



**EINWOHNER
GEMEINDE
HÄGENDORF**

Budget 2022

Gemeindeversammlung vom 09.12.2021

Gemeinderat	8. November 2021
Gemeindeversammlung	9. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	4
2 Beschluss und Antrag	5
Übersicht	
3 Übersicht Budget	7
3.1 Finanzierung	8
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	9
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung Zusammenzug	11
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12
4.2 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	17
4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	43
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung Zusammenzug	53
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	54
5.2 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	55
5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung	62
Anhang	
6 Berechnung Werterhalt	65
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	66
8 Verpflichtungskreditkontrolle	68
9 Kennzahlen	70

Bericht und Antrag

1 Bericht des Ressortchef Finanzen

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung weist im Budget 2022 Aufwendungen von CHF 27'120'500, Erträge von CHF 26'362'100 und somit einen Aufwandüberschuss von CHF 758'400 aus. Gegenüber Budget 2021 sind dies Minderaufwände von CHF 408'300.

Die Hauptgründe für diese Minderaufwände gegenüber dem Budget 2021 liegen in den Bereichen Bildung (- CHF 200'400) sowie Kultur/Sport/Freizeit (- CHF 63'500). Anhand der Steuerprognosen des Kantons dürfen wir mit Mehreinnahmen von rund CHF 470'000 rechnen.

Dem gegenüber stehen erwähnenswerte Mehraufwände in den Bereichen Allgemeine Verwaltung (+ CHF 45'000), Gesundheit (+ CHF 158'700), Soziale Sicherheit (+ CHF 37'100), Verkehr (+ CHF 17'500) und Umweltschutz/Raumordnung (+ CHF 57'400).

Investitionsrechnung

Im Jahr 2022 sind Nettoinvestitionen (inkl. Spezialfinanzierungen) von CHF 2'145'500 vorgesehen. Der Cashflow (Ertrags- bzw. Aufwandsüberschuss + Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen) beträgt CHF 583'400. Dies ergibt einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1'562'100.

Im kommenden Jahr sind weniger Investitionen vorgesehen. Trotzdem sind einige grosse Projekte geplant. Darunter der Abbruch der Liegenschaft Bohnenblust (200k), Ausbau der Sandgrube (620k), Pumpwerk Hägendorf-Rickenbach (500k), Restkosten Sanierung Cholersbach (350k), Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED (verteilt auf 5 Jahre, jeweils 100k), Sanierung Industriestrasse West (150k), aber auch ein neuer Kleintraktor für die Raiffeisen-Arena (80k) oder die Sanierung der Toilettenanlagen Turnhalle Oberdorf (83k). Die geplanten Investitionen sind werterhaltende Massnahmen, welche notwendig sind damit unsere Anlagen in einem guten Zustand bleiben.

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei 27.19%. Das bedeutet grundsätzlich eine Neuverschuldung, also Aufnahme von Fremdkapital. Im Finanzplan kann jedoch die Liquidität nicht abgebildet werden, denn ein Teil der Investitionen kann die Gemeinde aus den liquiden Mitteln finanzieren. Dies hat Einfluss auf den Selbstfinanzierungsgrad.

Steuern und Ausblick

Der Gesamtsteuerertrag ist im Budget 2022 mit CHF 17'803'500 veranschlagt, was einer Zunahme ggü. Budget 2021 von CHF 468'500.00 entspricht. Diese Zahlen beruhen auf den Vorjahreszahlen, auf Annahmen zum Bevölkerungswachstum sowie Angaben des Kantons.

In einem mehrstufigen und intensiven Budgetprozess und der Unterstützung der Finanzkommission und aller Bereichsleiter wurden alle Bereiche des Budgets 2022 wiederholt geprüft und mehrheitlich nur das Allernotwendigste zugelassen. Dennoch resultiert in der Erfolgsrechnung ein Aufwandüberschuss von CHF 758'400.

Der Gemeinderat legt ein Budget vor, das die aktuellen Auswirkungen der Corona-Krise spiegelt, jedoch nach wie vor mit grossen Unsicherheiten auf der Einnahmenseite behaftet ist. Der Steuerfuss von 107% für natürliche Personen bleibt vorerst unangetastet. Um dem momentanen Trend etwas Gegensteuer geben zu können beruht dieses Budget auf eine Erhöhung des Steuerfusses für juristische Personen von 107% auf 112%. Mit einem sorgsamem Umgang des beeinflussbaren Aufwands trägt der Gemeinderat und die Verwaltung ihren Teil zur finanziellen Bewältigung der Krise bei. Der Gemeinderat und die Finanzkommission werden die Entwicklung genauestens im Auge behalten und notwendige Anpassungen rechtzeitig in Angriff nehmen. Weiterhin wird ein ausgeglichener Haushalt angestrebt.

Fabian Lauper, Ressortchef Finanzen

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

2 Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	27'120'500.00
		Gesamtertrag	Fr.	26'362'100.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-758'400.00
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'512'500.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	367'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'145'500.00
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 133'700.00
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -39'900.00
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 20'600.00

a) Sämtliche Gebühren der Spezialfinanzierungen werden gemäss den entsprechenden Reglementen bzw. deren Anhängen verrechnet.

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

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:	Natürliche Personen	107% der einfachen Staatssteuer
	Juristische Personen	112% der einfachen Staatssteuer

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:	(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	9% der einfachen Staatssteuer
--	---	-------------------------------

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

4614 Hägendorf, 8. November 2020

Gemeinderat Hägendorf



Gemeindepräsident



Verwaltungsleiter

Übersicht

3 Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		27'006'200.00	26'654'700.00	25'947'917.89
Betrieblicher Ertrag		26'086'100.00	25'326'500.00	25'356'730.91
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-920'100.00	-1'328'200.00	-591'186.98
Finanzaufwand		113'300.00	129'000.00	152'123.85
Finanzertrag		197'400.00	212'900.00	188'822.67
Ergebnis aus Finanzierung		84'100.00	83'900.00	36'698.82
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		77'600.00	77'600.00	120'793.20
Ausserordentliches Ergebnis		77'600.00	77'600.00	120'793.20
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-758'400.00	-1'166'700.00	-433'694.96
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		2'512'500.00	5'161'000.00	3'555'850.02
Investitionseinnahmen		367'000.00	250'000.00	1'456'983.35
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'145'500.00	-4'911'000.00	-2'098'866.67

3 Übersicht Budget

3.1 Finanzierung	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020
+	Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	- 9001	758'400.00	433'694.96	758'400.00	433'694.96	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	154'300.00	346'401.26	0.00	0.00	154'300.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	39'900.00	0.00	0.00	0.00	39'900.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	1'196'500.00	923'579.85	1'011'500.00	763'196.75	185'000.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	145'300.00	148'506.10	5'000.00	5'000.00	140'300.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	36'800.00	35'861.65	30'500.00	32'742.75	6'300.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	77'600.00	120'793.20	77'600.00	120'793.20	0.00
	Selbstfinanzierung		583'400.00	828'137.40	150'000.00	180'965.84	433'400.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		2'145'500.00	2'098'866.67	1'160'500.00	1'620'002.72	985'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-1'562'100.00	-1'270'729.27	-1'010'500.00	-1'439'036.88	-551'600.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)		27.19	39.46	12.93	11.17	44.00

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

3 Übersicht Budget

3.2 Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	133'700.00	315'925.81	0.00	13'302.08	20'600.00	17'173.37
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	39'900.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	178'700.00	157'264.20	6'300.00	3'118.90	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	140'300.00	143'506.10	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	6'300.00	3'118.90	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	312'400.00	473'190.01	100'400.00	156'808.18	20'600.00	17'173.37
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	775'000.00	392'253.15	20'000.00	86'610.80	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-462'600.00	80'936.86	80'400.00	70'197.38	20'600.00	17'173.37
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	40.31	120.63	502.00	181.05	#DIV/0!	#DIV/0!

Erfolgsrechnung

4 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'056'700.00	1'949'900.00 2'106'800.00	4'160'300.00	2'098'500.00 2'061'800.00	3'989'716.82	2'073'448.25 1'916'268.57
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	81'900.00	30'000.00 51'900.00	78'600.00	35'000.00 43'600.00	59'323.15	32'742.75 26'580.40
2	Bildung Nettoergebnis	10'335'100.00	1'799'500.00 8'535'600.00	10'499'500.00	1'763'500.00 8'736'000.00	10'109'181.96	1'954'979.10 8'154'202.86
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'089'000.00	120'500.00 968'500.00	1'122'900.00	90'900.00 1'032'000.00	991'001.56	215'538.20 775'463.36
4	Gesundheit Nettoergebnis	968'700.00	0.00 968'700.00	810'000.00	0.00 810'000.00	977'128.52	0.00 977'128.52
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	4'507'700.00	9'800.00 4'497'900.00	4'469'500.00	8'700.00 4'460'800.00	4'187'404.41	26'371.60 4'161'032.81
6	Verkehr Nettoergebnis	1'941'200.00	923'000.00 1'018'200.00	1'875'100.00	874'400.00 1'000'700.00	2'037'244.45	901'064.25 1'136'180.20
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	3'023'200.00	2'619'000.00 404'200.00	2'942'000.00	2'595'200.00 346'800.00	2'878'899.01	2'573'248.41 305'650.60
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	34'100.00	66'500.00 -32'400.00	33'300.00	67'000.00 -33'700.00	30'561.60	66'365.75 -35'804.15
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'082'900.00	18'843'900.00 -17'761'000.00	930'500.00	18'221'800.00 -17'291'300.00	1'259'070.06	18'242'078.27 -16'983'008.21
Total Aufwand / Ertrag		27'120'500.00	26'362'100.00	26'921'700.00	25'755'000.00	26'519'531.54	26'085'836.58
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-758'400.00		-1'166'700.00		-433'694.96
Total		27'120'500.00	27'120'500.00	26'921'700.00	26'921'700.00	26'519'531.54	26'519'531.54

4.1 Erfolgsausweis Gesamthaushalt

Gemeinde Total		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	7'733'600.00	8'093'000.00	7'819'774.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'206'200.00	3'999'900.00	3'807'098.79
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'196'500.00	1'169'100.00	923'579.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (ohne Ergebnis SF)	299'600.00	263'000.00	494'907.36
36	Transferaufwand	11'058'700.00	10'565'000.00	10'342'707.53
39	Interne Verrechnungen	2'511'600.00	2'564'700.00	2'559'850.26
	Total betrieblicher Aufwand	27'006'200.00	26'654'700.00	25'947'917.89
40	Fiskalertrag	17'803'500.00	17'335'000.00	17'168'742.05
41	Regalien und Konzessionen	66'500.00	67'000.00	66'365.75
42	Entgelte	2'864'000.00	2'790'800.00	2'841'496.65
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (ohne Ergebnis SF)	76'700.00	129'200.00	35'861.65
46	Transferertrag	2'763'800.00	2'439'800.00	2'684'414.55
49	Interne Verrechnungen	2'511'600.00	2'564'700.00	2'559'850.26
	Total betrieblicher Ertrag	26'086'100.00	25'326'500.00	25'356'730.91
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-920'100.00	-1'328'200.00	-591'186.98
34	Finanzaufwand	113'300.00	129'000.00	152'123.85
44	Finanzertrag	197'400.00	212'900.00	188'822.67
	Ergebnis aus Finanzierung	84'100.00	83'900.00	36'698.82
	Operatives Ergebnis	-836'000.00	-1'244'300.00	-554'488.16
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	77'600.00	77'600.00	120'793.20
	Ausserordentliches Ergebnis	77'600.00	77'600.00	120'793.20
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-758'400.00	-1'166'700.00	-433'694.96
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsausweis Spezialfinanzierung

Wasserversorgung		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	654'400.00	646'300.00	482'386.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	178'700.00	171'700.00	157'264.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	294'200.00	294'200.00	290'150.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'127'300.00	1'112'200.00	929'800.85
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'253'000.00	1'191'000.00	1'235'609.80
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	8'000.00	5'000.00	10'116.86
	Total Betrieblicher Ertrag	1'261'000.00	1'196'000.00	1'245'726.66
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	133'700.00	83'800.00	315'925.81
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	133'700.00	83'800.00	315'925.81
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	133'700.00	83'800.00	315'925.81
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsausweis Spezialfinanzierung

Abwasserbeseitigung		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	136'800.00	151'300.00	110'273.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'300.00	1'700.00	3'118.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'300.00	145'000.00	143'506.10
36	Transferaufwand	495'500.00	499'000.00	463'322.40
39	Interne Verrechnungen	66'800.00	70'700.00	69'350.00
	Total Betrieblicher Aufwand	845'700.00	867'700.00	789'571.05
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	715'000.00	690'000.00	708'510.85
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'300.00	0.00	3'118.90
46	Transferertrag	14'000.00	14'000.00	13'927.60
49	Interne Verrechnungen	70'500.00	70'400.00	77'315.78
	Total Betrieblicher Ertrag	805'800.00	774'400.00	802'873.13
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-39'900.00	-93'300.00	13'302.08
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	-39'900.00	-93'300.00	13'302.08
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	-39'900.00	-93'300.00	13'302.08
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsausweis Spezialfinanzierung

Abfallbeseitigung		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	257'600.00	263'400.00	257'502.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	129'600.00	129'600.00	129'626.00
39	Interne Verrechnungen	57'500.00	64'300.00	53'100.00
	Total Betrieblicher Aufwand	444'700.00	457'300.00	440'228.90
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	446'200.00	468'500.00	438'903.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	17'500.00	18'000.00	16'882.70
49	Interne Verrechnungen	1'600.00	0.00	1'616.07
	Total Betrieblicher Ertrag	465'300.00	486'500.00	457'402.27
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	20'600.00	29'200.00	17'173.37
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	20'600.00	29'200.00	17'173.37
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	20'600.00	29'200.00	17'173.37
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsausweis allgemeiner Haushalt

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	7'733'600.00	8'093'000.00	7'819'774.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'157'400.00	2'938'900.00	2'956'935.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'011'500.00	995'700.00	763'196.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'000.00	5'000.00	5'000.00
36	Transferaufwand	10'433'600.00	9'936'400.00	9'749'759.13
39	Interne Verrechnungen	2'093'100.00	2'135'500.00	2'147'250.26
	Total Betrieblicher Aufwand	24'434'200.00	24'104'500.00	23'441'915.83
40	Fiskalertrag	17'803'500.00	17'335'000.00	17'168'742.05
41	Regalien und Konzessionen	66'500.00	67'000.00	66'365.75
42	Entgelte	449'800.00	441'300.00	458'472.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	30'500.00	35'900.00	32'742.75
46	Transferertrag	2'732'300.00	2'407'800.00	2'653'604.25
49	Interne Verrechnungen	2'431'500.00	2'489'300.00	2'470'801.55
	Total Betrieblicher Ertrag	23'514'100.00	22'776'300.00	22'850'728.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-920'100.00	-1'328'200.00	-591'186.98
34	Finanzaufwand	113'300.00	129'000.00	152'123.85
44	Finanzertrag	197'400.00	212'900.00	188'822.67
	Ergebnis aus Finanzierung	84'100.00	83'900.00	36'698.82
	Operatives Ergebnis	-836'000.00	-1'244'300.00	-554'488.16
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	77'600.00	77'600.00	120'793.20
	Ausserordentliches Ergebnis	77'600.00	77'600.00	120'793.20
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-758'400.00	-1'166'700.00	-433'694.96
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.2 Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'056'700	1'949'900	4'160'300	2'098'500	3'989'716.82	2'073'448.25
	Nettoaufwand		2'106'800		2'061'800		1'916'268.57
01	Legislative und Exekutive	273'700	0	310'700	0	272'551.75	0.00
	Nettoaufwand		273'700		310'700		272'551.75
011	Legislative	63'200	0	83'700	0	64'816.50	0.00
	Nettoaufwand		63'200		83'700		64'816.50
0110	Legislative	63'200	0	83'700	0	64'816.50	0.00
	Nettoaufwand		63'200		83'700		64'816.50
3000.00	Entschädigung Behörden	13'100		16'600		13'072.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'400		26'400		19'900.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		19'500		12'588.15	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000		9'585.30	
3636.00	Beiträge Ortsparteien	7'500		9'500		9'500.00	
3990.99	Sozialleistungen Behörden	200		1'700		170.30	
012	Exekutive	210'500	0	227'000	0	207'735.25	0.00
	Nettoaufwand		210'500		227'000		207'735.25
0120	Exekutive	210'500	0	227'000	0	207'735.25	0.00
	Nettoaufwand		210'500		227'000		207'735.25
3000.00	Entschädigung Behörden	106'000		106'000		95'999.80	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden	21'500		15'500		31'950.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'200		22'200		20'229.20	
3130.01	DL Dritter, Internetauftritt	7'400		6'400		14'682.50	
3132.00	Honorare, ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500		2'500		4'684.40	
3170.00	Spesen	21'900		22'500		12'206.10	
3170.01	Repräsentationsspesen	1'200		2'000		1'150.00	
3170.02	Geschenke, Ehrungen	5'000		25'000		2'601.00	
3170.03	Jungbürgerfeier	3'000		3'200		2'654.20	
3199.00	Gemeinderatskredit	3'500		5'000		3'300.00	
3990.99	Sozialleistungen Behörden	18'300		16'700		18'278.05	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	3'783'000	1'949'900	3'849'600	2'098'500	3'717'165.07	2'073'448.25
	Nettoaufwand		1'833'100		1'751'100		1'643'716.82
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'406'500	1'879'300	3'480'700	2'017'900	3'409'117.22	2'002'888.25
	Nettoaufwand		1'527'200		1'462'800		1'406'228.97
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'368'400	343'500	1'307'900	364'000	1'290'487.82	348'868.85
	Nettoaufwand		1'024'900		943'900		941'618.97
3010.00	Löhne	580'800		582'700		585'490.00	
3010.02	Löhne Lehrlinge	18'600		25'000		28'236.05	
3010.09	Erwerbsausfallentschädigung	0		0			0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'400		12'200		12'700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		4'500		1'536.20	
3100.00	Büromaterial	36'100		35'000		36'443.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		611.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		4'543.95	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	3'500		4'500		3'225.15	
3118.00	Anschaffung IT-Software	1'500		2'500		4'569.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000		96'000		95'267.52	
3130.01	DL Dritte / Betriebskosten	28'000		30'000		26'127.15	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000		10'000		113.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Rechenzentrum	97'600		90'000		48'022.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000		14'600		17'106.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'100		1'963.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	100		500		0.00	
3158.00	Informatik-Unterhalt Software	0		1'000		0.00	328.70
3170.00	Spesen	1'000		1'500		819.50	
3320.00	ordentliche Abschreibungen EDV	18'200		20'000		0.00	
3611.00	Steuerveranlagungskosten	210'000		215'000		206'249.30	
3611.41	Bezugsprovision KSTA	40'000				39'650.59	
3611.42	Bezugsprovision SSL (Quellensteuer)	25'000				24'430.56	
3990.99	Sozialleistungen	139'100		158'300		153'381.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		70'000		55'131.20
4210.01	Mahngebühren		10'000		15'000		8'950.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		140'000		143'500		153'413.45
4611.00	Beitr. Staatssteuerreg.-Führer		6'000		6'000		6'003.80
4612.00	Entschädigung Kirchgemeinden		53'000		55'000		50'541.70
4930.00	interne Verrechnung		74'500		74'500		74'500.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222	Bauverwaltung	607'600	105'300	624'200	105'300	610'527.85	145'917.85
	Nettoaufwand		502'300		518'900		464'610.00
3000.00	Entschädigung Behörden	11'000		11'000		10'200.00	
3010.00	Löhne	422'900		419'100		445'120.80	
3010.09	Erwerbsausfallentschädigung						40'547.85
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000		6'300		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		2595.45	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'500		1'108.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		8'000		9'953.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0		500		-	
3110.00	Anschaffung Büromöbel- und Geräte	500		0		-	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	1'500		1'500		1'110.00	
3130.00	DL Dritter / Grundbuchamt	2'000		24'000		121.40	
3130.01	DL Dritter / Vermark.- u. Vermessungskosten	2'000		9'000		2'527.75	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	41'000		23'000		16'502.35	
3158.00	Informatik-Unterhalt Software	7'000		4'500		7'155.05	
3170.00	Spesen	2'200		2'500		2'121.90	
3990.99	Sozialleistungen	102'000		112'800		112'011.90	
4210.00	Gebühren Baubewilligungen		20'000		20'000		20'020.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		18'800		18'800		18'850.00
4930.00	interne Verrechnung		66'500		66'500		66'500.00
0228	Allgemeine Personalkosten	1'430'500	1'430'500	1'548'600	1'548'600	1'508'101.55	1'508'101.55
3050.00	Sozialversicherung	532'000		502'900		489'061.90	
3052.00	Personalvorsorge	651'800		694'900		669'491.70	
3052.05	AG-Beitrag für Ausfinanzierung PKSO	123'800		119'100		109'926.40	
3053.00	Unfallversicherung	38'000		52'800		51'880.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	84'900		178'900		187'741.45	
4930.99	Verrechnung Sozialleistungen		1'430'500		1'548'600		1'508'101.55

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoaufwand	376'500	70'600	368'900	80'600	308'047.85	70'560.00
			305'900		288'300		237'487.85
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoaufwand	376'500	70'600	368'900	80'600	308'047.85	70'560.00
			305'900		288'300		237'487.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'800		2000.35	
3120.00	Energie, Wasser, Kehricht	4'000		4'000		4'578.60	
3130.00	DL Dritter / Reinigung	15'000		15'500		14'812.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'934.20	
3144.00	Unterhalt Gebäude	101'000		98'700		36'297.25	
3160.00	Mletaufwand Verwaltungsliegenschaft	174'000		174'000		174'000.00	
3300.00	ordentliche Abschreibungen	30'000		25'000		24'984.50	
3300.25	ordentliche Abschreibungen	40'000		40'000		39'940.45	
3910.00	interne Verrechnung W&D	4'700		3'900		5'500.00	
3940.00	Verzinsung Verwaltungsgebäude	0		0		0.00	
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		34'600		34'600		34'560.00
4480.00	Mietzinseinnahmen		36'000		46'000		36'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	81'900	30'000	78'600	35'000	59'323.15	32'742.75
			51'900		43'600		26'580.40
12	Rechtssprechung Nettoaufwand	3'000	0	3'500	0	2'212.15	0.00
			3'000		3'500		2'212.15
120	Rechtssprechung Nettoaufwand	3'000	0	3'500	0	2'212.15	0.00
			3'000		3'500		2'212.15
1201	Friedensrichter Nettoaufwand	3'000	0	3'500	0	2'212.15	0.00
			3'000		3'500		2'212.15
3000.00	Entschädigung Friedensrichter	2'000		2'000		2'000.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen Friedensrichter	1'000		1'500		212.15	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	78'900	30'000	75'100	35'000	57'111.00	32'742.75
	Nettoaufwand		48'900		40'100		24'368.25
161	Militärische Verteidigung	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoertrag / Aufwand		1'000		1'000		0.00
1610	Militärische Verteidigung	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoertrag / Aufwand		1'000		1'000		0.00
3101.00	Verbrauchsmaterial	500		500			
3159.00	Unterhalt Anlagen	500		500		0.00	
4240.00	Vergütung von Truppen		0		0		
162	Zivile Verteidigung	77'900	30'000	74'100	35'000	57'111.00	32'742.75
	Nettoaufwand		47'900		39'100		24'368.25
1620	Zivilschutz (allgemein)	77'900	30'000	74'100	35'000	57'111.00	32'742.75
	Nettoaufwand		47'900		39'100		24'368.25
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Energie, Wasser, Kehricht	6'000		6'000		5'820.20	
3130.00	DL Dritter / Schutzbautenkontrolle	500		500		303.00	
3144.00	Unterhalt Gebäude	10'000		1'600		0.80	
3612.01	Beitrag an R ZSO	56'400		57'400		48'241.95	
3612.02	Beitrag an RFSO	4'500		8'100		2'745.05	
4501.00	Entnahme Ersatzabgabe LS		30'000		35'000		32'742.75
4632.00	Beitrag Gemeinde Rickenbach		0		0		0.00
2	BILDUNG	10'335'100	1'799'500	10'499'500	1'763'500	10'109'181.96	1'954'979.10
	Nettoaufwand		8'535'600		8'736'000		8'154'202.86
21	Obligatorische Schule	10'045'100	1'799'500	10'249'500	1'763'500	9'817'681.96	1'954'979.10
	Nettoaufwand		8'245'600		8'486'000		7'862'702.86
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	724'600	0	821'100	0	810'445.08	43'776.10
	Nettoaufwand		724'600		821'100		766'668.98

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten	724'600	0	821'100	0	810'445.08	43'776.10
	Nettoaufwand		724'600		821'100		766'668.98
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	525'500		610'000		585'739.40	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	35'000		35'000		56'123.20	
3020.09	Erwerbsausfallentschädigung						43'776.10
3090.00	Weiterbildung	4'500		4'500		580.00	
3104.00	Lehrmittel	23'400		24'700		27'728.78	
3150.00	Anschaffungen Unterhalt Mobiliar, Geräte	1'500		0			
3171.00	Schulreise, Sport	5'000		4'900		857.85	
3990.99	Sozialleistungen	129'700		142'000		139'415.85	
212	Primarstufe II	4'482'900	0	4'585'700	20'000	4'542'834.65	113'013.20
	Nettoaufwand		4'482'900		4'565'700		4'429'821.45
2120	Primarschule	3'369'400	0	3'363'100	20'000	3'284'457.90	98'919.20
	Nettoaufwand		3'369'400		3'343'100		3'185'538.70
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'419'000		2'437'000		2'367'884.90	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	50'000		50'000		126'910.65	
3020.09	Erwerbsausfallentschädigung	-40'000	0	0	20'000		98'919.20
3064.00	Überbrückungsrenten	0		14'400		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'000		18'000		10'754.50	
3104.00	Lehrmittel	176'900		170'500		159'272.35	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	52'800		12'700		3'645.40	
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	2'500		2'500		2'225.75	
3171.00	Schulreise, Sport	120'000		100'700		60'480.85	
3990.99	Sozialleistungen	568'200		557'300		553'283.50	
4612.00	Entsch.v.G'den u.Gde.Zweckverb.		0		0		
2121	Kleinklassen/Spezielle Förderung	1'113'500	0	1'222'600	0	1'258'376.75	14'094.00
	Nettoaufwand		1'113'500		1'222'600		1'244'282.75
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	855'300		950'000		961'081.20	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	25'000		25'000		31'577.50	
3020.09	Erwerbsausfallentschädigung	0		0			10'789.70
3090.00	Aus- und Weiterbildung					80.00	
3104.00	Lehrmittel	1'800		1'800		2'557.40	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Schulreise, Sport	0		0		0.00	
3612.00	Beitrag an Gemeinden / KfF	28'000		28'000		28'477.85	
3990.99	Sozialleistungen	203'400		217'800		234'602.80	
4614.00	Entsch. V. öffentl. Unternehmungen						3'304.30
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	3'043'700	0	2'931'900	0	2'780'489.10	0.00
	Nettoaufwand		3'043'700		2'931'900		2'780'489.10
2130	Sekundarstufe	550'000	0	444'500	0	491'596.20	0.00
	Nettoaufwand		550'000		444'500		491'596.20
3611.00	Gymnasialer Unterricht	550'000		444'500		491'596.20	
2136	Kreisschule	2'493'700	0	2'487'400	0	2'288'892.90	0.00
	Nettoaufwand		2'493'700		2'487'400		2'288'892.90
3612.00	Beiträge an KS Untergäu	2'448'200		2'462'100		2'263'267.90	
3612.01	Entsch. an Gde / ZV Schulgelder	5'900		5'500		5'825.00	
3612.02	Schulgelder Dritte	39'600		19'800		19'800.00	
217	Schulliegenschaften	1'108'800	2'500	1'133'600	1'500	1'071'577.88	2'710.35
	Nettoaufwand		1'106'300		1'132'100		1'068'867.53
2170	Schulliegenschaften	1'108'800	2'500	1'133'600	1'500	1'071'577.88	2'710.35
	Nettoaufwand		1'106'300		1'132'100		1'068'867.53
3010.00	Löhne Abwärtssdienst	87'500		138'000		116'013.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		0		0.00	
3090.01	Berufsbildungsfonds Badfachangestellte	600		600		600.00	
3101.01	Reinigungs-+Verbrauchsmat. SH	23'000		16'000		22'734.65	
3101.02	Reinigungs-+Verbrauchsmat. KG	7'500		3'000		7'561.03	
3111.01	Anschaffungen Schulhäuser	4'500		53'000		29'026.30	
3111.02	Anschaffungen Kindergärten	1'000		1'000		6'547.20	
3120.01	Energie, Wasser, Kehrrecht Schulhäuser	135'000		135'000		123'368.25	
3120.02	Energie, Wasser, Kehrrecht Kindergärten	8'000		2'500		12'332.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Schulhäuser	6'800		7'000		6'544.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Kindergärten	2'500		2'500		2'261.20	
3130.11	DL Dritter / Reinigung Schulhäuser	149'000		110'500		110'594.50	
3130.12	DL Dritter / Reinigung Kindergärten	40'000		35'000		38'185.70	
3134.01	Versicherung Schulhäuser	23'500		23'500		22'403.90	
3134.02	Versicherung Kindergärten	1'700		1'700		1'629.90	
3144.01	Unterhalt Schulhäuser	96'300		77'700		186'234.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Unterhalt Kindergärten	13'300		7'600		31'109.15	
3151.01	Unterhalt Mobiliar Schulhäuser	4'000		4'000		463.10	
3151.02	Unterhalt Mobiliar Kindergärten	1'000		1'000			
3160.00	Baurechtszins KG Oberdorf	5'100		5'100		5'066.90	
3161.02	Mietzins KG Bachstrasse	27'000		27'000		27'000.00	
3300.00	ordentliche Abschreibungen	412'500		405'800		248'517.85	
3910.00	interne Verrechnung W&D	39'000		39'000		43'400.00	
3990.99	Sozialleistungen	19'000		37'100		29'983.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		0		0		0.00
4472.00	Beiträge von Privaten/Vereinen		2'500		1'500		2'710.35
219	Obligatorische Schule, übrige	685'100	1'797'000	777'200	1'742'000	612'335.25	1'795'479.45
	Nettoertrag	1'111'900		964'800		1'183'144.20	
2191	Schulverwaltung	634'100	0	777'200	108'000	602'273.25	1'795'479.45
	Nettoertrag/Aufwand		634'100		669'200	1'193'206.20	
3010.00	Löhne	399'600		470'400		371'303.25	
3010.09	Erwerbsausfallentschädigung	0		0	108'000		56'690.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500		2'500		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'100		24'100		18'780.90	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		2'268.55	
3104.00	Schulbibliothek	5'400		4'500		1'856.60	
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	9'500		0		0.00	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	11'300		38'600		0.00	250.00
3118.00	Anschaffung IT-Software	10'700		11'000		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'800		44'200		24'217.80	
3130.01	DL Dritter / Schülertransporte	0		0		50'452.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte	1'000		0		133.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	19'700		18'500		37'663.85	
3158.00	Informatik-Unterhalt Software	6'000		0		2'162.85	
3170.00	Spesen	2'500		1'500		2'209.05	
3199.01	Kredit Schulleiter	5'000		2'500		643.10	
3990.99	Sozialleistungen	92'000		123'400		90'581.00	
4631.00	Kantonsbeitrag/Schülerpauschalen		0		0		1'690'050.50
4631.01	Kantonsbeitrag/Schülertransport		0		0		48'488.20

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule allgemein	51'000	1'797'000	35'000	1'634'000	10'062.00	0.00
	Nettoertrag						10'062.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SSA	500		0		323.90	
3130.00	Elternforum, Elternbildung	2'000		0		0.00	
3130.01	DL Dritter / Schülertransporte	48'500		35'000			
3130.02	Schülerlotsendienst					9'738.10	
4631.00	Kantonsbeitrag/Schülerpauschalen		1'748'500		1'598'000		
4631.01	Kantonsbeitrag/Schülertransport		48'500		36'000		
22	Sonderschulen	290'000	0	250'000	0	291'500.00	0.00
	Nettoaufwand		290'000		250'000		291'500.00
220	Sonderschulen	290'000	0	250'000	0	291'500.00	0.00
	Nettoaufwand		290'000		250'000		291'500.00
2200	Sonderschulen	290'000	0	250'000	0	291'500.00	0.00
	Nettoaufwand		290'000		250'000		291'500.00
3614.00	Schulgelder an Sonderschulungen	290'000		250'000		291'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'089'000	120'500	1'122'900	90'900	991'001.56	215'538.20
	Nettoaufwand		968'500		1'032'000		775'463.36
32	Kultur, übrige	189'000	500	176'300	900	128'764.30	0.00
	Nettoaufwand		188'500		175'400		128'764.30
321	Bibliotheken	32'800	0	31'500	0	27'811.50	0.00
	Nettoaufwand		32'800		31'500		27'811.50
3210	Bibliotheken	32'800	0	31'500	0	27'811.50	0.00
	Nettoaufwand		32'800		31'500		27'811.50
3010.00	Löhne Bibliothekare	13'000		13'000		13'276.50	
3100.00	Büromaterial	0		0		319.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Corona Schutz					105.35	
3103.00	Anschaffungen für Bibliothek	14'200		13'000		12'939.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500			
3990.99	Sozialleistungen	1'100		1'000		1'170.55	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Konzert und Theater	12'700	0	12'700	0	10'600.00	0.00
	Nettoaufwand		12'700		12'700		10'600.00
3220	Konzert und Theater	12'700	0	12'700	0	10'600.00	0.00
	Nettoaufwand		12'700		12'700		10'600.00
3632.00	Beitrag an Stadttheater Olten	2'000		2'000		2'000.00	
3636.00	Beitr.an priv.Org.ohne Erwerbszweck	10'700		10'700		8'600.00	
329	Kultur, übrige	143'500	500	132'100	900	90'352.80	0.00
	Nettoaufwand		143'000		131'200		90'352.80
3290	Kultur, übrige	143'500	500	132'100	900	90'352.80	0.00
	Nettoaufwand		143'000		131'200		90'352.80
3000.00	Entschädigung Behörden	20'000		20'000		14'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'400		63'000		29'354.90	
3130.07	Diverse Aufwände für Jahrringe	500		900		0.00	
3144.00	Unterhalt WC-Anlage Dorfplatz	12'300		13'500		13'018.20	
3511.00	Einlagen in Fonds Jahrringe (GegenKto. 29100.01)	5'000		5'000		5'000.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org. o.Erwerbszweck	8'500		4'800		4'810.00	
3910.00	interne Verrechnung W&D	23'400		23'400		23'000.00	
3990.99	Sozialleistungen	400		1'500		369.70	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK Jahrringe		500		900		0.00
34	Sport und Freizeit	900'000	120'000	946'600	90'000	862'237.26	215'538.20
	Nettoaufwand		780'000		856'600		646'699.06
341	Sport	778'600	120'000	817'000	90'000	717'291.66	215'538.20
	Nettoaufwand		658'600		727'000		501'753.46
3410	Sport	778'600	120'000	817'000	90'000	717'291.66	215'538.20
	Nettoaufwand		658'600		727'000		501'753.46
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		19'500		14'645.91	
3111.00	Anschaffung Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	13'800		5'000		4'066.00	
3120.00	Energie, Wasser, Kehricht	70'000		70'000		60'128.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'200		23'200		19'634.40	
3134.00	Versicherungen	11'500		11'500		11'003.95	
3144.00	Unterhalt Gebäude	30'900		60'300		33'730.40	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	2'400		4'900		729.95	
3199.00	Übriger Aufwand	1'000		1'000		-	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	ordentliche Abschreibungen	400'900		400'900		396'211.20	
3636.00	Beiträge an Sportvereine	71'500		72'500		35'791.60	
3910.00	interne Verrechnung W&D	140'400		148'200		141'350.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120'000		90'000		101'145.00
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		0		0		114'393.20
342	Freizeit	121'400	0	129'600	0	144'945.60	0.00
	Nettoaufwand		121'400		129'600		144'945.60
3420	Freizeit	115'400	0	123'600	0	137'883.10	0.00
	Nettoaufwand		115'400		123'600		137'883.10
3140.00	Unterhalt Freizeitanlagen	53'000		69'000		50'083.10	
3910.00	interne Verrechnung W&D	62'400		54'600		87'800.00	
3429	Übrige Freizeitgestaltung	6'000	0	6'000	0	6'000.00	0.00
	Nettoaufwand		6'000		6'000		6'000.00
3612.00	Regionale Jugendförderung					1'062.50	
3636.00	Beiträge an Ferienpass	6'000		6'000		6'000.00	
4	GESUNDHEIT	968'700	0	810'000	0	977'128.52	0.00
	Nettoaufwand		968'700		810'000		977'128.52
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	711'700	0	684'500	0	719'488.50	0.00
	Nettoaufwand		711'700		684'500		719'488.50
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	711'700	0	684'500	0	719'488.50	0.00
	Nettoaufwand		711'700		684'500		719'488.50
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	711'700	0	684'500	0	719'488.50	0.00
	Nettoaufwand		711'700		684'500		719'488.50
3632.00	Pflegefinanzierung Anteil SRU	708'600		682'500		717'715.20	
3632.01	Pflegematerial Spitex stationär	1'000		2'000		1'773.30	
3632.02	Tagesstätten im Alter inkl. Verwaltungskosten	2'100					
42	Ambulante Krankenpflege	141'500	0	9'700	0	164'607.32	0.00
	Nettoaufwand		141'500		9'700		164'607.32
421	Ambulante Krankenpflege	141'500	0	9'700	0	164'607.32	0.00
	Nettoaufwand		141'500		9'700		164'607.32

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210 Ambulante Krankenpflege	141'500	0	9'700	0	164'607.32	0.00
Nettoaufwand		141'500		9'700		164'607.32
3631.00 Pflegefinanzierung Spitex Restkostenfinanzierung	2'000		2'000			
3631.01 Pflegekostenbeitrag MiGeL Spitex ambulant	0		2'000		33'144.12	
3631.02 Verwaltungskosten Kt. Clearingstelle	2'000		2'000			
3632.00 Pflegefinanzierung Spitex					0.00	
3636.00 Beiträge Spitex / Samariterverein	137'500		3'700		131'463.20	
43 Gesundheitsprävention	115'500	0	115'800	0	93'032.70	0.00
Nettoaufwand		115'500		115'800		93'032.70
431 Alkohol- und Drogenprävention	91'000	0	89'500	0	87'686.00	0.00
Nettoaufwand		91'000		89'500		87'686.00
4310 Alkohol- und Drogenprävention	91'000	0	89'500	0	87'686.00	0.00
Nettoaufwand		91'000		89'500		87'686.00
3636.00 Beiträge an Suchtprävention / Diverse	91'000		89'500		87'686.00	
433 Schulgesundheitsdienst	23'000	0	25'000	0	3'902.60	0.00
Nettoaufwand		23'000		25'000		3'902.60
4330 Schulgesundheitsdienst	23'000	0	25'000	0	3'902.60	0.00
Nettoaufwand		23'000		25'000		3'902.60
3101.00 Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		335.00	
3130.00 DL Dritte / Schularzt /-zahnarzt /-zahnpflege	20'000		22'000		1'567.60	
3637.00 Beiträge an Zahnbehandlungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
434 Lebensmittelkontrolle	1'500	0	1'300	0	1'444.10	0.00
Nettoaufwand		1'500		1'300		1'444.10
4340 Lebensmittelkontrolle	1'500	0	1'300	0	1'444.10	0.00
Nettoaufwand		1'500		1'300		1'444.10
3612.00 Entsch.an Gemeinden und ZV (Pilzkontrolle)	1'500		1'300		1'444.10	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'507'700	9'800	4'469'500	8'700	4'187'404.41	26371.60
	Nettoaufwand		4'497'900		4'460'800		4'161'032.81
53	Alter + Hinterlassene	1'876'700	1'000	1'851'900	0	1'738'476.85	26371.60
	Nettoaufwand		1'875'700		1'851'900		1'712'105.25
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	40'200	0	38'500	0	35'290.20	0.00
	Nettoaufwand		40'200		38'500		35'290.20
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	40'200	0	38'500	0	35'290.20	0.00
	Nettoaufwand		40'200		38'500		35'290.20
3632.00	AHV-Zweigstelle Anteil SRU	40'200		38'500		35'290.20	
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'811'500	0	1'802'400	0	1'698'186.65	0.00
	Nettoaufwand		1'811'500		1'802'400		1'698'186.65
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'811'500	0	1'802'400	0	1'698'186.65	0.00
	Nettoaufwand		1'811'500		1'802'400		1'698'186.65
3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	0		80'300			
3631.00	Ergänzungsleistungen Anteil SRU	1'811'500		1'722'100		1'698'186.65	
535	Leistungen an das Alter	25'000	1'000	11'000	0	5'000.00	26371.60
	Nettoaufwand		24'000		11'000	21'371.60	
5350	Leistungen an das Alter	25'000	1'000	11'000	0	5'000.00	26371.60
	Nettoaufwand		24'000		11'000	21'371.60	
3170.00	Seniorenfahrt/Veranstaltungen	20'000	1'000	6'000		0.00	26'371.60
3634.00	Beiträge an öffentl. Unternehmungen / SZU	5'000		5'000		5'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	308'600	0	284'500	0	339'001.95	0.00
	Nettoaufwand		308'600		284'500		339'001.95
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	85'100	0	84'500	0	77'338.95	0.00
	Nettoaufwand		85'100		84'500		77'338.95
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	85'100	0	84'500	0	77'338.95	0.00
	Nettoaufwand		85'100		84'500		77'338.95
3632.00	Beiträge KESB Anteil SRU	85'100		84'500		77'338.95	
545	Leistungen an Familien	223'500	0	200'000	0	261'663.00	0.00
	Nettoaufwand		223'500		200'000		261'663.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	142'500	0	134'000	0	242'015.55	0.00
	Nettoaufwand		142'500		134'000		242'015.55
3636.00	Beiträge Arkadis / KES Anteil SRU	142'500		134'000		242'015.55	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	66'000	0	66'000	0	19'647.45	0.00
	Nettoaufwand		66'000		66'000		19'647.45
3636.00	Allgemeine Sozialfürsorge	66'000		66'000		19'647.45	
5455	Frühkindliche Förderung	15'000	0	66'000	0	19'647.45	0.00
	Nettoaufwand		15'000		66'000		19'647.45
3132.00	Honorare ext. Berater	15'000		66'000		19'647.45	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'322'400	8'800	2'333'100	8'700	2'109'925.61	0.00
	Nettoaufwand		2'313'600		2'324'400		2'109'925.61
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'294'700	8'800	2'295'300	8'700	2'045'502.45	0.00
	Nettoaufwand		2'285'900		2'286'600		2'045'502.45
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'287'800	0	2'288'500	0	2'038'809.50	0.00
	Nettoaufwand		2'287'800		2'288'500		2'038'809.50
3612.00	Verwaltungskosten SRU	257'200		245'400		284'324.60	
3632.00	Beiträge Soziales Anteil SRU	2'025'600		2'035'100		1'750'243.90	
3637.00	Bestattungskosten für Minderbemittelte	5'000		8'000		4'241.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	6'900	8'800	6'800	8'700	6'692.95	0.00
	Nettoertrag/Aufwand	1'900		1'900			6'692.95
3632.00	Beiträge Case Management Anteil SRU	0		0		6'692.95	
3636.00	Beratungsinstitutionen Ehe- und Lebensberatung	6'900		6'800			
4631.51	Start Integration Sockelbeitrag		8'800		8'700		
4631.52	Start Integration Informationsgespräche		0		0		
4631.53	Start Integration Beitrag an Dolmetscherkosten		0		0		
573	Asylwesen	27'700	0	37'800	0	64'423.16	0.00
	Nettoaufwand		27'700		37'800		64'423.16
5730	Asylwesen	27'700	0	37'800	0	64'423.16	0.00
	Nettoaufwand		27'700		37'800		64'423.16
3632.00	Asyl Anteil SRU	27'700		37'800		64'423.16	
59	Soziale Wohlfahrt, übrige	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		0		
592	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		0		
5920	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		0		
3636.00	Beiträge an priv.Org. ohne Erwerbszweck	0		0		0.00	
6	VERKEHR	1'941'200	923'000	1'875'100	874'400	2'037'244.45	901'064.25
	Nettoaufwand		1'018'200		1'000'700		1'136'180.20
61	Strassenverkehr	1'535'800	895'000	1'498'600	846'400	1'659'046.45	884'164.25
	Nettoaufwand		640'800		652'200		774'882.20
613	Kantonsstrassen	0	0	2'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		2'000		0.00
6130	Kantonsstrassen	0	0	2'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		2'000		0.00
3631.00	Beitrag an Kanton	0		2'000		0.00	
3660.00	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0		0			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	1'535'800	895'000	1'496'600	846'400	1'659'046.45	884'164.25
	Nettoaufwand		640'800		650'200		774'882.20
6150	Gemeindestrassen	451'300	5'000	392'300	5'000	600'040.00	5'638.00
	Nettoaufwand		446'300		387'300		594'402.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		2'581.40	
3119.00	Strassensignalisation	15'000		15'000		16'771.85	
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	55'000		55'000		99'385.25	
3130.00	Pflege und Ausholzung Gemeindegrundstücke	15'000		15'000		6'551.95	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	114'000		132'000		321'803.70	
3151.00	Unterhalt Robidog	2'500		2'500		2'109.35	
3300.00	ordentliche Abschreibungen	52'400		18'900		18'238.45	
3636.00	Beitrag für Strassenbeleuchtung	46'000		46'000		3'277.65	
3910.00	interne Verrechnung W&D	101'400		58'500		80'350.00	
3990.01	Strassenentwässerung	49'000		48'400		48'970.40	
4260.00	Rückerstattungen		5'000		5'000		5'638.00
6151	Parkhäuser/Parkplätze	0	0			0.00	17'000.00
	Nettoertrag	0				17'000.00	
4200.00	Ersatzabgabe für Parkplätze		0				17'000.00
6152	Winterdienst	119'000	0	115'100	0	61'617.45	0.00
	Nettoaufwand		119'000		115'100		61'617.45
3101.00	Verbrauchsmaterial / Salz, Splitt	20'000		20'000		9'366.15	
3130.00	DL Dritte / Winterdienst	60'000		60'000		39'201.30	
3910.00	interne Verrechnung W&D	39'000		35'100		13'050.00	
6153	Werkhof	965'500	890'000	989'200	841'400	997'389.00	861'526.25
	Nettoaufwand		75'500		147'800		135'862.75
3010.00	Löhne	633'000		628'500		630'285.80	
3010.09	Erwerbsausfallentschädigung	-2'000			10'000		1'960.00
3030.00	Aushilfen	5'000		8'000		4'221.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'200		6'500		4'709.95	
3099.00	übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'034.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'500		30'000		26'544.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	800		0			
3111.00	Anschaffung Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	11'600		12'300		17'771.65	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3112.00	Dienstkleider	9'000		13'000		8'612.45	
3120.00	Energie, Wasser, Kehricht	12'000		7'000		11'692.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		8'000		6'648.40	
3134.00	Versicherungen	20'000		23'000		18'737.30	
3144.00	Unterhalt Gebäude	7'500		14'200		40'181.90	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	50'000		50'000		52'075.55	
3170.00	Spesen	1'000		1'000		355.10	
3300.00	ordentliche Abschreibungen	13'700		8'000		0.00	
3990.99	Sozialleistungen	156'700		177'700		174'517.85	
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		30'000		33'000		29'866.25
4250.00	Erlös aus Verkäufen / Fahrzeuge						8'000.00
4910.00	interne Verrechnungen W&D		860'000		798'400		821'700.00
62	Öffentlicher Verkehr	405'400	28'000	376'500	28'000	378'198.00	16'900.00
	Nettoaufwand		377'400		348'500		361'298.00
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	405'400	28'000	376'500	28'000	378'198.00	16'900.00
	Nettoaufwand		377'400		348'500		361'298.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	405'400	28'000	376'500	28'000	378'198.00	16'900.00
	Nettoaufwand		377'400		348'500		361'298.00
3101.00	Generalabonnement SBB	28'000		28'000		28'000.00	
3631.00	Beitrag für öffentl. Verkehr	369'700		340'800		342'542.00	
3634.00	Beitrag an Stadtomnibus AG	7'700		7'700		7'656.00	
4250.00	Verkauf SBB-Tageskarten		28'000		28'000		16'900.00
4260.28	Beitrag Kanton, Rückvergütung PostAuto AG						0.00
4260.29	Beitrag Bund, Rückvergütung PostAuto AG						0.00
7	UMWELTSCHUTZ / RAUMORDNUNG	3'023'200	2'619'000	2'942'000	2'595'200	2'878'899.01	2'573'248.41
	Nettoaufwand		404'200		346'800		305'650.60
71	Wasserversorgung	1'261'000	1'261'000	1'196'000	1'196'000	1'245'726.66	1'245'726.66
710	Wasserversorgung	1'261'000	1'261'000	1'196'000	1'196'000	1'245'726.66	1'245'726.66
7101	Wasserversorgung SF	1'261'000	1'261'000	1'196'000	1'196'000	1'245'726.66	1'245'726.66
	Nettoaufwand						0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		20'000		9'580.60	
3111.00	Anschaffung Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	40'500		20'600		7'983.45	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Energie	20'000		25'000		19'543.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	93'200		104'700		99'288.40	
3130.01 Nachführung WL-Kataster	7'400		22'700		21'502.55	
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	35'500		35'500		44'467.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'500		4'500		3'821.05	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		1'000		910.00	
3143.01 Unterhalt Tiefbauten Wasserversorgung	385'000		380'000		249'973.10	
3151.00 Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	4'600		2'300		374.00	
3158.00 Informatik-Unterhalt Software	27'400		6'500		4'679.55	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	200		200		3942.80	
3192.00 Abgabe Kanton Nutzung Quelle	23'100		23'300		16'320.30	
3300.01 Ordentliche Abschreibungen	47'000		40'000		25'585.75	
3300.25 Ordentliche Abschreibungen	131'700		131'700		131'678.45	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierung EK	133'700		83'800		315'925.81	
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	235'200		235'200		231'150.00	
3930.00 interne Verrechnung Verwaltung	59'000		59'000		59'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'252'000		1'190'000		1'235'399.20
4240.01 Wasserabgabe an Private		1'000		1'000		210.60
4510.10 Entnahmen Werterhalt						0.00
4940.00 Int. Verrg. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'000		5'000		10'116.86
72 Abwasserbeseitigung	845'700	845'700	867'700	867'700	802'873.13	802'873.13
720 Abwasserbeseitigung	845'700	845'700	867'700	867'700	802'873.13	802'873.13
7201 Abwasserbeseitigung SF	845'700	845'700	867'700	867'700	802'873.13	802'873.13
Nettoaufwand						0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		557.10	
3111.00 Anschaffung Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	1'000		4'400		1'517.00	
3120.00 Energie	500		500		-	
3130.00 DL Dritter / Gemeindeingenieur	18'400		19'900		25'246.60	
3137.00 Steuern und Abgaben	400		0		365.00	
3143.02 Unterhalt Tiefbauten Abwasserbeseitigung	115'000		125'000		82'283.95	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	500		500		304.00	
3300.02 Ordentlich Abschreibungen	6'300		1'700		3'118.90	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierung EK	0		0		13'302.08	
3510.10 Einlage Werterhalt	140'300		145'000		143'506.10	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Beitrag an ARA-Zweckverband	495'500		499'000		463'322.40	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	7'800		11'700		10'350.00	
3930.00	interne Verrechnung Verwaltung	59'000		59'000		59'000.00	
4240.00	Klärgebühren		715'000		690'000		708'510.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		39'900		93'300		0.00
4510.10	Entnahmen aus Werterhalt Abwasser		6'300				3'118.90
4631.00	Beitrag Kanton Strassenentwässerung		14'000		14'000		13'927.60
4940.00	Int. Verrg. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		21'500		22'000		28'345.38
4990.01	Strassenentwässerung Gemeinde		49'000		48'400		48'970.40
73	Abfallbeseitigung	472'500	465'300	494'000	486'500	464'371.97	457'402.27
	Nettoaufwand		7'200		7'500		6'969.70
730	Abfallbeseitigung	472'500	465'300	494'000	486'500	464'371.97	457'402.27
	Nettoaufwand		7'200		7'500		6'969.70
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	7'200	0	7'500	0	6'969.70	0.00
	Nettoaufwand		7'200		7'500		6'969.70
3631.00	Entsorgung tierischer Abfälle	7'200		7'500		6'969.70	
7301	Abfallbeseitigung SF	465'300	465'300	486'500	486'500	564'984.08	564'984.08
	Nettoaufwand		0		7'500		0.00
3101.00	Gebührenmarken & Plomben	5'800		6'300		5'366.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		200		336.95	
3111.00	Anschaffung Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	3'500		3'500		3'616.90	
3130.00	Verbrennungskosten	0		0		-	
3130.01	Transportkosten	90'000		95'000		87'005.80	
3130.02	Grünabfuhr	81'000		80'000		81'336.45	
3130.03	Häckseldienst	17'000		18'000		16'620.00	
3130.04	Sammelstellen	40'500		40'500		49'724.10	
3130.05	Entsorgung Sonderabfall	12'000		12'800		6'388.00	
3130.07	Dienstleistungen	6'700		6'700		6'235.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	400				365.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		-	
3180.00	Abschreibung Forderungen	200		200		508.45	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	20'600		29'200		17'173.37	
3634.00	Kehrichtverbrennung KEBAG	129'600		129'600		129'626.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	39'000		44'500		34'600.00	
3930.00	interne Verrechnung Verwaltung	18'500		18'500		18'500.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Int. Verrg. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0		1'300		0.00	
4240.00	Abfuhrgebühren-Grundtaxe		119'800		117'500		121'313.80
4240.01	Kehrlichtmarken		325'400		350'000		317'589.70
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		0.00
4260.00	Rückerstattungen		0		0		0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		0		0		0.00
4632.00	Beitrag EG Rickenbach		4'500		5'000		3'677.60
4636.00	Entsorgung Rückvergütung		13'000		13'000		13'205.10
4940.00	Int. Verrg. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'600		0		1616.07
74	Verbauungen	39'100	0	82'000	0	22'872.35	14'105.00
	Nettoaufwand		39'100		82'000		8'767.35
741	Gewässerverbauungen	39'100	0	82'000	0	22'872.35	14'105.00
	Nettoaufwand		39'100		82'000		8'767.35
7410	Gewässerverbauungen	39'100	0	82'000	0	22'872.35	14'105.00
	Nettoaufwand		39'100		82'000		8'767.35
3142.00	Unterhalt Wasserbau / Dorfbach	10'000		10'000		-	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	25'500		62'600		18'628.60	
3631.00	Beitrag an Dünnernunterhalt	2'000		5'500		1'793.75	
3910.00	interne Verrechnung W&D	1'600		3'900		2'450.00	
4631.00	Kantonsbeitrag		0		0		14'105.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	50'000	0			50'121.45	0.00
	Nettoaufwand		50'000				50'121.45
750	Arten- und Landschaftsschutz	50'000	0			50'121.45	0.00
	Nettoaufwand		50'000				50'121.45
7500	Arten- und Landschaftsschutz	50'000	0			50'121.45	0.00
	Nettoaufwand		50'000				50'121.45
3631.00	Naturschutzfonds	50'000				50'121.45	
77	Übriger Umweltschutz	295'900	47'000	250'000	45'000	250'005.10	53'141.35
	Nettoaufwand		248'900		205'000		196'863.75
771	Friedhof und Bestattung	232'000	47'000	199'100	45'000	201'043.60	53'141.35
	Nettoaufwand		185'000		154'100		147'902.25

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	232'000	47'000	199'100	45'000	201'043.60	53'141.35
	Nettoaufwand		185'000		154'100		147'902.25
3000.00	Löhne Bestattungshelfer / Abwart	8'000		8'000		7'902.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		757.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		0.00	
3111.00	Anschaffungen Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	1'500		1'500		618.85	
3120.00	Energie, Wasser, Kehricht	19'500		19'500		16'924.60	
3130.01	DL Dritte / Gärtnerarbeiten	0		0		0.00	
3130.02	DL Dritte / Bestattungsamt	1'000		1'000		-	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		680.50	
3140.00	Unterhalt Friedhof	48'900		29'400		28'245.85	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	1'800		200		1'187.95	
3160.00	Platzmiete	5'000		5'000		4'956.50	
3612.00	Beitrag für Kremationen	18'000		18'000		23'796.80	
3910.00	interne Verrechnung W&D	124'800		113'100		115'750.00	
3990.99	Sozialleistungen	300		200		223.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000		18'000		23'558.60
4632.00	Beitrag Rickenbach		29'000		27'000		29'582.75
779	Umweltschutz, übriger	63'900	0	50'900	0	48'961.50	0.00
	Nettoaufwand		63'900		50'900		48'961.50
7790	Umweltschutz, übriger	63'900	0	50'900	0	48'961.50	0.00
	Nettoaufwand		63'900		50'900		48'961.50
3000.00	Entschädigung Behörden	15'000		15'000		11'400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		0.00	
3170.00	Spesen	1'000		1'000		0.00	
3910.00	Verrechnung W&D / Littering & Robidog	41'300		27'300		32'950.00	
3930.00	interne Verrechnung Verwaltung	4'500		4'500		4'500.00	
3990.99	Sozialleistungen	100		1'100		111.50	
79	Raumordnung	59'000	0	52'300	0	42'928.35	0.00
	Nettoaufwand		59'000		52'300		42'928.35
790	Raumordnung	59'000	0	52'300	0	42'928.35	0.00
	Nettoaufwand		59'000		52'300		42'928.35

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung (allgemein)	59'000	0	52'300	0	42'928.35	0.00
	Nettoaufwand		59'000		52'300		42'928.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'700		13'800		8'704.00	
3132.00	Honorare ext. Berater / Ortsplanung	25'000		23'000		17'548.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	18'300		14'500		16'675.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	34'100	66'500	33'300	67'000	30'561.60	66'365.75
	Nettoertrag	32'400		33'700		35'804.15	
81	Landwirtschaft	4'500	0	4'500	0	5'241.60	0.00
	Nettoaufwand		4'500		4'500		5'241.60
813	Produktionsverbesserungen Vieh	4'000	0	4'000	0	4'845.60	0.00
	Nettoaufwand		4'000		4'000		4'845.60
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	4'000	0	4'000	0	4'845.60	0.00
	Nettoaufwand		4'000		4'000		4'845.60
3631.00	Beitrag Tierseuchenbekämpfung	4'000		4'000		4'845.60	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	500	0	500	0	396.00	0.00
	Nettoaufwand		500		500		396.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	500	0	500	0	396.00	0.00
	Nettoaufwand		500		500		396.00
3000.00	Entschädigung Ackerbaustelle	500		500		396.00	
82	Forstwirtschaft	26'800	0	26'000	0	25'320.00	0.00
	Nettoaufwand		26'800		26'000		25'320.00
820	Forstwirtschaft	26'800	0	26'000	0	25'320.00	0.00
	Nettoaufwand		26'800		26'000		25'320.00
8200	Forstwirtschaft	26'800	0	26'000	0	25'320.00	0.00
	Nettoaufwand		26'800		26'000		25'320.00
3631.00	Beitrag an Kanton	26'800		26'000		25'320.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'800	0	2'800	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'800		2'800		0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'800	0	2'800	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'800		2'800		0.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'800	0	2'800	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'800		2'800		0.00
3170.00	Gewerbeanlass	2'800		2'800		0.00	
87	Brennstoffe und Energie	0	66'500	0	67'000	0.00	66'365.75
	Nettoertrag	66'500		67'000		66'365.75	
871	Elektrizität	0	56'000	0	55'000	0.00	57'128.80
	Nettoertrag	56'000		55'000		57'128.80	
8710	Elektrizität (allgemein)	0	56'000	0	55'000	0.00	57'128.80
	Nettoertrag	56'000		55'000		57'128.80	
4120.00	Konzession eug		56'000		55'000		57'128.80
872	Erdöl und Gas	0	10'500	0	12'000	0.00	9'236.95
	Nettoertrag	10'500		12'000		9'236.95	
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	0	10'500	0	12'000	0.00	9'236.95
	Nettoertrag	10'500		12'000		9'236.95	
4120.00	Gaskonzessions-Gebühr		10'500		12'000		9'236.95
9	FINANZEN UND STEUERN	1'082'900	18'843'900	930'500	18'221'800	1'259'070.06	18'675'773.23
	Nettoertrag	17'761'000		17'291'300		17'416'703.17	
91	Steuern	277'000	17'803'500	157'000	17'335'000	445'032.48	17'308'597.95
	Nettoertrag	17'526'500		17'178'000		16'863'565.47	
910	Steuern	277'000	17'803'500	157'000	17'335'000	445'032.48	17'308'597.95
	Nettoertrag	17'526'500		17'178'000		16'863'565.47	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	265'000	17'093'500	145'000	16'925'000	433'992.48	16'440'369.70
	Nettoertrag	16'828'500		16'780'000		16'006'377.22	
3180.10	Einzelwertberichtigungen Steuerforderungen (Delkredere)	95'000		0		100'611.31	
3180.11	Pauschalwertberichtigungen Steuerforderungen (Delkredere)	10'000		0		15'747.50	
		0		0			
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	150'000		135'000		174'360.42	
3631.10	Pauschale Steueranrechnung	10'000		10'000		3'417.35	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Pers. RJ		13'000'000		12'600'000		12'429'655.45
4000.10	Einkommenssteuern nat. Pers. früherer Jahre		950'000		850'000		1'012'588.50
4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		50'000		25'000		68'818.50
4002.00	Quellensteuern		950'000		850'000		1'071'060.25
4010.00	Gemeindesteuern jur. Pers. RJ		2'093'500		2'300'000		1'858'247.00
4010.10	Gemeindesteuern jur. Pers. früherer Jahre		50'000		300'000	139'855.90	
9101	Sondersteuern	12'000	710'000	12'000	410'000	11'040.00	868'228.25
	Nettoertrag	698'000		398'000		857'188.25	
3611.00	Hundekontrollzeichen	12'000		12'000		11'040.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		250'000		70'000		306'859.10
4022.10	Kapitalabfindungssteuern		420'000		300'000		523'069.15
4033.00	Hundesteuern		40'000		40'000		38'300.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	656'000	833'500	610'500	670'100	616'800.00	808'600.00
	Nettoaufwand	177'500		59'600		191'800.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	656'000	833'500	610'500	670'100	616'800.00	808'600.00
	Nettoaufwand	177'500			-59'600	191'800.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	656'000	833'500	610'500	670'100	616'800.00	808'600.00
	Nettoaufwand	177'500			-59'600	191'800.00	
3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich	656'000		610'500		616'800.00	
4621.60	Beitrag Lastenausgleich		81'500		79'200		
4621.61	Beitrag arbeitsmarktlicher Lastenausgleich STAF 2020		752'000		590'900		808'600.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	149'900	124'300	163'000	132'100	197'237.58	115'552.32
	Nettoertrag / Aufwand		25'600		30'900		81'685.26
961	Zinsen	149'400	76'100	163'000	83'900	190'837.58	70'564.92
	Nettoertrag / Aufwand		73'300		79'100		120'272.66
9610	Zinsen	149'400	76'100	163'000	83'900	190'837.58	70'564.92
	Nettoertrag / Aufwand		73'300		79'100		120'272.66
3130.00	Post- und Bankgebühren	5'500		7'000		5'035.42	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	800		1'000		149.65	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	112'000		128'000		145'574.20	
3940.00	Int. Verzinsung Abfallbeseitigung	1'600		0		1616.07	
3940.01	Int. Verzinsung Abwasserbeseitigung	21'500		22'000		28'345.38	
3940.02	Int. Verzinsung Wasserversorgung	8'000		5'000		10'116.86	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100		100		30.00
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente		50'000		50'000		45'787.57
4407.00	Zinsen auf langfristigen Finanzanlagen		18'000		17'500		18'773.35
4420.00	Dividenden FV		8'000		15'000		5'974.00
4940.00	Int. Verzinsung Verwaltungsgebäude		0		0		0.00
4940.03	Int. Verzinsung Abfallbeseitigung		0		1'300		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	48'200	0	48'200	6400.00	44'987.40
	Nettoertrag	48'200		48'200		38'587.40	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	48'200	0	48'200	6400.00	44'987.40
	Nettoertrag	48'200		48'200		38'587.40	
3441.00	Wertberichtigung Grundstücke FV					6'400.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		48'200		48'200		44'987.40
969	Finanzvermögen übriges	500	0	0	0	-	0.00
	Nettoaufwand		500	0		-	
9690	Finanzvermögen übriges	500	0	0	0	-	0.00
	Nettoaufwand		500	0		-	
3499.00	Negativzinsen	500		0		-	
97	Rückverteilungen	0	5'000	0	7'000	0.00	2'928.00
	Nettoertrag	5'000		7'000		2'928.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	5'000	0	7'000	0.00	2'928.00
	Nettoertrag	5'000		7'000		2'928.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	5'000	0	7'000	0.00	2'928.00
	Nettoertrag	5'000		7'000		2'928.00	
4699.10	CO2-Abgabe		5'000		7'000		2'928.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0	77'600	0	1'244'300	0.00	440'094.96
	Nettoaufwand	77'600		1'244'300		440'094.96	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	77'600	0	77'600	0.00	6'400.00
	Nettoertrag	77'600		77'600		6'400.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	77'600	0	77'600	0.00	6'400.00
	Nettoertrag	77'600		77'600		6'400.00	
4896.00	Entnahme aus Neubewertungsreserve		77'600		77'600		6'400.00
999	Abschluss	0	758'400	0	1'166'700	0.00	433'694.96
	Nettoaufwand	758'400		1'166'700		433'694.96	
9990	Abschluss	0	758'400	0	1'166'700	0.00	433'694.96
	Nettoaufwand	758'400		1'166'700		433'694.96	
9000.00	Ertragsüberschuss					0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		758'400		1'166'700		433'694.96
Total Aufwand / Ertrag		27'120'500	27'120'500	26'921'700	26'921'700	26'519'531.54	26'519'531.54

4.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	27'120'500	1'000	26'921'700	138'000	26'379'675.64	279'633.90
30	Personalaufwand	7'733'600	0	8'231'000	138'000	8'072'457.70	252'683.60
300	Behörden und Kommissionen	197'100		194'600		187'719.80	0.00
3000	Löhne, Tag- u. Sitzungsgelder an Beh. und Kommissionen	197'100		194'600		187'719.80	
301	Löhne des Verw.- und Betriebspersonals	2'153'400	0	2'276'700	118'000	2'189'726.15	99'198.60
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'153'400	0	2'276'700	118'000	2'189'726.15	99'198.60
302	Löhne der Lehrpersonen	3'869'800	0	4'107'000	20'000	4'129'316.85	153'485.00
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'869'800	0	4'107'000	20'000	4'129'316.85	153'485.00
303	Temporäre Arbeitskräfte	5'000		8'000		4'221.85	0.00
3030	Temporäre Arbeitskräfte	5'000		8'000		4'221.85	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'430'500		1'548'600		1'508'101.55	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	532'000		502'900		489'061.90	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	775'600		814'000		779'418.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38'000		52'800		51'880.10	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	84'900		178'900		187'741.45	
306	Arbeitgeberleistungen	0		14'400		0.00	0.00
3064	Überbrückungsrenten	0		14'400		0.00	
309	Übriger Personalaufwand	77'800		81'700		53'371.50	0.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'200		50'600		29'424.45	
3091	Personalwerbung	0		0			
3099	Übriger Personalaufwand	28'600		31'100		23'947.05	

Sachgruppengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'207'200	1'000	3'999'900		3'834'049.09	26'950.30
310	Material- und Warenaufwand	447'100	0	442'200		405'756.62	0.00
3100	Büromaterial	38'100		37'500		40'139.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	151'600		150'100		130'459.79	
3102	Drucksachen, Publikationen	35'700		39'600		30'802.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	14'200		13'500		12'939.55	
3104	Lehrmittel	207'500		201'500		191'415.13	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	196'500	0	220'100		151'289.50	250.00
3110	Büromöbel und -geräte	66'600		14'200		8'189.35	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	77'400		101'300		71'147.35	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		13'000		8'612.45	
3113	Hardware	16'300		63'100		41'999.00	250.00
3118	Immateriellen Anlagen	12'200		13'500		4'569.50	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	15'000		15'000		16'771.85	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	330'000	0	324'500		353'773.20	0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	330'000		324'500		353'773.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'416'500	0	1'356'500		1'162'578.49	0.00
3130	Dienstleistungen Dritter	1'068'200		1'076'000		938'697.74	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	0		0			
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	164'000		104'000		92'900.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	97'600		90'000		48'022.35	
3134	Sachversicherungsprämien	84'900		85'500		81'317.50	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	0		0			
3137	Steuern und Abgaben	1'800		1'000		1'640.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	0		0			

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	997'200	0	1'019'000		1'072'962.00	0.00
3140 Unterhalt an Grundstücken	101'900		98'400		78'328.95	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	114'000		132'000		321'803.70	
3142 Unterhalt Wasserbau	10'000		10'000			
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	500'000		505'000		332'257.05	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	271'300		273'600		340'572.30	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	132'500	0	82'500		75'260.30	328.70
3150 Unterhalt Büromöbel und - geräte	5'500		4'600		4'322.95	
3151 Unterh. App., Masch., Geräte, FZ, Werkzeuge	66'300		64'900		56'939.90	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'800		500		0.00	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	40'400		12'000		13'997.45	328.70
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500		0.00	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	211'100	0	211'100		211'023.40	0.00
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	184'100		184'100		184'023.40	
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	27'000		27'000		27'000.00	
317 Spesenentschädigungen	187'800	1'000	176'300		85'667.70	26'371.60
3170 Reisekosten und Spesen	62'800	1'000	70'700		24'329.00	26'371.60
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	125'000		105'600		61'338.70	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	255'900	0	135'900		295'474.48	0.00
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	105'900		900		121'114.06	0.00
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	150'000		135'000		174'360.42	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	32'600	0	31'800		20'263.40	0.00
3192 Abgeltung von Rechten	23'100		23'300		16'320.30	
3199 Übriger Betriebsaufwand	9'500		8'500		3'943.10	

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'196'500		1'169'100		923'579.85	0.00
330 Sachanlagen VV	1'196'500		1'169'100		923'579.85	0.00
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'178'300		1'149'100		923'579.85	
3301 Ausserplanmässige Abschrbg. Sachanlagen	0		0			
3320 ordentliche Abschreibungen EDV	18'200		20'000			
34 Finanzaufwand	113'300		129'000		152'123.85	0.00
340 Zinsaufwand	113'300		129'000		145'723.85	0.00
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	800		1'000		149.65	
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	112'000		128'000		145'574.20	
3499 Negativzinsen	500		0		0.00	
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0				6'400.00	0.00
3440 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0					
3441 Wertberichtigung Sachanlagen FV	0				6'400.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	299'600		263'000		494'907.36	0.00
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	299'600		263'000		494'907.36	0.00
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	294'600		258'000		489'907.36	
3511 Einlagen in Fonds des EK (Jahrringe)	5'000		5'000		5'000.00	
36 Transferaufwand	11'058'700		10'565'000		10'342'707.53	0.00
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	4'481'800		4'346'400		4'206'774.80	0.00
3611 Entschädigungen an Kantone	837'000		751'800		772'966.65	
3612 Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	3'354'800		3'344'600		3'142'308.15	
3614 Entsch. an öffentliche Unternehmungen	290'000		250'000		291'500.00	
362 Finanz- und Lastenausgleich	656'000		610'500		616'800.00	0.00
3621 Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	656'000		610'500		616'800.00	

Sachgruppengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'920'900		5'608'100		5'519'132.73	0.00
3631	Beiträge an Kantone	2'285'200		2'123'900		2'166'340.62	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'899'200		2'882'400		2'655'477.66	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	142'300		142'300		142'282.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	0		0		-	
3636	Beitr. an priv. Organisationen o. Erwerbszweck	587'200		449'500		548'791.45	
3637	Beiträge an private Haushalte	7'000		10'000		6'241.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0		0		0.00	0.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	0		0			
3661	Ausserplanm. Abschreibung Investi. Beiträge	0					
39	Interne Verrechnungen	2'511'600		2'564'700		2'559'850.26	0.00
391	Dienstleistungen	860'000		798'400		821'700.00	0.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	860'000		798'400		821'700.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	141'000		141'000		141'000.00	0.00
3930	Int. Verrechng v. Betriebs- und Verw.kosten	141'000		141'000		141'000.00	
394	Zinsen und Finanzaufwand	31'100		28'300		40'078.31	0.00
3940	Int. Verrechng v. Zinsen und Finanzaufwand	31'100		28'300		40'078.31	
399	Übrige interne Verrechnungen	1'479'500		1'597'000		1'557'071.95	0.00
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'479'500		1'597'000		1'557'071.95	

Sachgruppengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		26'361'100		25'617'000	139'855.90	25'806'202.68
40	Fiskalertrag		17'803'500		17'335'000	139'855.90	17'308'597.95
400	Direkte Steuern natürliche Personen		14'950'000		14'325'000	0.00	14'582'122.70
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern nat. Personen		14'000'000		13'475'000		13'511'062.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen		950'000		850'000		1'071'060.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'143'500		2'600'000	139'855.90	1'858'247.00
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		2'143'500		2'600'000	139'855.90	1'858'247.00
402	Übrige Direkte Steuern		670'000		370'000	0.00	829'928.25
4022	Vermögensgewinnsteuern		670'000		370'000		829'928.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		40'000		40'000	0.00	38'300.00
4033	Hunde- und Reittiersteuern		40'000		40'000		38'300.00
41	Regalien und Konzessionen		66'500		67'000	0.00	66'365.75
412	Konzessionen		66'500		67'000	0.00	66'365.75
4120	Konzessionen		66'500		67'000		66'365.75
42	Entgelte		2'864'000		2'790'800	0.00	2'841'496.65
421	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		105'000	0.00	84'101.20
4210	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		105'000		84'101.20
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'581'200		2'489'500	0.00	2'537'594.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'581'200		2'489'500		2'537'594.00
425	Erlös aus Verkäufen		29'000		29'000	0.00	24'900.00
4250	Verkäufe		29'000		29'000		24'900.00
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		163'800		167'300	0.00	177'901.45
4260	Rückerstattungen und Kostenbet. Dritter		163'800		167'300		177'901.45

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44 Finanzertrag		197'400		212'900	0.00	188'822.67
440 Zinsertrag		68'100		67'600	0.00	64'590.92
4400 Zinsen flüssige Mittel		100		100		30.00
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		50'000		50'000		45'787.57
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen		18'000		17'500		18'773.35
442 Beteiligungsertrag FV		8'000		15'000	0.00	5'974.00
4420 Dividenden		8'000		15'000		5'974.00
443 Liegenschaftenertrag FV		48'200		48'200	0.00	44'987.40
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		48'200		48'200		44'987.40
447 Liegenschaftenertrag VV		37'100		36'100	0.00	37'270.35
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		34'600		34'600		34'560.00
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500		1'500		2'710.35
448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		36'000		46'000	0.00	36'000.00
4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		36'000		46'000		36'000.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		76'700		129'200	0.00	35'861.65
450 Entn. aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		30'000		35'000	0.00	32'742.75
4501 Entnahmen aus Fonds des FK		30'000		35'000		32'742.75
451 Entn. aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		46'700		94'200	0.00	3'118.90
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		46'200		93'300		3'118.90
4511 Entnahmen aus Fonds EK (Jahrringe)		500		900		

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46 Transferertrag		2'763'800		2'439'800	0.00	2'684'414.55
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		59'000		61'000	0.00	59'849.80
4611 Entschädigungen von Kantonen		6'000		6'000		6'003.80
4612 Entsch. von Gemeinden und ZV		53'000		55'000		50'541.70
4614 Entsch. Von öffentl. Unternehmungen						3'304.30
462 Finanz- und Lastenausgleich		833'500		670'100	0.00	808'600.00
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		833'500		670'100		808'600.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'866'300		1'701'700	0.00	1'813'036.75
4631 Beiträge von Kantonen		1'819'800		1'656'700		1'766'571.30
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		33'500		32'000		33'260.35
4636 Beiträge von priv. Org. ohne Erwerbszweck		13'000		13'000		13'205.10
4637 Beiträge von privaten Haushalten		0		0		
469 Verschiedener Transferertrag		5'000		7'000	0.00	2'928.00
4690 Übriger Transferertrag						
4691 Einnahmenüberschuss IR						
4699 Rückverteilungen		5'000		7'000		2'928.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		77'600		77'600	0.00	120'793.20
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		77'600		77'600	0.00	120'793.20
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve		0		0		114'393.20
4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserve		77'600		77'600		6'400.00

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49 Interne Verrechnungen		2'511'600		2'564'700	0.00	2'559'850.26
491 Dienstleistungen		860'000		798'400	0.00	821'700.00
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		860'000		798'400		821'700.00
493 Betriebs- und Verwaltungskosten		1'571'500		1'689'600	0.00	1'649'101.55
4930 Int. Verr. von Betriebs- und Verw.kosten		1'571'500		1'689'600		1'649'101.55
494 Int. Verr. Zinsen und Finanzaufw.		31'100		28'300	0.00	40'078.31
4940 Int. Verr. von Zinsen und Finanzaufw.		31'100		28'300		10'078.31
499 Übrige interne Verrechnungen		49'000		48'400	0.00	48'970.40
4990 Übrige interne Verrechnungen		49'000		48'400		48'970.40
Total Aufwand / Ertrag	27'120'500	26'362'100	26'921'700	25'755'000	26'519'531.54	26'085'836.58
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		758'400		1'166'700		433'694.96
Total	27'120'500	27'120'500	26'921'700	26'921'700	26'519'531.54	26'519'531.54

Investitionsrechnung

5 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	200'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
		200'000.00		100'000.00		0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00		0.00		0.00
2 Bildung Nettoergebnis	82'500.00	137'000.00	2'406'000.00	0.00	1'585'797.05	0.00
	54'500.00			2'406'000.00		1'585'797.05
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	20'000.00	10'000.00
	10'000.00		10'000.00			10'000.00
4 Gesundheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00		0.00		0.00
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000'000.00	1'400'000.00
		0.00		0.00	400'000.00	
6 Verkehr Nettoergebnis	675'000.00	0.00	390'000.00	0.00	186'039.42	0.00
		675'000.00		390'000.00		186'039.42
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'555'000.00	220'000.00	2'265'000.00	240'000.00	764'013.55	46'983.35
		1'335'000.00		2'025'000.00		717'030.20
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00		0.00		0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	2'512'500.00	367'000.00	5'161'000.00	250'000.00	3'555'850.02	1'456'983.35
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		2'145'500.00		4'911'000.00		2'098'866.67
Total	2'512'500.00	2'512'500.00	5'161'000.00	5'161'000.00	3'555'850.02	3'555'850.02

5.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'512'500.00	5'001'000.00	2'484'544.92
52	Immaterielle Anlagen	0.00	100'000.00	51'305.10
54	Darlehen	0.00	0.00	1'020'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'512'500.00	5'101'000.00	3'555'850.02
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	357'000.00	180'000.00	46'983.35
64	Rückzahlung von Darlehen	10'000.00	10'000.00	1'410'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		367'000.00	190'000.00	1'456'983.35
Investitionen				
Total Investitionsausgaben		2'512'500.00	5'101'000.00	3'555'850.02
Total Investitionseinnahmen		367'000.00	190'000.00	1'456'983.35
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'145'500.00	-4'911'000.00	-2'098'866.67

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5		2'512'500.00	0.00	5'161'000.00	0.00	3'555'850.02	0.00
50		2'512'500.00	0.00	5'061'000.00	0.00	2'484'544.92	0.00
500		200'000.00					
5000		200'000.00					
5000	Abbruch Liegenschaft Bohnenblust	200'000.00					
501		595'000.00	0.00	390'000.00	0.00	186'039.42	0.00
5010		595'000.00	0.00	390'000.00	0.00	186'039.42	0.00
5010	Strassenbeleuchtung LED	100'000.00		0.00			
5010	Dorfplatz Sanierung exkl. Entwässerung (Projektkosten 2022, Ausführung 2023)	50'000.00		0.00			
5010	Industriestrasse West Bereich Murpf	150'000.00		0.00			
5010	Industriestrasse Ost Kreuzung	0.00		200'000.00			
5010	Bühlstrasse West	0.00		0.00		130'563.60	
5010	Dünnernstrasse Trottoirübernahme	0.00		0.00		4'195.35	
5010	Batterieweg, Sanierung	0.00		120'000.00		49'252.40	
5010	Rollimatt, Übernahme	0.00		0.00		2'028.07	
5010	Sandgrube, Planungskredit	0.00		70'000.00			
5010	Sandgrube Sanierung / Ausbau	200'000.00					
5010	Neugestaltung Dorfzentrum	95'000.00					
502		350'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00	186'861.15	0.00
5020		350'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00	186'861.15	0.00
5020	Cholersbach, Sanierung	350'000.00		1'400'000.00		42'889.50	
5020	Cholersbach "Schnägg", Sanierung	0.00		0.00		143'971.65	
503		1'205'000.00	0.00	865'000.00	0.00	525'847.30	0.00
5031		915'000.00	0.00	865'000.00	0.00	420'003.15	0.00
5031	WL Bühlstrasse West	0.00		0.00		32'874.40	
5031	WL Industriestrasse West, Querung Gäustrasse	0.00		95'000.00		0.00	
5031	WL Industriestrasse Ost, Kreuzung	0.00		150'000.00		0.00	
5031	WL Kreuzplatz Sanierung	0.00		0.00		125'874.45	
5031	WL Sandgrube	320'000.00		0.00		0.00	
5031	WL Fridhag Ost	95'000.00		0.00		0.00	
5031	WL Batterieweg	0.00		0.00		84'337.00	

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031	WL Hagrain	0.00		0.00		156'845.10	
5031	Quellen Buechmatt/Bärenwil, Sanierung	0.00		120'000.00		0.00	
5031	Reservoir Spitzenrüti, Kammer 1 und 2	0.00		0.00		8'595.60	
5031	Pumpwerk Rickenbach Hägendorf	500'000.00		500'000.00		11'476.60	
5032		290'000.00	0.00	0.00	0.00	105'844.15	0.00
5032	KA Sandgrube	100'000.00		0.00		0.00	
5032	KA Allerheiligenstrasse Höhe Rebgutstr	190'000.00					
5032	KA Batterieweg	0.00		0.00		60'015.60	
5032	KA Kreisel Kreuzplatz					45'828.55	
504		82'500.00	0.00	2'406'000.00	0.00	1'585'797.05	0.00
5040		82'500.00	0.00	2'406'000.00	0.00	1'585'797.05	0.00
5040	Projektierung Hallenbad					0.00	
5040	Sanierung Hallenbad	0.00		2'406'000.00		1'585'797.05	
5040	Sanierung WC-Anlagen Turnhalle Oberdorf	82'500.00				0.00	
506		80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060	7t 4x4 Transportkipper mit Ladekran	0.00		0.00			
5060	Iseki Kleintraktor für Raiffeisenarena	80'000.00					
52		0.00	0.00	100'000.00	0.00	51'305.10	0.00
520		0.00	0.00	100'000.00	0.00	51'305.10	0.00
5200	Neue EDV-Lösung Verwaltung	0.00		100'000.00			
529		0.00	0.00	0.00	0.00	51'305.10	0.00
5290	Ortsplanrevision	0.00		0.00		51'305.10	
54	Sozialhilfe und Asylwesen	0.00	0.00	0.00	0.00	1'020'000.00	0.00
542	Fürsorge, übrige	0.00	0.00	0.00	0.00	1'020'000.00	0.00
5420	Fürsorge, übrige	0.00	0.00	0.00	0.00	1'020'000.00	0.00
5420	Darlehen SRU zu 0.5% ab 23.4.2019	0.00		0.00		0.00	
5420	Darlehen SRU zu 0.25% ab 24.4.2020	0.00				1'000'000.00	
5460	Darlehen an FC Hägendorf, ab 01.01.2020	0.00				20'000.00	

Investitionsrechnung, Einzelkonten	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6		367'000.00		250'000.00	0.00	1'456'983.35
63		357'000.00		240'000.00	0.00	46'983.35
631		177'000.00		0.00	0.00	0.00
6310	Beiträge Gebäudeversicherung	40'000.00				0.00
6360	Beiträge Sport-Toto Hallenbad	137'000.00				
637		180'000.00		240'000.00	0.00	46'983.35
6370		180'000.00		180'000.00	0.00	46'983.35
6370	Anschlussgebühren Wasser	100'000.00		100'000.00		27'750.00
6370	Anschlussgebühren Abwasser	80'000.00		80'000.00		19'233.35
6371		0.00		60'000.00	0.00	0.00
6371	Erschliessungsbeiträge	0.00		7'000.00		0.00
6371	Erschliessungsbeiträge	0.00		35'000.00		0.00
6371	Erschliessungsbeiträge	0.00		18'000.00		0.00
6371	Erschliessungsbeiträge	0.00		0.00		0.00
64		10'000.00		10'000.00	0.00	1'410'000.00
642		0.00		0.00	0.00	1'400'000.00
6420	Amortisation Darlehen SRU	0.00		0.00		1'400'000.00
646		10'000.00		10'000.00	0.00	10'000.00
6460	Darlehen FC Hägendorf, Rückzahlung	10'000.00		10'000.00		10'000.00

5.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	200'000	0.00 200'000	100'000.00	0.00 100'000.00	0.00	0.00 0.00
022	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	0	0.00 0	100'000	0 100'000		
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	0	0.00 0	100'000	0 100'000		
5200.00	EDV-Lösung Verwaltung	0		100'000			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	200'000	0.00 200'000				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	200'000	0.00 200'000				
5000.00	Bohnenblust-Areal (Abbruch Liegenschaft)	200'000					
2	BILDUNG Nettoergebnis	82'500 54'500	137'000.00	2'406'000	0.00 2'406'000	1'585'797.05	0.00 1'585'797.05
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	82'500 54'500	137'000.00	2'406'000	0.00 2'406'000	1'585'797.05	0.00 1'585'797.05
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	82'500 54'500	137'000.00	2'406'000	0.00 2'406'000	1'585'797.05	0.00 1'585'797.05
5040.12	Sanierung Hallenbad	0		2'406'000		1'585'797.05	
5040.13	Sanierung WC-Anlagen Turnhalle Oberdorf	82'500					
6360.00	Beiträge Sport-Toto		137'000				

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	0.00	10'000	0.00	10'000	20'000.00	10'000.00
	Nettoergebnis		-10'000		-10'000		10'000.00
34	Sport und Freizeit	0.00	10'000	0.00	10'000	20'000.00	10'000.00
	Nettoergebnis	10'000		10'000			10'000.00
3410	Sport	0.00	10'000	0.00	10'000	20'000.00	10'000.00
	Nettoergebnis	10'000		10'000			10'000.00
5460.00	Darlehen an FC Hägendorf, ab 1.1.2020					20'000.00	
6460.00	Darlehen FC Hägendorf, Rückzahlung		10'000		10'000		10'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0	1'000'000.00	1'400'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0		-400'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	0.00	0.00	0.00	0	1'000'000.00	1'400'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0	400'000.00	
5790	Fürsorge, übrige	0.00	0.00	0.00	0	1'000'000	1'400'000
	Nettoergebnis		0.00		0	400'000.00	
5420.01	Darlehen SRU zu 0.25% ab 24.4.2020		0.00		0	1'000'000.00	
6420.00	Amortisation Darlehen SRU		0.00		0		1'400'000.00
6	Verkehr	675'000	0.00	390'000	0	186'039.42	0.00
	Nettoergebnis		675'000		390'000		186'039.42
61	Strassenverkehr	675'000	0.00	390'000	0	186'039.42	0.00
	Nettoergebnis		675'000		390'000		186'039.42
6130	Kantonsstrassen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00
5010.00	Gemeindebeiträge Kantonsstrassen	0.00		0		0.00	

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	595'000	0.00	390'000	0	186'039.42	0.00
	Nettoergebnis		595'000		390'000		186'039.42
5010.71	Dorfplatz Sanierung exkl. Entwässerung	50'000.00		0		0.00	
5010.72	Industriestrasse Ost, Kreuzung	0.00		200'000		0.00	
5010.54	Bühlstrasse West	0.00		0		130'563.60	
5010.70	Industriestrasse West Bereich Murpf	150'000.00		0		0.00	
5010.66	Trottoirübernahme Dünnernstrasse	0.00		0		4'195.35	
5010.58	Batterieweg, Sanierung	0.00		120'000		49'252.40	
5010.67	Rollimatt, Übernahme	0.00		0		2'028.07	
5010.69	Sandgrube, Planungskredit	0.00		70'000			
5010.73	Sandgrube, Sanierung / Ausbau	200'000.00					
5010.74	Strassenbeleuchtung LED	100'000.00					
5010.75	Neugestaltung Dorfzentrum	95'000.00					
6371.00	Erschliessungsbeiträge		0.00		0		0.00
6153	Werkhof	80'000.00	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		80'000		0		
5060.00	7t 4x4 Transportkipper mit Ladekran	0.00		0		0.00	
5060.01	ISEKI Kleintraktor für Raiffeisenarena	80'000					
7	UMWELTSCHUTZ / RAUMORDNUNG	1'555'000.00	220'000.00	2'265'000	240'000	764'013.55	46'983.35
	Nettoergebnis		1'335'000.00		2'025'000		717'030.20
71	Wasserversorgung	915'000.00	140'000.00	865'000	160'000	420'003.15	27'750.00
	Nettoergebnis		775'000.00		705'000		392'253.15
7101	Wasserversorgung SF	915'000.00	140'000.00	865'000	160'000	420'003.15	27'750.00
	Nettoergebnis		775'000.00		705'000		392'253.15
5031.70	WL Industriestrasse West, Querung Gäustrasse	0.00		95'000.00		0.00	
5031.54	WL Bühlstrasse West	0.00		0.00		32'874.40	
5031.71	WL Industriestrasse Ost, Kreuzung	0.00		150'000.00		0.00	
5031.62	WL Kreisel Kreuzplatz Sanierung	0.00		0		125'874.45	
5031.65	WL Batterieweg	0.00		0		84'337.00	
5031.64	WL Hagrain	0.00		0		156'845.10	
5031.72	WL Sandgrube	320'000.00		0		0.00	
5031.73	WL Fridhag Ost	95'000.00					
5031.67	Quellen Buechmatt/Bärenwil, Sanierung	0.00		120'000			

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031.68	Reservoir Spitzenrüti, Kammer 1 und 2	0.00		0		8'595.60	
5031.69	Pumpwerk Rickenbach Hägendorf	500'000.00		500'000		11'476.60	
6310.00	Beiträge Gebäudeversicherung		40'000	0			0.00
6370.00	Anschlussgebühren		100'000		100'000		27'750.00
6371.00	Erschliessungsbeiträge		0		60'000		0.00
72	Abwasserbeseitigung	290'000.00	80'000	0	80'000	105'844.15	19'233.35
	Nettoergebnis		210'000		-80'000		86'610.80
7201	Abwasserbeseitigung SF	290'000.00	80'000	0	80'000	105'844.15	19'233.35
	Nettoergebnis		210'000		-80'000		86'610.80
5032.65	KA Kreisel Kreuzplatz					45'828.55	
5032.66	KA Batterieweg	0.00		0		60'015.60	
5032.67	KA Sandgrube	100'000.00					
5032.69	KA Allerheiligenstrasse Höhe Rebgutstr	190'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren		80'000		80'000		19'233.35
6371.00	Erschliessungsbeiträge		0.00		0		0.00
74	Verbauungen	350'000.00	0.00	1'400'000	0.00	186'861.15	0.00
	Nettoergebnis		350'000.00		1'400'000		186'861.15
7410	Gewässerverbauungen	350'000.00	0.00	1'400'000	0.00	186'861.15	0.00
	Nettoergebnis		350'000.00		1'400'000		186'861.15
5020.01	Cholersbach, Sanierung	350'000.00		1'400'000		42'889.50	
5020.02	Cholersbach "Schnägg", Sanierung	0.00		0		143'971.65	
79	Raumordnung	0.00	0.00	0	0.00	51'305.10	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0		51'305.10
7900	Raumordnung (allgemein)	0.00	0.00	0	0.00	51'305.10	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0		51'305.10
5290.02	Ortsplanrevision	0.00		0		51'305.10	
Total		2'512'500	367'000	5'161'000	250'000	3'555'850.02	1'456'983.35
Ausgabenüberschuss			2'145'500		4'911'000		2'098'866.67
Total		2'512'500	2'512'500	5'161'000	5'161'000	3'555'850.02	3'555'850.02

5.3 Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	2'512'500	0.00	5'161'000	0.00	3'555'850.02	0.00
50 Sachanlagen	2'312'500	0.00	5'061'000	0.00	2'484'544.92	0.00
500 Grundstücke	200'000	0.00	0	0.00	0.00	0.00
5000 Bohnenblust-Areal (Abbruch Liegenschaft)	200'000		0		0.00	
501 Strassen/Verkehrswege	595'000	0.00	390'000	0.00	186'039.42	0.00
5010 Strassen/Verkehrswege	595'000		390'000		186'039.42	
502 Wasserbau	350'000	0.00	1'400'000	0.00	186'861.15	0.00
5020 Wasserbau	350'000		1'400'000		186'861.15	
503 Tiefbau	1'205'000	0.00	865'000	0.00	525'847.30	0.00
5031 Tiefbauten Wasserversorgung	915'000		865'000		420'003.15	
5032 Tiefbauten Abwasserbeseitigung	290'000.00		0		105'844.15	
504 Hochbauten	82'500	0.00	2'406'000	0.00	1'585'797.05	0.00
5040 Hochbauten allgemein	82'500		2'406'000		1'585'797.05	
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	80'000.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
5060 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	80'000.00		0		0.00	
52 Immaterielle Anlagen	0	0.00	100'000	0.00	51'305.10	0.00
520 Software	0		100'000			
5200 EDV-Lösung Verwaltung	0		100'000			
529 Übrige Immaterielle Anlagen	0	0.00	0	0.00	51'305.10	0.00
5290 Übrige Immaterielle Anlagen allgemein	0		0		51'305.10	
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	1'020'000.00	0.00
542 Gemeinden und Gemeindeverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000'000.00	0.00
5420 Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00		0.00		1'000'000.00	
546 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00				20'000.00	
5460 Darlehen an priv. Org. ohne Erwerbszweck					20'000.00	

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6 Investitionseinnahmen		367'000		250'000	0.00	1'456'983.35
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		220'000		240'000	0.00	1'456'983.35
631 Kantone		40'000.00		0.00	0.00	0.00
6310 Beiträge Gebäudeversicherung		40'000.00		0.00		0.00
636 Private Organisationen		137'000.00		0.00	0.00	0.00
6360 Beiträge private Organisationen		137'000.00		0.00		0.00
637 Private Haushalte		180'000		240'000	0.00	46'983.35
6370 Anschlussgebühren von privaten Haushalten		180'000		180'000		46'983.35
6371 Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		0		60'000.00		0.00
64 Rückzahlung von Darlehen		10'000		10'000.00	0.00	1'410'000.00
642 Gemeinden und Zweckverbände		0.00		0.00	0.00	1'400'000.00
6420 Rückzahlung von Darlehen von Gemeinden und Zweckverbände		0.00		0.00		1'400'000.00
646 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000		10'000.00	0.00	10'000.00
6460 Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000		10'000.00		10'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

6 Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung								Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Wasserfassungen	2'754'000	0	2'754'000	0.5000%	13'770	0	13'770	
Reservoir	4'037'000	0	4'037'000	0.3750%	15'139	0	15'139	
Pumpwerke	2'672'000	0	2'672'000	0.5000%	13'360	0	13'360	
Wasseraufbereitung	1'470'000	0	1'470'000	0.7500%	11'025	0	11'025	
Leitungsnetz/Hydranten	27'000'000	0	27'000'000	0.3125%	84'375	178'700	-94'325	
Messtechnik	372'000	0	372'000	1.2500%	4'650	0	4'650	
							-36'381	

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung								Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	46'920'000	0	46'920'000	0.3125%	146'625	6'300	140'325	
Sonderbauwerke			0	0.5000%	0	0	0	
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0	
							140'325	

Anhang

7 Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungs-wert per 01.01.2021	Buchwert 01.01.2021	Zuwachs 2021	Abgang 2021	Anschaffungs-wert für Abschreibung 2021	Abschrei-bungs-Satz	Abschreibung 2021	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)	Zuwachs 2022	Abgang 2022	Anschaffungs-wert für Abschr. 2022	Abschrei-bungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
HRM1:															
0290.3300.25	Grundstücke	189'901.00	94'950.50	0.00	0.00	189'901.00	10.00%	18'990.00	75'960.50	0.00	0.00	189'901.00	10.00%	18'990.00	56'970.50
0290.3300.25	übrige Tiefbauten	249'803.00	104'751.75	0.00	0.00	249'803.00	10.00%	20'950.35	83'801.40	0.00	0.00	249'803.00	10.00%	20'950.35	62'851.05
7101.3300.25	Wasserversorgung	1'316'784.65	658'392.35	0.00	0.00	1'316'784.65	10.00%	131'680.00	526'712.35	0.00	0.00	1'316'784.65	10.00%	131'680.00	395'032.35
	Total	1'756'488.65	858'094.60	-	-	1'756'488.65		171'620.35	686'474.25	-	-	1'756'488.65		171'620.35	514'853.90
HRM2:															
0220.3320.00	EDV-Anlage Verwaltung	72'552.10	100'000.00	0.00	0.00	72'552.10	25.00%	18'140.00	81'860.00	0.00	0.00	72'552.10	25.00%	18'140.00	63'720.00
	Total	72'552.10	100'000.00	0.00	0.00	72'552.10		18'140.00	81'860.00	0.00	0.00	72'552.10		18'140.00	63'720.00
0290.3300.00	GB 630 Späri, Restparzelle	999'380.80	894'146.00	0.00	0.00	999'380.80	2.50%	24'980.00	869'166.00	0.00	0.00	999'380.80	2.50%	24'980.00	844'186.00
	Bohnenblust-Areal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	2.50%	5'000.00	195'000.00
	Total	999'380.80	894'146.00	0.00	0.00	999'380.80		24'980.00	869'166.00	200'000.00	0.00	1'199'380.80		29'980.00	1'039'186.00
2170.3300.00	Schulhäuser (14040.01) 2016	5'334'168.08	4'509'700.10	0.00	0.00	5'334'168.08	3.03%	161'630.00	4'348'070.10	0.00	0.00	5'334'168.08	3.03%	161'630.00	4'186'440.10
	Schulhaus Pausenareal Oberdorf (14040.01) 2017	361'334.00	309'680.20	0.00	0.00	361'334.00	3.03%	10'950.00	298'730.20	0.00	0.00	361'334.00	3.03%	10'950.00	287'780.20
	Ausstattung Schule Späri	419'588.70	209'794.35	0.00	0.00	419'588.70	12.50%	52'450.00	157'344.35	0.00	0.00	419'588.70	12.50%	52'450.00	104'894.35
	Schulhaus Oberdorf, Fenster 2018	92'361.85	83'965.30	0.00	0.00	92'361.85	3.03%	2'800.00	81'165.30	0.00	0.00	92'361.85	3.03%	2'800.00	78'365.30
	Ausstattung Pausenareal SH Oberdorf	47'339.90	23'669.95	0.00	0.00	47'339.90	12.50%	5'920.00	17'749.95	0.00	0.00	47'339.90	12.50%	5'920.00	11'829.95
	Elektrofilter+Speicher Schnitzelheizun 2019	229'029.95	215'149.35	0.00	0.00	229'029.95	3.03%	6'940.00	208'209.35	0.00	0.00	229'029.95	3.03%	6'940.00	201'269.35
	Sanierung Hallenbad Hochbau 2020	792'898.50	792'898.50	940'601.50	0.00	1'733'500.00	3.03%	52'530.00	1'680'970.00	0.00	69'000.00	1'664'500.00	3.03%	50'430.00	1'561'540.00
	Sanierung Hallenbad Technik 2020	792'898.55	792'898.55	940'601.45	0.00	1'733'500.00	6.67%	115'620.00	1'617'880.00	0.00	68'000.00	1'665'500.00	6.67%	111'090.00	1'438'790.00
	Sanierung Hallenbad Projektierung	77'617.30	62'093.85	0.00	0.00	77'617.30	10.00%	7'760.00	54'333.85	0.00	0.00	77'617.30	10.00%	7'760.00	46'573.85
	Sanierung WC-Anlagen Turnhalle Oberdorf		0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	82'500.00	0.00	82'500.00	3.03%	2'500.00	80'000.00
	Total	8'147'236.83	6'999'850.15	1'881'202.95	0.00	10'028'439.78		416'600.00	8'464'453.10	82'500.00	137'000.00	9'973'939.78		412'470.00	7'997'483.10
3410.3300.00	Raiffeisen Arena (14040.01)	11'836'349.89	7'535'433.00	0.00	0.00	11'836'349.89	3.03%	358'640.00	7'176'793.00	0.00	0.00	11'836'349.89	3.03%	358'640.00	6'818'153.00
	./.. Zusätzl. Abschreibungen 2016/2017	-2'800'000.00				-2'800'000.00	3.03%	-84'840.00	84'840.00	0.00	0.00	-2'800'000.00	3.03%	-84'840.00	
	Raiffeisen Arena Mobiliar (14060.01)	1'016'708.45	508'354.25	0.00	0.00	1'016'708.45	12.50%	127'090.00	381'264.25	0.00	0.00	1'016'708.45	12.50%	127'090.00	254'174.25
	Total	10'053'058.34	8'043'787.25	0.00	0.00	10'053'058.34		400'890.00	7'642'897.25	0.00	0.00	10'053'058.34		400'890.00	7'072'327.25
6150.3300.00	Allmendweg, Rückkauf	54'468.45	50'383.30	0.00	0.00	54'468.45	2.50%	1'360.00	49'023.30	0.00	0.00	54'468.45	2.50%	1'360.00	47'663.30
	Bühlstrasse West 2018	377'724.35	360'652.40	0.00	0.00	377'724.35	2.50%	9'440.00	351'212.40	0.00	0.00	377'724.35	2.50%	9'440.00	341'772.40
	Beginenweg 2017	12'589.80	11'330.80	0.00	0.00	12'589.80	2.50%	310.00	11'020.80	0.00	0.00	12'589.80	2.50%	310.00	10'710.80
	Bühlmatt Ost	195'867.00	176'893.80	0.00	0.00	195'867.00	2.50%	4'900.00	171'993.80	0.00	0.00	195'867.00	2.50%	4'900.00	167'093.80
	Batterieweg (2019)	49'252.40	48'021.10	240'000.00	0.00	289'252.40	2.50%	7'230.00	280'791.10	0.00	0.00	289'252.40	2.50%	7'230.00	273'561.10
	Dünnernstrasse Süd, Landerwerb (2019)	4'208.89	3'998.45	0.00	0.00	4'208.89	2.50%	110.00	3'888.45	0.00	0.00	4'208.89	2.50%	110.00	3'778.45
	Trottoirübernahme Dünnernstrasse (2020)	4'195.35	4'090.45	0.00	0.00	4'195.35	2.50%	100.00	3'990.45	0.00	0.00	4'195.35	2.50%	100.00	3'890.45
	Rollimatt Übernahme (2020)	2'028.07	1'977.35	0.00	0.00	2'028.07	2.50%	50.00	1'927.35	0.00	0.00	2'028.07	2.50%	50.00	1'877.35
	Industriestrasse Ost Kreuzung BU 2021	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	200'000.00	2.50%	5'000.00	195'000.00	0.00	0.00	200'000.00	2.50%	5'000.00	190'000.00
	Sandgube Planungskredit BU 2021	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00	90'000.00	10.00%	9'000.00	81'000.00	0.00	0.00	90'000.00	10.00%	9'000.00	72'000.00
	Dorfplatzsanierung exkl. Entwässerung BU 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	2.50%	1'250.00	48'750.00
	Industriestrasse West Bereich Murpf BU 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	150'000.00	0.00	150'000.00	2.50%	3'750.00	146'250.00
	Sandgube Sanierung / Ausbau BU 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	2.50%	5'000.00	195'000.00
	Strassenbeleuchtung LED BU 2022	0.00	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
	Neugestaltung Dorfzentrum BU 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	95'000.00	0.00	95'000.00	2.50%	2'380.00	92'620.00
	Total	990'334.31	947'347.65	240'000.00	0.00	1'230'334.31		37'500.00	1'149'847.65	595'000.00	0.00	1'825'334.31		52'380.00	1'692'467.65
6153.3300.00	Transportkipper mit Ladekran	126'009.00	126'009.00	0.00	0.00	126'009.00	6.67%	8'400.00	117'609.00	0.00	0.00	126'009.00	6.67%	8'400.00	109'209.00
	Iseki Kleintraktor für Raiffeisenarena		0.00	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00	6.67%	5'340.00	74'660.00
	Total	126'009.00	126'009.00	0.00	0.00	126'009.00		8'400.00	117'609.00	80'000.00	0.00	206'009.00		13'740.00	183'869.00
7101.3300.01	WL Rebhalde 2018	147'101.05	138'055.45	0.00	0.00	147'101.05	2.00%	2'940.00	135'115.45	0.00	0.00	147'101.05	2.00%	2'940.00	132'175.45
	WL Oltnerstrasse 2018	222'567.30	208'749.75	0.00	100'000.00	122'567.30	2.00%	2'450.00	106'299.75	0.00	0.00	122'567.30	2.00%	2'450.00	103'849.75
	WL Allmendweg 2018	31'564.10	29'670.25	0.00	0.00	31'564.10	2.00%	630.00	29'040.25	0.00	0.00	31'564.10	2.00%	630.00	28'410.25
	WL Bühlstrasse West 2018	165'195.70	158'391.10	0.00	0.00	165'195.70	2.00%	3'300.00	155'091.10	0.00	0.00	165'195.70	2.00%	3'300.00	151'791.10

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungs-wert per				Anschaffungs-wert für		Abschreibung 2021	Abschreibung 2021	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)	2022		Anschaffungs-wert für Abschr. 2022	Abschrei-bungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
		01.01.2021	Buchwert 01.01.2021	Zuwachs 2021	Abgang 2021	Abschreibung 2021	Abschrei-bungs-Satz				Zuwachs 2022	Abgang 2022				
	WL Lentschacker 2018	122'386.65	117'491.20	0.00	0.00	122'386.65	2.00%	2'450.00	115'041.20	0.00	0.00	122'386.65	2.00%	2'450.00	112'591.20	
	WL Sandrain Ost 2018	102'009.65	97'929.25	0.00	0.00	102'009.65	2.00%	2'040.00	95'889.25	0.00	0.00	102'009.65	2.00%	2'040.00	93'849.25	
	WL Oltnerstrasse 2019 2. Teil	95'095.45	91'291.65	0.00	0.00	95'095.45	2.00%	1'900.00	89'391.65	0.00	0.00	95'095.45	2.00%	1'900.00	87'491.65	
	WL Hagrain 2020	156'845.10	153'708.20	0.00	0.00	156'845.10	2.00%	3'140.00	150'568.20	0.00	40'000.00	116'845.10	2.00%	2'340.00	108'228.20	
	WL Batterieweg 2020	84'337.00	82'650.25	20'000.00	60'000.00	44'337.00	2.00%	890.00	41'760.25	0.00	0.00	44'337.00	2.00%	890.00	40'870.25	
	WL Kreisel Kreuzplatz	125'874.45	123'356.95	2'386.15	0.00	128'260.60	2.00%	2'570.00	123'173.10	0.00	0.00	128'260.60	2.00%	2'570.00	120'603.10	
	Pumpwerk Hägendorf/Rickenbach 2020	11'476.60	11'247.05	0.00	0.00	11'476.60	2.50%	290.00	10'957.05	500'000.00	100'000.00	411'476.60	2.50%	10'290.00	400'667.05	
	Reservoir Spitzenrüti 2020	8'595.60	8'423.70	0.00	0.00	8'595.60	2.00%	170.00	8'253.70	0.00	0.00	8'595.60	2.00%	170.00	8'083.70	
	WL Industriestrasse West, Querung Gäustrasse BU 2021	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00	90'000.00	2.00%	1'800.00	88'200.00	0.00	0.00	90'000.00	2.00%	1'800.00	86'400.00	
	WL Industriestrasse Ost Kreuzung BU 2021	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	2.00%	3'000.00	147'000.00	0.00	0.00	150'000.00	2.00%	3'000.00	144'000.00	
	WL Fridhag West BU 2021	95'000.00	95'000.00	0.00	0.00	95'000.00	2.00%	1'900.00	93'100.00	0.00	0.00	95'000.00	2.00%	1'900.00	91'200.00	
	WL Fridhag Ost BU 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	95'000.00	0.00	95'000.00	2.00%	1'900.00	93'100.00	
	WL Sandgrube BU 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	320'000.00	0.00	320'000.00	2.00%	6'400.00	313'600.00	
	Total	1'608'048.65	1'555'964.80	22'386.15	160'000.00	1'470'434.80		29'470.00	1'388'880.95	915'000.00	140'000.00	2'245'434.80		46'970.00	2'116'910.95	
7201.3300.02	KA Kohlholz 2019	50'469.35	48'097.70	0.00	40'000.00	10'469.35	2.00%	210.00	7'887.70	0.00	0.00	10'469.35	2.00%	210.00	7'677.70	
	KA Batterieweg 2020	60'015.60	58'815.30	20'000.00	40'000.00	40'015.60	2.00%	800.00	38'015.30	0.00	0.00	40'015.60	2.00%	800.00	37'215.30	
	KA Kreuzplatz 2020	45'828.55	44'912.00	9'988.80	0.00	55'817.35	2.00%	1'120.00	53'780.80	0.00	0.00	55'817.35	2.00%	1'120.00	52'660.80	
	KA Sandgrube 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	100'000.00	80'000.00	20'000.00	2.00%	400.00	19'600.00	
	KA Allerheiligenstrasse Höhe Rebgutstr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	190'000.00	0.00	190'000.00	2.00%	3'800.00	186'200.00	
	Total	156'313.50	151'825.00	29'988.80	80'000.00	106'302.30		2'130.00	99'683.80	290'000.00	80'000.00	316'302.30		6'330.00	303'353.80	
7410.3300.00	Sanierung Cholersbach	165'621.85	159'837.25	600'000.00	0.00	765'621.85	2.00%	15'310.00	744'527.25	350'000.00	0.00	1'115'621.85	2.00%	22'310.00	1'072'217.25	
	Sanierung Cholersbach Schnäg	156'908.40	153'452.75	0.00	0.00	156'908.40	2.00%	3'140.00	150'312.75	0.00	0.00	156'908.40	2.00%	3'140.00	147'172.75	
	Total	322'530.25	313'290.00	600'000.00	0.00	922'530.25		18'450.00	894'840.00	350'000.00	0.00	1'272'530.25		25'450.00	1'219'390.00	
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision 2016 (bis 31.12.2025)	37'310.30	18'654.90	0.00	0.00	37'310.30	10.00%	3'730.00	14'924.90	0.00	0.00	37'310.30	10.00%	3'730.00	11'194.90	
	Ortsplanungsrevision 2017 (bis 31.12.2026)	78'141.65	46'885.00	0.00	0.00	78'141.65	10.00%	7'810.00	39'075.00	0.00	0.00	78'141.65	10.00%	7'810.00	31'265.00	
	Ortsplanungsrevision 2020	51'305.00	46'174.60	16'494.00	0.00	67'799.00	10.00%	6'780.00	55'888.60	0.00	0.00	67'799.00	10.00%	6'780.00	49'108.60	
	Investitionen 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	0.00	
	Investitionen 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	0.00	
	Total	166'756.95	111'714.50	16'494.00	0.00	183'250.95		18'320.00	109'888.50	0.00	0.00	183'250.95		18'320.00	91'568.50	
Total HRM2		22'642'220.73	19'243'934.35	2'790'071.90	240'000.00	25'192'292.63	-	974'880.00	20'819'126.25	2'512'500.00	357'000.00	27'347'792.63	-	1'024'670.00	21'780'276.25	
Total HRM1 und HRM2		24'398'709.38	20'102'028.95	2'790'071.90	240'000.00	26'948'781.28	-	1'146'500.35	21'505'600.50	2'512'500.00	357'000.00	29'104'281.28	-	1'196'290.35	22'295'130.15	

Anhang

8 Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2020	Budget		kumulierte Ausgaben brutto bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2023
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
0220.5200.00	EDV-Lösung Verwaltung	10.12.2020	GV	100'000	-	72'552	-	72'552	27'448
2170.5040.12	Sanierung Hallenbad	09.02.2020	Urne	3'400'000	1'585'797	1'790'697	-140'000	3'236'494	163'506
6150.5010.54	Bühlstrasse West	13.03.2018	GV	705'000	377'725	5'000		382'725	322'275
6150.5010.57	Kreisel Kreuzplatz Innenfläche	13.12.2018	GV	14'500		14'952		14'952	-452
6150.5010.58	Batterieweg Strassenbau/Planer	16.06.2020	GV	289'000	49'252	237'057	-	286'309	2'691
6150.6371.00	Erschliessungsbeiträge				-			-	-
6150.5010.69	Planungskredit Sandgrube	19.10.2020	GR	90'000	-	38'224		38'224	51'776
6150.5010.72	Industriestrasse Ost, Kreuzung	10.12.2020	GV	160'000	-	122'024		122'024	37'976
6153.5060.00	Transportfahrzeug Werkhof	12.12.2019	GV	126'000	-	126'009	-	126'009	-9
7101.5031.54	WL Bühlstrasse West	13.03.2018	GV	280'000	187'361	-		187'361	92'639
7101.5031.62	WL Kreuzplatz (Kreisel)	13.12.2018	GV	100'000	125'874	1'638		127'512	-27'512
7101.5031.64	WL Hagrain	16.06.2020	GV	175'000	156'845	-		156'845	18'155
7101.5031.65	WL Batterieweg	16.06.2020	GV	160'000	84'337	18'456	-	102'793	57'207
7101.5031.68	Reservoir Spitzenrüte Kammer 1 + 2	07.05.2020	GR	70'000	8'596			8'596	61'404
7101.5031.69	Pumpwerk Rickenbach / Hägendorf	07.05.2020	GR	50'000	11'477			11'477	38'523
7101.5031.70	WL Industriestr. West Querung Gäustr	02.11.2020	GR	90'000	-	52'617		52'617	37'383
7101.5031.71	WL Industriest. Ost Kreuzung	10.12.2020	GV	150'000	-	33'966		33'966	116'034
7101.5031.72	WL Sandgrube								
7101.6310.00	Beiträge Gebäudeversicherung			-	-			-	-
7101.6370.00	Anschlussgebühren				-27'750	-131'506		-159'256	
7101.6371.00	Erschliessungsbeiträge				-			-	-

7201.5032.65	KA Kreisel Kreuzplatz	02.03.2020	GR	60'000	45'829	10'645	-	56'474	3'526
7201.5032.66	KA Batterieweg	16.06.2020	GV	120'000	60'016	19'353	-	79'369	40'631
7201.5032.67	KA Sandgrube								
7201.5032.69	KA Allerheiligenstrasse Höhe Rebgutstr								
7201.6370.00	Anschlussgebühren				-19'233	-96'571		-115'804	
7201.6371.00	Erschliessungsbeiträge				-			-	-
7410.5020.01	Cholersbach, Sanierung		§ 146	2'200'000	165'622	229'124	350'000	744'746	1'455'254
7900.5290.02	Ortplanungsrevision 2020 -	16.12.2019	GR	88'400	51'305	16'494		67'799	20'601
Total				8'427'900	2'863'053	2'560'731	210'000	5'633'784	2'519'056

Anhang

Finanzkennzahlen

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert	Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	---	---	24.68%	15.35%	20.29%	20.11%	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrest ranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad	27.19%	1.19%	39.46%	202.20%	1071.75%	268.36%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag	---	---	59.76%	57.91%	54.00%	57.22%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad	---	---	40.66%	42.74%	40.02%	41.14%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

Anhang

Finanzkennzahlen

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert	Richtwerte	
Zinsbelastungsanteil	0.19%	0.27%	0.35%	0.19%	0.53%	0.31%		
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Investitionsanteil	9.85%	18.29%	13.92%	10.20%	4.12%	11.27%		
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.							< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoschuld I pro Einwohner	---	---	742	502	704	649		
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .							< 0 Nettovermögen 0 - 1'000 geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung > 5'000 sehr hohe Verschuldung
Nettoschuld II pro Einwohner	---	---	713	393	571	559		
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".							siehe Nettoschuld I

Anhang

Finanzkennzahlen

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert	Richtwerte	
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	64.26%	63.85%	67.74%	65.28%	< 50 % 50 % - 100 % 100% - 150 % 150 % - 200 % > 200 %	sehr gut gut mittel schlecht kritisch
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.							
Kapitaldienstanteil	5.22%	5.36%	4.35%	4.02%	4.07%	4.60%	0 % - 5 % 5 % - 15 % > 15 %	geringe Belastung tragbare Belastung hohe Belastung
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.							
Selbstfinanzierungsanteil	2.45%	0.26%	3.58%	7.62%	16.44%	6.07%	> 20 % 10 % - 20 % < 10 %	gut mittel schlecht
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	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.							
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	0.96%	1.23%	0.83%	1.01%	3 % - 5 % 1 % - 3 % 0 % - 1 %	gut genügend schlecht
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.							
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	2'932	2'980	3'330	3'080		keine
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							