1'000.00		807.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		1'077.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'186.00		447'540.00		381'676.25	
330	Sachanlagen VV	537'816.00		426'880.00		375'563.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	470'000.00		426'880.00		375'563.00	

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'816.00					
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	22'370.00		20'660.00		6'113.25	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	22'370.00		20'660.00		6'113.25	
34	Finanzaufwand	17'800.00		9'000.00		25'331.32	
340	Zinsaufwand	2'800.00		1'000.00		2'761.17	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'800.00		1'000.00		2'761.17	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						
344	Wertberichtigungen Anlagen FV						
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV						
349	Verschiedener Finanzaufwand	15'000.00		8'000.00		22'570.15	
3499	Übriger Finanzaufwand	15'000.00		8'000.00		22'570.15	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	77'130.00		146'470.00		246'331.24	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	77'130.00		146'470.00		246'331.24	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	77'130.00		146'470.00		246'331.24	
36	Transferaufwand	8'228'150.00		8'201'300.00		7'970'987.57	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'315'700.00		5'263'400.00		4'990'068.60	
3611	Entschädigungen an Kantone	148'300.00		134'900.00		141'215.59	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'167'400.00		5'128'500.00		4'848'853.01	
362	Finanz- und Lastenausgleich						
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich						
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'745'600.00		2'770'800.00		2'814'014.12	
3630	Beiträge an den Bund	23'000.00		23'000.00		22'554.00	
3631	Beiträge an Kantone	1'036'500.00		1'034'700.00		1'013'049.72	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'361'500.00		1'362'000.00		1'410'206.60	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	44'400.00		44'400.00		57'198.50	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280'200.00		306'700.00		311'005.30	
3637	Beiträge an private Haushalte						
364	Wertberichtigungen Darlehen VV						
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV						

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	166'850.00		167'100.00		166'904.85	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	166'850.00		167'100.00		166'904.85	
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	230'650.00		240'600.00		232'139.85	
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	42'200.00		46'100.00		47'808.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	42'200.00		46'100.00		47'808.00	
394	Zinsen und Finanzaufwand	41'700.00		53'400.00		53'606.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	41'700.00		53'400.00		53'606.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	139'750.00		134'100.00		123'725.85	
3990	Übrige interne Verrechnungen	139'750.00		134'100.00		123'725.85	
4	Ertrag		12'640'848.02		11'861'990.00		11'661'477.02
40	Fiskalertrag		7'307'000.00		7'363'000.00		8'048'622.97
400	Direkte Steuern natürliche Personen		6'920'000.00		6'920'000.00		7'591'263.62
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		6'840'000.00		6'840'000.00		7'455'494.01
4002	Quellensteuern natürliche Personen		80'000.00		80'000.00		135'769.61
401	Direkte Steuern juristische Personen		90'000.00		86'000.00		161'462.20
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		90'000.00		86'000.00		161'462.20
402	Übrige Direkte Steuern		270'000.00		330'000.00		268'997.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		270'000.00		330'000.00		268'997.15

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
403	Besitz- und Aufwandsteuern		27'000.00		27'000.00		26'900.00
4033	Hundesteuern		27'000.00		27'000.00		26'900.00
42	Entgelte		1'139'100.00		1'174'200.00		1'265'866.67
420	Ersatzabgaben		105'000.00		105'000.00		106'003.70
4200	Ersatzabgaben		105'000.00		105'000.00		106'003.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		88'000.00		85'000.00		102'866.73
4210	Gebühren für Amtshandlungen		88'000.00		85'000.00		102'866.73
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		916'500.00		937'700.00		965'762.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		916'500.00		937'700.00		965'762.00
425	Erlös aus Verkäufen		15'100.00		14'000.00		15'732.99
4250	Verkäufe		15'100.00		14'000.00		15'732.99
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		14'000.00		32'000.00		75'501.25
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000.00		32'000.00		75'501.25
427	Bussen		500.00		500.00		
4270	Bussen		500.00		500.00		
43	Verschiedene Erträge						
430	Verschiedene betriebliche Erträge						
4309	Übriger betrieblicher Ertrag						
44	Finanzertrag		313'500.00		300'900.00		299'974.75
440	Zinsertrag		55'500.00		56'200.00		56'596.95
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000.00		30'000.00		30'371.95
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		25'500.00		26'200.00		26'225.00
441	Realisierte Gewinne FV						
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
443	Liegenschaftenertrag FV		197'000.00		189'200.00		197'828.23
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		175'600.00		167'500.00		176'400.15
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		21'400.00		21'700.00		21'428.08

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		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		60'000.00		55'500.00		44'675.32
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'000.00		55'500.00		44'675.32
449	übriger Finanzertrag		1'000.00				874.25
4490	Aufwertungen (Steuerwertanpassungen) VV		1'000.00				874.25
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		386'460.00		277'480.00		246'560.13
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital				18'600.00		13'650.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK				18'600.00		13'650.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		386'460.00		258'880.00		232'910.13
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		386'460.00		258'880.00		232'910.13
46	Transferertrag		2'312'628.02		1'553'400.00		1'544'924.10
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		21'800.00		22'400.00		21'862.90
4611	Entschädigungen von Kantonen		5'200.00		5'400.00		5'266.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'600.00		17'000.00		16'596.70
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'427'700.00		1'424'500.00		1'422'000.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		1'427'700.00		1'424'500.00		1'422'000.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		95'500.00		105'500.00		100'705.15
4631	Beiträge von Kantonen		69'000.00		86'000.00		73'830.75
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		19'500.00		19'500.00		19'715.85
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		7'000.00				7'158.55
4637	Beiträge von privaten Haushalten						
469	Verschiedener Transferertrag		767'628.02		1'000.00		356.05

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690	Übriger Transferertrag		767'128.02				
4691	Einnahmenüberschuss IR						
4699	Rückverteilungen		500.00		1'000.00		356.05
48	Ausserordentlicher Ertrag		951'510.00		952'410.00		23'388.55
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		951'510.00		952'410.00		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		20'513.55
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		948'635.00		948'635.00		
49	Interne Verrechnungen		230'650.00		240'600.00		232'139.85
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		42'200.00		46'100.00		47'808.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		42'200.00		46'100.00		47'808.00
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		41'700.00		53'400.00		53'606.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		41'700.00		53'400.00		53'606.00
499	Übrige interne Verrechnungen		139'750.00		134'100.00		123'725.85
4990	Übrige interne Verrechnungen		139'750.00		134'100.00		123'725.85
9	Abschlusskonten	258'032.02		477'920.00		26'426.64	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	258'032.02		477'920.00		26'426.64	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)	258'032.02		477'920.00		26'426.64	
9000	Ertragsüberschuss	258'032.02					
9001	Aufwandüberschuss			477'920.00		26'426.64	
	Total	12'640'848.02	12'640'848.02	12'339'910.00	12'339'910.00	11'687'903.66	11'687'903.66
	Gesamttotal	12'640'848.02	12'640'848.02	12'339'910.00	12'339'910.00	11'687'903.66	11'687'903.66

Investitionsrechnung

Übersicht

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand			100'000.00		62'290.20	62'290.20
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	100'000.00	35'000.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	327'250.00	327'250.00	105'000.00	105'000.00		
6	VERKEHR Netto Aufwand	932'000.00	277'020.00	847'200.00	91'000.00	172'274.05	172'274.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	3'365'000.00	433'000.00	1'559'000.00	1'523'000.00	1'184'917.53	421'007.45
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand Netto Ertrag		2'932'000.00	120'000.00	120'000.00	90'312.50	96'250.00
	Total	4'724'250.00	745'020.00	2'731'200.00	1'614'000.00	1'509'794.28	517'257.45
	Netto Aufwand		3'979'230.00		1'117'200.00		992'536.83
	Gesamttotal	4'724'250.00	4'724'250.00	2'731'200.00	2'731'200.00	1'509'794.28	1'509'794.28

gestufter Erfolgsausweis

Datum:

25.11.2021

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, VV		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	4'282'000.00	2'479'000.00	1'323'728.08
52	Immaterielle Anlagen	220'000.00	250'000.00	186'066.20
54	Darlehen	222'250.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	2'200.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'724'250.00	2'731'200.00	1'509'794.28
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	745'020.00	1'614'000.00	517'257.45
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		745'020.00	1'614'000.00	517'257.45
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'724'250.00	2'731'200.00	1'509'794.28
Total Investitionseinnahmen		745'020.00	1'614'000.00	517'257.45
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-3'979'230.00	-1'117'200.00	-992'536.83

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			100'000.00		62'290.20	
	Netto Aufwand				100'000.00		62'290.20
02	Allgemeine Dienste			100'000.00		62'290.20	
0290	Verwaltungliegenschaften, übrige			100'000.00		62'290.20	
0290.5040.03	Aetigkofen, MZH Renovation					12'585.90	
0290.5040.04	Erschliessungs- u. Anschlussgebühren Wasser Gemeindehaus Mühledorf			100'000.00		49'704.30	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	100'000.00	35'000.00				
	Netto Aufwand		65'000.00				
15	Feuerwehr	100'000.00	35'000.00				
1500	Feuerwehr (allgemein)	100'000.00	35'000.00				
1500.5060.01	Feuerwehrfahrzeug	100'000.00					
1500.6310.00	Feuerwehrfahrzeug SGV-Beitrag		35'000.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	327'250.00		105'000.00			
	Netto Aufwand		327'250.00		105'000.00		
34	Sport und Freizeit	327'250.00		105'000.00			
3410	Sport	222'250.00					
3410.5420.01	Darlehen Sanierung Schwimmbad Messen	222'250.00					
3422	Kinderspielplätze	105'000.00		105'000.00			
3422.5030.01	Sport-, Spiel- und Begegnungsplatz Aetigkofen	105'000.00		105'000.00			
6	VERKEHR	932'000.00	277'020.00	847'200.00	91'000.00	172'274.05	
	Netto Aufwand		654'980.00		756'200.00		172'274.05
61	Strassenverkehr	932'000.00	277'020.00	847'200.00	91'000.00	172'274.05	
6130	Kantonsstrassen			2'200.00			
6130.5610.17	Aetigkofen, Hauptstrasse Belagsanierung			2'200.00			
6150	Gemeindestrassen	932'000.00	277'020.00	845'000.00	91'000.00	172'274.05	
6150.5010.10	Aetingen, Erschliessung alte Schulanlage					8'887.50	
6150.5010.11	Bibern, Ausbau Rütliweg 48	10'000.00		230'000.00			
6150.5010.13	Aetigkofen, Ausbau Moosweg	10'000.00		240'000.00		49'754.90	

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.5010.14	Mühledorf, Hintere Gasse					14'430.75	
6150.5010.17	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg					57'495.15	
6150.5010.18	Aetingen, Sanierung Kobirain	100'000.00		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		100'000.00			
6150.5010.22	Aetigkofen, Blumenweg Nr. 5	73'000.00					
6150.5010.23	Bibern, Höfliweg Nr. 46	75'000.00					
6150.5010.24	Bibern, Nr. 22	116'000.00					
6150.5010.25	Gossliwil, Riedenweg Nr. 26 / 22 + 25	57'000.00					
6150.5010.26	Hessigkofen, Goldgasse Nr. 18	62'000.00					
6150.5010.27	Aetigkofen, Schulgässli	70'000.00					
6150.5010.28	Aetigkofen, Mettlen Nr. 8	67'000.00					
6150.5010.29	Mühledorf, Unter-Bockstein Nr. 18	92'000.00					
6150.5010.30	Investitionen Unwetterschäden	100'000.00					
6150.5290.01	Konzept zur Prüfung Tempo 30					41'705.75	
6150.6310.01	Bibern, Ausbau Rütiweg 48, Bund- und Kantonsbeitrag		138'510.00				
6150.6310.02	Mühledorf, Hintere Gasse, Kantonsbeitrag				10'000.00		
6150.6310.03	Aetigkofen, Ausbau Moosweg, Bund- und Kantonsbeitrag		138'510.00				
6150.6371.04	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg Erschliessungsbeiträge				81'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'365'000.00	433'000.00	1'559'000.00	1'523'000.00	1'184'917.53	421'007.45
	Netto Aufwand		2'932'000.00		36'000.00		763'910.08
71	Wasserversorgung	2'285'000.00	383'000.00	755'000.00	1'473'000.00	978'701.68	325'883.90
7101	Wasserversorgung SF	2'285'000.00	383'000.00	755'000.00	1'473'000.00	978'701.68	325'883.90
7101.5031.31	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli					60'923.20	
7101.5031.34	WV Aetingen-Brittern, Ersatz WL Aetigkofenstrasse - Gässli					33'046.55	
7101.5031.36	Mühledorf, Neuanschluss Ober-Bockstein			60'000.00			
7101.5031.37	Aetigkofen, Ersatz Wasserleitung Hauptstrasse					119'552.85	
7101.5031.39	Los 3 Neubau WL Aetigkofen - Mühledorf					71'888.45	
7101.5031.40	Los 2 Neubau WL Mühledorf - Dorfstrasse					29'774.40	
7101.5031.41	Los 1 Neubau WL Mühledorf - Tscheppach					142'537.55	
7101.5031.43	Mühledorf, WL Hintere Gasse					77'877.20	
7101.5031.44	Mühledorf, WL Hessigkofenstrasse - Dälrain					124'602.60	
7101.5031.45	Mühledorf, WL Rotenmatten					14'638.50	
7101.5031.46	Küttigkofen, Ersatz WL Höhenweg Abschnitt Hinterfeldstrasse-Chapphüsiweg					300'186.98	
7101.5031.47	Errichtung Schutzzone und Sanierung St. Margrethenquelle			370'000.00			
7101.5031.49	Aetigkofen, Anteil Ersatz WL Hauptstrasse bis Messschacht Schöniberg			65'000.00			
7101.5031.50	Kyburg-Buchegg, Ersatz WL Neuströssli - Bad Kyburg-Buchegg	50'000.00		230'000.00		3'673.40	

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.5031.51	Hessigkofen, Ringleitung Anschluss Schöniberg Hessigkofen - Gächliwil	1'750'000.00					
7101.5031.52	Kyburg-Buchegg, Ringleitung Hüntelweg	385'000.00					
7101.5031.53	Aetingen, Wasserleitung Kobirain	100'000.00					
7101.5291.01	WV Bucheggberg, Planungskredit			30'000.00			
7101.6310.29	Los 1 WL Aetigkofen-Mühledorf, SGV-Beitrag				20'000.00		
7101.6310.30	Los 2 WL Mühledorf-Dorfstrasse, SGV-Beitrag				100'000.00		
7101.6310.31	Los 3 WL Mühledorf-Tscheppach, SGV-Beitrag				40'000.00		
7101.6310.32	Mühledorf, WL Hintere Gasse, SGV-Beitrag		40'000.00		40'000.00		
7101.6310.33	Mühledorf, WL Hessigkofenstrasse - Dälrain, SGV-Beitrag		30'000.00		30'000.00		
7101.6310.34	Mühledorf, WL Rotenmatten, SGV-Beitrag		48'000.00		48'000.00		
7101.6310.35	Aetigkofen, Ersatz WL Aetigkofen Hauptstrasse, SGV-Beitrag		65'000.00		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		325'883.90
7101.6371.03	Los 2 WL Mühledorf-Dorfstrasse, Erschliessungsbeiträge				350'000.00		
7101.6371.04	Los 3 WL Mühledorf-Tscheppach, Erschliessungsbeiträge				145'000.00		
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	700'000.00	50'000.00	683'000.00	50'000.00	151'212.50	95'123.55
7201	Abwasserbeseitigung SF	700'000.00	50'000.00	683'000.00	50'000.00	151'212.50	95'123.55
7201.5032.06	Mühledorf, Sanierung Regenabwasserleitung Tscheppachstr.					6'614.25	
7201.5032.07	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Hauptstr.					373.95	
7201.5032.14	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Dälrain					19'795.75	
7201.5032.15	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Hintere Gasse					2'120.35	
7201.5032.16	Kyburg-Buchegg, Sanierung Schmutz- und Abwasserleitung Neuströssli - Bad Kyburg-Buchegg	30'000.00		168'000.00			
7201.5032.17	Brügglen/Buchegg, Sanierung Regenabwasserleitung	30'000.00		275'000.00			
7201.5032.18	Aetingen, Sanierung und Ersatz Abwasserleitung Unterdorf	20'000.00		120'000.00			
7201.5032.19	Aetingen, Abwasser- und Regenabwasserleitung Kobirain	200'000.00					
7201.5032.20	Kyburg-Buchegg, Abwasser- und Regenabwasserleitung Hüntelweg	300'000.00					
7201.5292.11	GEP-Massnahmen 2020 - 2025	120'000.00		120'000.00		122'308.20	
7201.6370.00	Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		95'123.55
74	Verbauungen	220'000.00		21'000.00		32'951.10	
7410	Gewässerverbauungen	220'000.00		21'000.00		32'951.10	
7410.5020.00	Brückensanierung Mülibach Sandsteinhöhle	20'000.00		6'000.00		7'410.35	
7410.5020.01	Planung Renaturierung Mülibach Steinrüschenweg			15'000.00		25'540.75	
7410.5020.02	Unwetter Investitionen, Mülibach, versch. Gewässer	200'000.00					

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	160'000.00		100'000.00		22'052.25	
7900	Raumordnung (allgemein)	160'000.00		100'000.00		22'052.25	
7900.5030.01	Technische Untersuchung Deponie Gossliwil	60'000.00					
7900.5290.02	Gesamtortsplanrevision	100'000.00		100'000.00		22'052.25	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			120'000.00		90'312.50	96'250.00
	Netto Aufwand				120'000.00		
	Netto Ertrag					5'937.50	
81	Landwirtschaft					87'887.75	96'250.00
8120	Strukturverbesserungen					87'887.75	96'250.00
8120.5030.01	PWI Projekt Aetingen-Brüggeln					87'887.75	
8120.6310.01	PWI-Projekte Aetingen-Brüggeln, Kantonsbeitrag						96'250.00
87	Brennstoffe und Energie			120'000.00		2'424.75	
8711	Elektrizitätswerk SF			120'000.00		2'424.75	
8711.5034.04	Kyburg-Buchegg, Sanierung Neuströssli Rohranlage			120'000.00		2'424.75	
9	FINANZEN UND STEUERN	745'020.00	4'724'250.00	1'614'000.00	2'731'200.00	517'257.45	1'509'794.28
	Netto Ertrag	3'979'230.00		1'117'200.00		992'536.83	
99	Nicht aufgeteilte Posten	745'020.00	4'724'250.00	1'614'000.00	2'731'200.00	517'257.45	1'509'794.28
9990	Abschluss	745'020.00	4'724'250.00	1'614'000.00	2'731'200.00	517'257.45	1'509'794.28
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	312'020.00		91'000.00		96'250.00	
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasserversorgung	383'000.00		1'473'000.00		325'883.90	
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung	50'000.00		50'000.00		95'123.55	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'739'250.00		1'173'200.00		377'455.35
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung		2'285'000.00		755'000.00		978'701.68
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung		700'000.00		683'000.00		151'212.50
9990.6900.40	Aktivierte Ausgaben SF Elektra				120'000.00		2'424.75
	Total	5'469'270.00	5'469'270.00	4'345'200.00	4'345'200.00	2'027'051.73	2'027'051.73
	Gesamttotal	5'469'270.00	5'469'270.00	4'345'200.00	4'345'200.00	2'027'051.73	2'027'051.73

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
50	Sachanlagen	4'282'000.00		2'479'000.00		1'323'728.08	
	Netto Aufwand		4'282'000.00		2'479'000.00		1'323'728.08
501	Strassen / Verkehrswege	932'000.00		845'000.00		130'568.30	
5010	Strassen / Verkehrswege	932'000.00		845'000.00		130'568.30	
502	Wasserbau	220'000.00		21'000.00		32'951.10	
5020	Wasserbau	220'000.00		21'000.00		32'951.10	
503	Tiefbau	3'030'000.00		1'513'000.00		1'097'918.48	
5030	Tiefbauten allgemein	165'000.00		105'000.00		87'887.75	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	2'285'000.00		725'000.00		978'701.68	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	580'000.00		563'000.00		28'904.30	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk			120'000.00		2'424.75	
504	Hochbauten			100'000.00		62'290.20	
5040	Hochbauten allgemein			100'000.00		62'290.20	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	100'000.00					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	100'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	220'000.00		250'000.00		186'066.20	
	Netto Aufwand		220'000.00		250'000.00		186'066.20
529	Übrige immaterielle Anlagen	220'000.00		250'000.00		186'066.20	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00		100'000.00		63'758.00	
5291	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung			30'000.00			
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	120'000.00		120'000.00		122'308.20	
54	Darlehen	222'250.00					
	Netto Aufwand		222'250.00				
542	Gemeinden und Zweckverbände	222'250.00					
5420	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	222'250.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge			2'200.00			
	Netto Aufwand				2'200.00		
561	Kantone			2'200.00			
5610	Investitionsbeiträge an Kantone			2'200.00			

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Übertrag an Bilanz	745'020.00		1'614'000.00		517'257.45	
	Netto Aufwand		745'020.00		1'614'000.00		517'257.45
590	Passivierungen	745'020.00		1'614'000.00		517'257.45	
5900	Passivierte Einnahmen	745'020.00		1'614'000.00		517'257.45	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		745'020.00		1'614'000.00		517'257.45
	Netto Ertrag		745'020.00		1'614'000.00		517'257.45
631	Kantone		495'020.00		408'000.00		96'250.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		495'020.00		408'000.00		96'250.00
637	Private Haushalte		250'000.00		1'206'000.00		421'007.45
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		250'000.00		250'000.00		421'007.45
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten				956'000.00		
69	Übertrag an Bilanz		4'724'250.00		2'731'200.00		1'509'794.28
	Netto Ertrag		4'724'250.00		2'731'200.00		1'509'794.28
690	Aktivierungen		4'724'250.00		2'731'200.00		1'509'794.28
6900	Aktivierte Ausgaben		4'724'250.00		2'731'200.00		1'509'794.28
	Total	5'469'270.00	5'469'270.00	4'345'200.00	4'345'200.00	2'027'051.73	2'027'051.73
	Gesamttotal	5'469'270.00	5'469'270.00	4'345'200.00	4'345'200.00	2'027'051.73	2'027'051.73

Geldflussrechnung

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Betrag in Fr.						
	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	
Reservoire	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	137'110	0

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Betrag in Fr.						
	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	34'400	77'100

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist- Anschaffungs- wert per 01.01.2021	Buchwert 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschreibung 2021	Abschrei- bungs- Satz	Abschreibung 2021	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2022	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
HRM1:															
0290.3300.25	Altes VV Gemeindehaus	1'000'000.00	500'256.40	0.00	0.00	1'000'000.00	10.00%	100'000.00	400'256.40	0.00	0.00	1'000'000.00	10.00%	100'000.00	300'256.40
2136.3660.25	Altes VV Schulverband	1'470'020.37	735'010.12	0.00	0.00	1'470'020.37	10.00%	147'000.00	588'010.12	0.00	0.00	1'470'020.37	10.00%	147'000.00	441'010.12
6150.3300.25	Altes VV Gemeindestrassen	947'347.50	473'678.50	0.00	0.00	947'347.50	10.00%	94'730.00	378'948.50	0.00	0.00	947'347.50	10.00%	94'730.00	284'218.50
7101.3300.25	Altes VV Wasser	469'713.00	234'857.80	0.00	0.00	469'713.00	10.00%	46'970.00	187'887.80	0.00	0.00	469'713.00	10.00%	46'970.00	140'917.80
7201.3300.25	Altes VV Abwasser		1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	.00	1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	.00	1.00
8711.3300.25	Altes VV Elektra		1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	.00	1.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	.00	1.00
														388'700.00	
HRM2:															
0290.3300.00	Liegenschaften VV MZH Aetigkofen	174'850.35	159'406.75	0.00	0.00	174'850.35	3.03%	5'300.00	154'106.75	0.00	0.00	174'850.35	3.03%	5'300.00	148'806.75
	Liegenschaften Hessigkofen Abwartshaus	84'796.00	77'087.25	0.00	0.00	84'796.00	3.03%	2'570.00	74'517.25	0.00	0.00	84'796.00	3.03%	2'570.00	71'947.25
	Erschliessung- und Anschlussgebühren														
	Wasser Gemeindehaus Mühledorf	51'053.20	49'418.15	82'301.20	0.00	133'354.40	3.03%	4'040.00	127'679.35	0.00	0.00	133'354.40	3.03%	4'040.00	123'639.35
														11'910.00	
1500.3300.00	Feuerwehr Brandschutzkleider	55'385.40	20'769.50	0.00	0.00	55'385.40	12.50%	6'920.00	13'849.50	0.00	0.00	55'385.40	12.50%	6'920.00	6'929.50
	Mannschafts-Fahrzeug FW	52'417.55	45'428.55	-	-	52'417.55	6.67%	3'500.00	48'917.55	100'000.00	35'000.00	117'417.55	6.67%	7'830.00	106'087.55
														14'750.00	
100'000.00										100'000.00	35'000.00	172'802.95			113'017.05
3290.3300.00	Dorfplatz	47'583.85	41'558.70	0.00	0.00	47'583.85	2.50%	1'190.00	40'368.70	0.00	0.00	47'583.85	2.50%	1'190.00	39'178.70
3320.3660.00	Swisscom Breitband&Mobil	173'872.40	159'444.80	0.00	0.00	173'872.40	2.50%	4'350.00	155'094.80	0.00	0.00	173'872.40	2.50%	4'350.00	150'744.80
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%	.00	0.00
														4'350.00	
100'000.00										100'000.00	35'000.00	173'872.40			150'744.80
3422.3300.00	Spielplatzprojekt	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	105'000.00	0.00	105'000.00	2.50%	2'630.00	102'370.00
6130.3660.00	Beitrag an Sanierung Kantonsstrassen	617'734.00	552'292.35	2'200.00	0.00	619'934.00	2.50%	15'500.00	538'992.35	0.00	0.00	619'934.00	2.50%	15'500.00	523'492.35
6150.3300.00	Bibern, Ausbau Rütliweg 48	3'403.60	3'233.40	220'000.00	0.00	223'403.60	2.50%	5'590.00	217'813.60	10'000.00	138'510.00	94'893.60	2.50%	2'370.00	86'933.60
	Aetigkofen, Ausbau Moosweg	49'754.90	48'511.05	180'000.00	0.00	229'754.90	2.50%	5'740.00	224'014.90	10'000.00	138'510.00	101'244.90	2.50%	2'530.00	92'974.90
	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg	57'495.15	56'057.75	2'657.55	60'152.70	0.00	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00
	Mühledorf, Hintere Gasse	14'430.75	14'070.00	84'170.10	10'000.00	88'600.85	2.50%	2'220.00	86'380.85	0.00	0.00	88'600.85	2.50%	2'220.00	84'160.85
	Aetigen, 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, Flurweg	-	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
	Gossliwil, 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	100'814.05	0.00	100'814.05	2.50%	2'520.00	98'294.05	0.00	0.00	100'814.05	2.50%	2'520.00	95'774.05
	Aetigkofen, Blumenweg Nr.5	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	73'000.00	0.00	73'000.00	2.50%	1'830.00	71'170.00
	Bibern, Höfliweg Nr. 46	-	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
	Bibern, Nr 22	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	116'000.00	0.00	116'000.00	2.50%	2'900.00	113'100.00
	Gossliwil, Riedenweg Nr. 26	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	57'000.00	0.00	57'000.00	2.50%	1'430.00	55'570.00
	Hessigkofen, Goldgasse Nr. 18	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	62'000.00	0.00	62'000.00	2.50%	1'550.00	60'450.00
	Aetigkofen, Schulgässli	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	2.50%	1'750.00	68'250.00
	Aetigkofen, Mettlen Nr. 8	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	67'000.00	0.00	67'000.00	2.50%	1'680.00	65'320.00
	Mühledorf, Unter-Bockstein Nr. 18	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	92'000.00	0.00	92'000.00	2.50%	2'300.00	89'700.00

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-		Anschaffungs				Plan-Wert		Anschaffungs-				Plan-Wert	
		Anschaffungs- wert per 01.01.2021	Buchwert 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	wert für Abschreibung 2021	Abschrei- bungs- Satz	Abschreibung 2021	31.12.2021 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	wert für Abschr. 2022	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2022	31.12.2022 (Buchwert)
	Fussweg entlang Hauptstrasse Abschnitt Bism	-	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	2.50%	1'000.00	39'000.00	0.00	0.00	40'000.00	2.50%	1'000.00	38'000.00
	Investitionen Unwetterschäden	-	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	2.50%	5'000.00	195'000.00	100'000.00	0.00	300'000.00	2.50%	7'500.00	287'500.00
	Konzept zur Prüfung Tempo 30	41'705.75	37'535.15	0.00	0.00	41'705.75	2.50%	1'040.00	40'665.75	0.00	0.00	41'705.75	2.50%	1'040.00	39'625.75
	Umsetzung Konzept Langsamverkehr	-	0.00	3'523.00	0.00	3'523.00	2.50%	90.00	3'433.00	100'000.00	0.00	103'523.00	2.50%	2'590.00	100'843.00
	Gemeindestrasse	616'447.65	562'649.45	0.00	0.00	616'447.65	2.50%	15'410.00	547'239.45	0.00	0.00	616'447.65	2.50%	15'410.00	531'829.45
	Multifunktionelles Fahrzeug	-	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	6.67%	6'000.00	84'000.00	0.00	0.00	90'000.00	6.67%	6'000.00	78'000.00
										932'000.00	277'020.00	2'411'229.80		64'050.00	2'245'721.60
7101.3300.01	Sanierung Leitungsnetz, Erschliessung	2'800'423.05	2'683'823.82	501'358.70	1'545'512.50	1'756'269.25	2.00%	35'130.00	1'604'540.02	2'285'000.00	383'000.00	3'658'269.25	2.00%	73'170.00	3'433'370.02
	Hochbauten Wasserversorgung	181'605.80	165'096.30	0.00	0.00	181'605.80	3.03%	5'500.00	159'596.30	0.00	0.00	181'605.80	3.03%	5'500.00	154'096.30
	Planungen	114'705.05	74'065.00	0.00	0.00	114'705.05	10.00%	11'470.00	62'595.00	0.00	0.00	114'705.05	10.00%	11'470.00	51'125.00
	Total									2'285'000.00	383'000.00	3'954'580.10		90'140.00	1'811'860.00
7201.3300.02	Kanalisation Erschliessung	466'202.38	441'441.38	653'977.89	50'000.00	1'070'180.27	2.00%	21'400.00	1'024'019.27	700'000.00	50'000.00	1'720'180.27	2.00%	34'400.00	1'639'619.27
	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									700'000.00	50'000.00	1'720'180.27		34'400.00	615'600.00
7410.3300.00	Brückensanierung Mülibach Sandhöhle	7'410.35	7'262.15	6'000.00	0.00	13'410.35	2.00%	270.00	13'140.35	20'000.00	0.00	33'410.35	2.00%	670.00	32'470.35
	Renaturierung Mülibach Steinrüschenweg	25'540.75	25'029.95	15'000.00	0.00	40'540.75	2.00%	800.00	39'740.75	0.00	0.00	40'540.75	2.00%	810.00	38'930.75
	Unwetter Investitionen, Mülibach, versch. Gewi	-	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	2.00%	800.00	39'200.00	200'000.00	0.00	240'000.00	2.00%	4'800.00	234'400.00
										220'000.00	0.00			6'280.00	
8711.3300.04	Elektra	71'600.65	67'816.00	120'000.00	0.00	191'600.65	2.00%	3'830.00	183'986.00	0.00	0.00	191'600.65	2.00%	0.00	183'986.00
7900.3320.01	Ortsplanungsrevision	58'682.50	48'906.20	50'000.00	0.00	108'682.50	10.00%	9'890.00	98'792.50	100'000.00	0.00	208'682.50	10.00%	20'870.00	177'922.50
	Technische Untersuchungen Deponie Gossliwil	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	58'500.00
										160'000.00	0.00			22'370.00	
8120.3300.00	PWI Projekt Aetingen - Brügglen	117'862.15	110'277.35	0.00	0.00	117'862.15	2.50%	2'950.00	107'327.35	0.00	0.00	117'862.15	2.50%	2'950.00	104'377.35
										0.00	0.00			2'950.00	
Total															659'220.00
Gesamt-Total															

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2023
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
0290.5040.04	Erschliessungs- und Anschlussgebühren Wasser Gemeindehaus Mühledorf			134'000	51'053	82'500		133'553	
0290.5040.04	Erschliessungs- und Anschlussgebühren Wasser Gemeindehaus Mühledorf	13.12.2018	GV	110'000					
	Nachtragskredit	01.09.2021	GR	24'000					
1500.5060.01	Feuerwehrfahrzeug Mittelbuchegg	NEU	GV	100'000			100'000	100'000	
	SGV-Beitrag			-35'000			-35'000	-35'000	
3410.5420.01	Darlehen Schwimmbad Messen	17.06.2021	GV	222'250			222'250	222'250	
3422.5030.01	Sport-, Spiel und Begegnungsplatz Aetigkofen	03.12.2020	GV	175'000			175'000	175'000	
	Einnahmen			-70'000			-70'000	-70'000	
6130.5610.09	Mühledorf, Hauptstrasse Belagsanierung			526'900	27'000	-9'400		17'600	
	Mühledorf, Hauptstrasse Belagsanierung	11.12.2014	GV	511'000					
	Nachtragskredit	08.12.2016	GV	15'900					
6130.5610.17	Aetigkofen, Hauptstrasse Belagsanierung		GV	418'100	10'000	2'200		12'200	
	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	
6150.5010.11	Bibern, Ausbau Rütliweg 48	13.12.2018	GV	230'000	3'404	220'000	10'000	233'404	
	Kantonsbeitrag			-138'510			-138'510	-138'510	
6150.5010.13	Aetigkofen, Ausbau Moosweg	05.12.2019	GV	240'000	49'755	180'000	10'000	239'755	
	Kantonsbeitrag			-138'510			-138'510	-138'510	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2023
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
6150.5010.14	Mühledorf, Hintere Gasse Kantonsbeitrag	06.11.2019	GR	85'000	14'431	70'000		84'431	
			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	Gossliwil, Flurweg Nr. 2	06.11.2019	GR	62'000		62'000		62'000	
6150.5010.17	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg	06.11.2019	GR	81'000	67'867			67'867	
6150.6371.04	Küttigkofen, Ausbau Löffelackerweg Erschliessungsbeiträge		GR	-81'000		-81'000		-81'000	
6150.5010.18	Aetingen, Sanierung Kobirain	03.12.2020	GV	100'000			100'000	100'000	
6150.5010.19	Hessigkofen, Flurweg Nr. 26	04.11.2020	GR	75'000		75'000		75'000	
6150.5010.20	Küttigkofen, Fussweg Garage Hirschi-Bismarck	03.12.2020	GV	100'000		40'000		40'000	
6150.5010.21	Umsetzung Konzept Langsamverkehr	03.12.2020	GV	100'000			100'000	100'000	
6150.5010.22	Aetigkofen, Blumenweg Nr.5	03.11.2021	GR	73'000			73'000	73'000	
6150.5010.23	Bibern, Höfliweg Nr. 46	03.11.2021	GR	75'000			75'000	75'000	
6150.5010.24	Nr. 22 / sogis 90117 ab Hessigkofenstr. Bis Wald Tscheppach	NEU	GV	116'000			116'000	116'000	
6150.5010.25	Gossliwil, Riedenweg Nr. 26 / 22 + 25	03.11.2021	GR	57'000			57'000	57'000	
6150.5010.26	Hessigkofen, Goldgasse Nr. 18	03.11.2021	GR	62'000			62'000	62'000	
6150.5010.27	Aetigkofen, Schulgässli	03.11.2021	GR	70'000			70'000	70'000	
6150.5010.28	Aetigkofen, Mettlen Nr. 8	03.11.2021	GR	67'000			67'000	67'000	
6150.5010.29	Mühledorf, Unter-Bockstein Nr. 18	03.11.2021	GR	92'000			92'000	92'000	
6150.5010.30	Investitionen Unwetterschäden	NEU	GV	520'000		200'000	100'000	300'000	220'000
	Kantons- und Bundesbeitrag			-260'000					
6150.5060.01	Multifunktionelles Fahrzeug	03.11.2021	GR	90'000		90'000		90'000	
6150.5290.01	Konzept zur Prüfung Tempo 30	13.12.2018	GR	75'000	41'706	34'000		75'706	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2023
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
7101.5031.31	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli	10.12.2015	GV	920'000	800'755			800'755	
7101.6310.25	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli SGV-Beitrag			-53'000	-31'164	-48'768	-	-79'932	
7101.6371.02	Kyburg-Buchegg, Wasserleitung Dorfstrasse & Neuströssli Erschliessungsab.			-100'000	-57'251			-57'251	
7101.5031.34	WV Aetingen-Brittern, Ersatz WL Aetigkofenstrasse - Gässli	07.12.2017	GV	315'000	300'478		-	300'478	
7101.6310.28	WV Aetingen-Brittern, Ersatz WL Aetigkofenstrasse - Gässli SGV-Beitrag	07.12.2017	GV	-60'000		-35'000		-35'000	
7101.5031.36	Mühledorf, Neuanschluss Ober-Bockstein	13.12.2018	GV	65'000		65'000		65'000	
7101.5031.37	Aetigkofen, Ersatz Wasserleitung Hauptstrasse	13.12.2018	GV	380'000	130'949			130'949	
7101.6310.35	SGV-Beitrag			-65'000		-65'000		-65'000	
7101.5031.39	Los 3 Neubau WL Mühledorf-Tscheppach	13.12.2018	GV	600'000	559'653			559'653	
7101.6310.31	SGV-Beitrag			-120'000	-80'000	-28'000		-108'000	
7101.6371.04	Erschliessungsbeitrag			-145'000	-4'643	-90'000		-94'643	
7101.5031.40	Los 2 Neubau WL Aetigkofen - Mühledorf	13.12.2018	GV	700'000	529'554			529'554	
7101.6310.30	SGV-Beitrag			-100'000		-88'000		-88'000	
7101.6371.03	Erschliessungsbeitrag			-350'000		-350'000		-350'000	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2023
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
7101.5031.41	Los 1 Neubau WL Mühledorf - Tscheppach	13.12.2018	GV	1'045'000	460'563			460'563	
7101.6310.29	SGV-Beitrag			-70'000	-50'000	-1'000		-51'000	
7101.5031.43	Mühledorf, WL Hintere Gasse	05.12.2019	GV	260'000	77'877	180'000		257'877	
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	124'603			124'603	
	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	14'639	220'000		234'639	
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-Chapphüsliweg	05.12.2019	GV	335'000	300'187			300'187	
7101.6310.36	SGV-Beitrag			-55'000		-55'000		-55'000	
7101.5031.47	Errichtung Schutzzone und Sanierung St. Margrethenquelle	05.12.2019	GV	390'000				-	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	03.12.2020	GV	230'000	3'673	180'000	50'000	233'673	
	SGV-Beitrag			-65'000			-65'000	-65'000	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2023
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
7101.5031.51	Hessigkofen, Ringleitung Anschluss Schöniberg Gächliwil - Hessigkofen	NEU	GV	1'750'000			1'750'000	1'750'000	
7101.5031.52	Kyburg-Buchegg, Ringleitung Hunteleweg	NEU	GV	385'000			385'000	385'000	
7101.5031.53	Aetingen, Wasserleitung Kobirain	NEU	GV	100'000			100'000	100'000	
7101.5291.01	WV Bucheggberg, Planungskredit			100'000	33'516	30'000		63'516	
	WV Bucheggberg, Planungskredit	10.12.2015	GV	50'000					
	Nachtragskredit	04.11.2020	GR	50'000					
7201.5032.14	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Dälrain	06.11.2019	GR	90'000	19'796	70'000		89'796	
7201.5032.15	Mühledorf, Neubau Regenabwasserleitung Hintere Gasse	05.12.2019	GV	145'000	2'120	142'000		144'120	
7201.5032.16	Kyburg-Buchegg, San. Schmutz-u. Abwasser- leitung Neuströssli - Bad Kyburg-Buchegg	03.12.2020	GV	168'000		138'000	30'000	168'000	
7201.5032.17	Brügglen/Buchegg, San. Regenabwasserleitung	03.12.2020	GV	275'000		245'000	30'000	275'000	
7201.5032.18	Aetingen, San.+Ersatz Abwasserleitung Unterdorf	03.12.2020	GV	120'000		100'000	20'000	120'000	
7201.5032.19	Aetingen, Abwasser und Regenabwasser Kobirain	NEU	GV	200'000			200'000	200'000	
7201.5032.20	Kyburg-Buchegg, Abwasser und Regen- abwasserleitung Hunteleweg	NEU	GV	300'000			300'000	300'000	
7201.5292.11	GEP-Massnahmen 2020 - 2025	05.12.2019	GV	600'000	122'308	120'000	120'000	362'308	237'692
7410.5020.00	Brückensanierung Mülibach Sandhöhle	06.11.2019	GR	80'000	7'410	6'000	20'000	33'410	
	Subventionen		GR	-36'000				-	
7410.5020.01	Renaturierung Mülibach Steinrüschenweg	06.11.2019	GR	40'000	25'540	15'000		40'540	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2023
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
7410.5020.02	Unwetter Investitionen, Mülibach, versch. Gewässer Kantons- und Bundesbeitrag	NEU	GV	250'000 -150'000		40'000	200'000	240'000	10'000
7900.5030.01	Technische Untersuchung Deponie Gosswil	03.11.2021	GR	60'000			60'000	60'000	
7900.5290.02	Gesamtortsplanrevision Gesamtortsplanrevision Nachtragskredit Rückerstattung Kanton: LW-Planung+Naturinv.			250'000 220'000 30'000 -60'000	58'683	50'000	100'000	208'683	41'318
8711.5034.04	Kyburg-Buchegg, Sanierung Neuströssli Rohranlage	05.12.2019	GV	120'000	2'425	120'000	*	122'425	
Gemäss HBO-Kapitel 11 Kreditwesen sind die Investitionen von Finanzvermögen zur Kostenkontrolle in der Verpflichtungskreditkontrolle zu führen:									
10840.01	Aetingen, Projekt Schulareal	05.12.2019	GV	2'870'000		1'320'000	1'500'000	2'820'000	50'000

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016						Richtwerte	
	HRM2	HRM1						
Selbstfinanzierungsgrad	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert		
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-6.93%	-84.74%	50.23%	51.27%	119.47%	32.33%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
	Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
Zinsbelastungsanteil	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert		
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.46%	-0.52%	-0.47%	-0.52%	-0.67%	-0.66%	0 % - 4 %	gut
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						4 % - 9 %	genügend
							9 % und mehr	schlecht
Investitionsanteil	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert		
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	29.39%	19.41%	12.39%	19.21%	10.04%	22.61%	< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
							20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
							> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoschuld I pro Einwohner	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert		
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	-3'350	-3'486	-3'824		< 0	Nettovermögen
	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.						0 - 1'000	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016		2020	2019	2018	Mittelwert	Richtwerte	
	HRM2	HRM1						
Kapitaldienstanteil	2022	2021						
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	5.88%	5.24%	4.34%	3.92%	3.39%	5.69%	0 % - 5 %	geringe Belastung
	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert		
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-2.41%	-8.87%	4.37%	8.69%	7.81%	2.40%	> 20 %	gut
	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht