



Einwohnergemeinde Oberrohrdorf



Der Gemeinderat hat den für die Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2021 traktandierten Antrag für einen Verpflichtungskreditkostenanteil im Betrag von CHF 513'000 an die Projektphase zur Erweiterung des Oberstufenschulzentrums in Niederrohrdorf zurückgezogen. Dies aufgrund der Rückweisung dieses Geschäfts an der Gemeindeversammlung in Niederrohrdorf vom 26. November 2021.

Dadurch sinken die für das Jahr 2022 budgetierten Investitionsausgaben um CHF 156'900 (Wegfall Konto 2170.5620.03).

Budget 2022

Aufgaben- und Finanzplan 2021 -
2029

Inhaltsverzeichnis

Seite

Budget 2022 der Einwohnergemeinde

Erläuterungen zum Budget	2
Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	33
Wasserwerk	35
Abwasserbeseitigung	37
Abfallwirtschaft	39
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen	41
Kennzahlenauswertung	43

Erfolgsrechnung

Zusammenzug	45
0 Allgemeine Verwaltung	46
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	51
2 Bildung	53
3 Kultur, Sport und Freizeit	58
4 Gesundheit	60
5 Soziale Sicherheit	61
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	64
7 Umweltschutz und Raumordnung	66
8 Volkswirtschaft	70
9 Finanzen, Steuern	71
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	75
Erfolgsrechnung Artengliederung	76
Zusammenzug Investitionsrechnung	83
0 - 9 Investitionsrechnung	84
Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	90
Investitionsrechnung Artengliederung	91
Kreditkontrolle	93
Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 2029 der Einwohnergemeinde	97

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2022

Einleitung

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Oberrohrdorf basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 85 %**. Ebenfalls unverändert bleiben die Gebührentarife bei den spezialfinanzierten Betrieben (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft).

Den Vorgaben des Gemeinderates entsprechend haben die verschiedenen Behörden, Kommissionen und Verwaltungsabteilungen bei den Budgeteingaben grosse Zurückhaltung geübt. Nicht zu beeinflussen waren hingegen die gebundenen Ausgaben aufgrund übergeordnetem Recht sowie die vertraglichen Kostenverpflichtungen mit anderen Gemeinden. Diese weisen zum Teil überdurchschnittliche Kostenerhöhungen aus. Betroffen sind hauptsächlich die Bereiche Bildung und Gesundheit.

Als Gesamtergebnis wird bei der Gemeinde inklusive der spezialfinanzierten Betriebe ein Aufwandüberschuss von CHF 0,993 Mio. (Vorjahresbudget: CHF 1,143 Mio.) erwartet. Das Ergebnis ohne die spezialfinanzierten Betriebe – d.h. der steuerfinanzierte Bereich – weist einen Aufwandüberschuss von CHF 597'000 (Vorjahresbudget: CHF 598'400) aus. Trotz Unsicherheiten über den weiteren Verlauf der Corona-Pandemie und den damit verbundenen finanziellen Auswirkungen auf das Gemeindebudget sind der Gemeinderat und die Finanzkommission klar der Überzeugung, dass dieses negative Budgetergebnis verantwortbar und für das kommende Jahr keine Erhöhung des Steuerfusses notwendig ist. Dies auch dank den jeweils sehr guten Rechnungsabschlüssen in den Vorjahren.

Gesamtübersicht

Personalaufwand CHF 3'598'200 (Vorjahresbudget: CHF 3'399'100)

Auf den 1. Januar 2022 werden die Tagesstrukturen vom Verein «MIKADO» in die Gemeinde und somit auch in die Gemeinderechnung integriert. Dies führt zu einer entsprechend höheren Summe beim Personalaufwand. Weiter wurde für den Teuerungsausgleich sowie für generelle Lohnerhöhungen insgesamt 1,0% der Lohnsumme budgetiert. Da aber im Jahr 2021 die budgetierte Lohnerhöhung von einem Prozent nicht ausbezahlt wurde, erhöht sich de facto die Lohnsumme gegenüber dem Budget 2021 nicht.

Sach- und übriger Betriebsaufwand CHF 4'148'300 (Vorjahresbudget: CHF 4'010'500)

Gegenüber dem Vorjahresbudget resultieren beim Sachaufwand Mehrkosten von knapp CHF 140'000. Rund die Hälfte der Erhöhung bezieht sich auf die Integration der Tagesstrukturen. Die restliche Steigerung bezieht sich hauptsächlich auf das Jugendfest sowie auf diverse bauliche Unterhaltsarbeiten.

Erläuterungen zum Budget 2022

Plan- und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen (inkl. Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen) CHF 2'242'800 (Vorjahresbudget: CHF 2'180'300)

Die plan- und ausserplanmässigen Abschreibungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 62'500. Die Zunahme bezieht sich auf die im Jahr 2021 neu in Betrieb genommenen Strassenbauten, auf die Ersatzanschaffung eines Traktors für den Werkdienst sowie auf die ausserplanmässige Abschreibung der Wassersteueranlage, da ein frühzeitiger Ersatz notwendig wird. Da von gewissen Objekten, welche erst kürzlich in Betrieb genommen wurden, die definitiven Kostenabrechnungen noch fehlen, können sich diese Werte bis zum Jahresabschluss noch leicht verändern.

Transferaufwand (Entschädigungen und Beiträge (exkl. Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen) CHF 8'699'900 (Vorjahresbudget: CHF 8'408'500)

Der Transferaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahresbudget um rund CHF 290'000. Diese Erhöhung entsteht zur Hauptsache bei der Gemeindebeteiligung an den Lehrerlöhnen, beim Kostenbeitrag an die Kreisschule und dem Finanzausgleich. Durch die Integration der Tagesstrukturen in die Gemeinde entfällt demgegenüber der Gemeindebeitrag an den Verein «Mikado».

Fiskalertrag CHF 13'402'000 (Vorjahresbudget: CHF 12'725'800)

Im Rechnungsjahr 2021 dürfte das Budget der Gesamtsteuern (Allgemeine Gemeindesteuern und Sondersteuern) voraussichtlich klar übertroffen, das Niveau des Rechnungsjahrs 2020 jedoch nicht ganz erreicht werden. Per Ende September 2021 war bei den Gesamtsteuern ein Plus von rund CHF 470'000 bzw. 3,7 % gegenüber dem Budget zu verzeichnen. Allein bei den Einkommens- und Vermögenssteuern – der klar grössten Steuerkategorie – lag der Vorsprung sogar bei CHF 0,72 Mio. bzw. 6,3 %. Grössere Rückstände zum Erhebungszeitpunkt gab es bei den Gemeindesteuern der juristischen Personen sowie bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern.

Für die Budgetierung des Steuerertrags 2022 dienten als Basis die Einschätzungen des kantonalen Steueramtes unter Berücksichtigung der geplanten Steuergesetzesrevisionen (Erhöhung Pauschalabzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen bei den nat. Personen, Tarifsenkung bei den iur. Personen) sowie die eigenen Beurteilungen und Berechnungen. Bei den natürlichen Personen wird mit einem Steuersoll von CHF 12,18 Mio. und bei den juristischen Personen mit einem Soll von CHF 525'000 gerechnet. Dies entspricht einem Minus von CHF 250'000 gegenüber dem erwarteten Rechnungsergebnis 2021 bzw. von CHF 25'000 bei den juristischen Personen.

Bei den Sondersteuern (Nachsteuern und Bussen, Vermögensgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern, Hundetaxen) wird aufgrund den Erfahrungszahlen aus den Vorjahren mit einem Ertrag von rund CHF 697'000 (Vorjahresbudget: CHF 665'800, Rechnung 2020: CHF 965'000) gerechnet. Dies entspricht einem Plus von CHF 31'200 gegenüber dem Vorjahresbudget.

Erläuterungen zum Budget 2022

Weitere betriebliche Erträge CHF 3'138'400 (Vorjahresbudget:CHF 2'953'600)

Die weiteren Erlöse aus Entgelten und Transferertrag (Entschädigungen und Beiträge) erhöhen sich gegenüber dem Budget 2021 um rund CHF 185'000. So erhöhen sich insbesondere die Entgelte (Elternbeiträge) durch die Integration der Tagesstrukturen in die Gemeinderechnung.

Ergebnis aus Finanzierung CHF 181'600 (Vorjahresbudget:CHF 200'400)

Gegenüber dem Vorjahresbudget reduziert sich das Ergebnis aus Finanzierung um knapp CHF 19'000. Nebst einer Reduktion des Finanzaufwands infolge geringerer Zinskosten fällt aber auch der Finanzertrag tiefer aus. Dies als Folge von geringeren Mietzinseinnahmen. Aufgrund der Zinssituation in der Schweiz wird weiterhin auf eine interne Verpflichtungsverzinsung (Verzinsung der Guthaben der spezialfinanzierten Werke) verzichtet. In der Gesamtrechnung hebt sich dieser Verzicht gegenseitig auf.

Entnahmen aus der Aufwertungsreserve CHF 985'600 (Vorjahresbudget:CHF 985'600)

Gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2017 erfolgt die Entnahme aus der Aufwertungsreserve bei der Einwohnergemeinde (exkl. spezialfinanzierte Betriebe) auf den bei der Umstellung auf HRM2 rückerfassten Investitionen entsprechend ihrer individuellen Nutzungsdauer. Für das Jahr 2022 wurde eine Entnahmebetrag von CHF 985'600 budgetiert.

Investitionen

Ausgaben: CHF 6,543 Mio. (Vorjahresbudget:CHF 6,72 Mio.) **Einnahmen: CHF 108'400** (Vorjahresbudget:CHF 560'000)

Die erwarteten Nettoinvestitionskosten fallen mit CHF 6,435 Mio. um knapp CHF 275'000 höher aus als im Vorjahresbudget. Dieses hohe Ausgabenniveau ist zur Hauptsache auf zeitliche Verschiebungen bei der Sanierung der Kantonsstrassen (K411 + K415) mit den entsprechenden Werkleitungen zurückzuführen. Der Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen) weist einen positiven Wert von lediglich CHF 32'300 aus. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt somit gesamthaft CHF 6,402 Mio.

Erläuterungen zum Budget 2022

Ergebnisse

Einwohnergemeinde	inklusive Sepzialfinanzierungen			ohne Spezialfinanzierungen		
	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung						
Betrieblicher Aufwand	18'700'200	18'008'400	16'849'957	16'912'400	16'114'400	15'112'158
Betrieblicher Ertrag	16'540'400	15'679'400	18'107'281	15'148'200	14'330'000	16'839'152
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'159'800	-2'329'000	1'257'324	-1'764'200	-1'784'400	1'726'994
Ergebnis aus Finanzierung	181'600	200'400	738'812	181'600	200'400	738'812
Operatives Ergebnis	-1'978'200	-2'128'600	1'996'137	-1'582'600	-1'584'000	2'465'807
Ausserordentliches Ergebnis	985'600	985'600	1'000'848	985'600	985'600	1'000'848
Gesamtergebnis	-992'600	-1'143'000	2'996'985	-597'000	-598'400	3'466'655
Investitionsrechnung						
Ergebnis Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-6'434'600	-6'160'000	209'626	-4'760'600	-5'375'000	366'055
Selbstfinanzierung	32'300	-109'400	4'800'089	116'300	113'800	4'805'830
Finanzierungsergebnis	-6'402'300	-6'269'400	5'009'714	-4'644'300	-5'261'200	5'171'884

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit beträgt bei der Gemeinde inklusive Spezialfinanzierung (gesamt) minus CHF 2'159'800, das operative Ergebnis minus CHF 1'978'200. Auch mit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 985'600 bleibt das budgetierte Gesamtergebnis mit minus CHF 992'600 klar negativ (Aufwandüberschuss).

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit beträgt bei der Gemeinde ohne Spezialfinanzierung minus CHF 1'764'200, das operative Ergebnis minus CHF 1'582'600. Trotz der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 985'600 bleibt das budgetierte Gesamtergebnis mit minus CHF 597'000 klar negativ (Aufwandüberschuss).

Erläuterungen zum Budget 2022

Kennzahlen

Bis auf einzelne Werte weisen die nachfolgenden Kennzahlen eine insgesamt **genügende finanzielle Leistungsfähigkeit** aus. Nicht zufriedenstellend sind der Selbstfinanzierungsgrad und der Selbstfinanzierungsanteil. Je tiefer die Selbstfinanzierung ist, desto höher müssen die kommenden Investitionen fremdfinanziert werden. Aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit in den Jahren 2021 und 2022 wird sich bei der Gemeinde ohne die spezialfinanzierten Betriebe wieder eine Nettoschuld ergeben, nachdem per Ende 2020 noch ein Nettoguthaben von CHF 1,8 Mio. bestand. Da sich jedoch im Jahr 2021 bei den Investitionsausgaben zeitliche Verschiebungen ins Jahr 2022 ergeben, dürfte die nachstehend ausgewiesene Nettoschuld bei beiden aufgeführten Kategorien klar zu hoch sein

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

Einwohnerzahl per 31.12.2022 mutmasslich	4150
Laufender Ertrag	17'738'500
Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	11'629'300
Nettozinsaufwand	-14'100
Nettoinvestitionen	6'434'600
Nettoschuld I	1'388'839
Selbstfinanzierung	32'300
Abschreibungen	2'032'300

Nettoschuld I pro Einwohner	334.66
Nettoverschuldungsquote	11.94%
Zinsbelastungsanteil	-0.08%
Selbstfinanzierungsgrad	0.50%
Selbstfinanzierungsanteil	0.18%
Kapitaldienstanteil	11.38%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Einwohnerzahl per 31.12.2022 mutmasslich	4150
Laufender Ertrag	16'346'300
Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	11'629'300
Nettozinsaufwand	-14'100
Nettoinvestitionen	4'760'600
Nettoschuld I	8'045'547
Selbstfinanzierung	116'300
Abschreibungen	1'720'700

Nettoschuld I pro Einwohner	1'938.69
Nettoverschuldungsquote	69.18%
Zinsbelastungsanteil	-0.09%
Selbstfinanzierungsgrad	2.44%
Selbstfinanzierungsanteil	0.71%
Kapitaldienstanteil	10.44%

Zielwerte

< 2'500
< 150%
< 9%
> 50%, langfr. 100%
>= 10%
< 15%

Erläuterungen zum Budget 2022

Zur Erfolgsrechnung

Überblick zu den einzelnen Abteilungen

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 2,21 Mio. und liegt um rund CHF 165'000 bzw. um 7,0 % unter dem Budget 2021. Hauptgrund für die tieferen Nettokosten ist der Wegfall der einmaligen Kosten im Zusammenhang mit der Ausgliederung (Full-Outsourcing) des Informatikbetriebs der Gemeindeverwaltung ins Rechenzentrum, welche das Budget 2021 belastet haben.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 625'400 und liegt um rund CHF 78'000 bzw. um 11,1 % tiefer als im Budget 2021. Gegenüber dem Budget 2021 erhöht sich der Gemeindebeitrag an die Regionalpolizei von CHF 42.28 auf CHF 46.15 (+ 9,2 %) pro Einwohner. Dies führt zu Mehrkosten von CHF 16'600. Demgegenüber reduziert sich aber der Betriebskostenbeitrag an die gemeinsame Feuerwehr mit der Gemeinde Niederrohrdorf infolge Wegfalls der einmaligen Kosten im Vorjahresbudget für die Anschaffung von zwei Fahrzeugen sowie einer Dachreparatur an der Einstellhalle um netto CHF 92'300 deutlich.

2 Bildung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 5,51 Mio. und erhöht sich gegenüber dem Budget 2021 um rund CHF 570'000 bzw. um 11,5 % markant. Die Mehrkosten teilen sich zum grössten Teil auf die folgenden Bereiche auf:

- Aufgrund der wachsenden Schülerzahlen und der Revision des Lohnsystems erhöht sich die Gemeindebeteiligung an den Löhnen der Lehrpersonen und Schulleitungen um rund CHF 160'000.
- Im Zusammenhang mit der Abschaffung der Schulpflegen wird das Pensum der Schulleitungen um 10 % über den vom Kanton finanzierten Bereich erhöht. Ebenfalls wird das Pensum des Schulsekretariats und die IT-Verantwortlichen erhöht. Diese führt zu Mehrkosten von rund CHF 40'000.
- Der Gemeindebeitrag an die Kreisschule in Niederrohrdorf fällt um CHF 187'000 wesentlich höher aus, da Abschreibungskosten für den IT-Ersatz sowie die Schulpavillons anfallen. Zudem steigt die Schülerzahl aus Oberrohrdorf an.
- Die Unterhaltskosten an und um die Schul- und Kindergartenanlagen fallen um etwa CHF 112'000 höher aus, da beim Kindergarten im Ring eine Toiletten-Anlage für die Lehrpersonen und im Schulhaus Hinterbächli ein Treppenlift vom Obergeschoss zum Singsaal eingebaut werden. Zudem muss die Lüftung der Küche bei der Mehrzweckhalle aus dem Jahr 1978 ersetzt werden.
- Mit der Integration der Tagesstrukturen wird während der Einführungsphase ein um CHF 26'000 höheres Defizit erwartet.
- Nach vier Jahren findet im Jahr 2022 wieder ein Jugendfest statt. Dafür wird ein Budgetbetrag von CHF 35'000 beantragt.

Erläuterungen zum Budget 2022

3 Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 525'900 und übersteigt das Budget 2021 um CHF 24'200 bzw. 4,8 %. Beim Spielplatz «Robinson» müssen Spielgeräte und beim Aussichtspunkt «Bänkli» der Rundholzmast ersetzt werden. Ab dem Jahr 2022 fallen erstmals die planmässigen Abschreibungskosten für den im Jahr 2021 angeschafften Kompaktraktor an.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 882'900 und liegt um CHF 86'200 bzw. um 10,8 % über dem Budget 2021. Bei den stationären Pflegeeinrichtungen ist aufgrund einer Erhöhung des Pflegeansatzes sowie aufgrund der gestiegenen Belegung aus unserer Gemeinde mit deutlich höheren Gemeindebeiträgen zu rechnen. Mit der Spitex Heitersberg wurde eine neue, zeitgemässe Leistungsvereinbarung mit einem geänderten Finanzierungsmodell abgeschlossen. Durch das neue Finanzierungsmodell ergeben sich Mehrkosten für die Gemeinde Oberrohrdorf.

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 1,92 Mio. und unterschreitet das Budget 2021 um CHF 4'100 bzw. um 0,2 %. Die erwarteten Mehrkosten im Bereich des Asylwesens werden durch leicht tiefere Kosten für die Alimentenbevorschussungen und die materielle Hilfe ausgeglichen. Etwas geringer fällt auch der Gemeindebeitrag an die Restkosten der Sonderschulung, Heime und Werkstätten aus.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 1,09 Mio. und liegt um CHF 80'500 bzw. um 8,0 % über dem Budget 2021. Drei Viertel der Mehrkosten stehen im Zusammenhang mit der Kantonsstrassen-Sanierung. So soll der neue Kreiselschmuck Richtung Busslingen mit einem Pflanzenschmuck versehen werden. Zudem erhöht sich der entsprechende Pflegebedarf für den Kreiselschmuck und die angrenzenden Rabatten. Durch die abgeschlossene Sanierung der Busslingerstrasse steigen zudem die planmässigen Abschreibungskosten an. Ebenfalls Mehrkosten fallen für den Unterhalt an den Gemeindestrassen an, da Sanierungsarbeiten beim Parkplatz und beim Entsorgungsplatz in Staretschwil vorgenommen werden müssen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 343'700 und ist gegenüber dem Budget 2021 um CHF 3'100 bzw. 0,9 % tiefer. Die Mehrkosten für die geplanten Bekämpfungsmassnahmen gegen die invasiven Neophyten werden durch geringere Honorarkosten im Bereich der Raumplanung wettgemacht.

Erläuterungen zum Budget 2022

Gegenüber dem Budgetjahr 2021 ergeben sich die folgenden Änderungen beim **«Wasserwerk»**: Im Jahr 2021 hat sich der neue, erstmalig für die drei Gemeinden Oberrohrdorf, Remetschwil und Stetten zuständige Brunnenmeister eingearbeitet. Mit der Pensionierung des Vorgängers und aktuellen Stellvertreters von Oberrohrdorf auf Ende November 2021 wird der Werkdienstleiter die Stellvertretung für Oberrohrdorf übernehmen. Die Unterhaltskosten am Leitungsnetz und den Hydranten fallen deutlich tiefer aus. Der frühzeitige Wechsel der Fernsteuerungsanlage führt zu ausserplanmässigen Abschreibungskosten. Dank hoher Einnahmen an Anschlussgebühren im Jahr 2021 erhöht sich die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge deutlich. In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben des Wasserwerks intern nicht mehr verzinst. Mit einem erwarteten Defizit von CHF 194'100 fällt das Ergebnis gegenüber dem Budget 2021 um CHF 78'600 besser aus.

Bei der **«Abwasserbeseitigung»** kommen die Dienstleistungskosten sowie die Unterhaltskosten am Leitungsnetz gegenüber dem Budget 2021 deutlich tiefer zu stehen. Analog dem Wasserwerk fällt die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge dank hoher Einnahmen an Anschlussgebühren im Jahr 2021 bedeutend höher aus. Ebenso wird das Verpflichtungsguthaben durch die Einwohnergemeinde vorderhand nicht mehr intern verzinst. Mit einem erwarteten Aufwandsüberschuss von CHF 192'000 fällt das Ergebnis gegenüber dem Budget 2021 um CHF 80'900 besser aus.

«Abfallwirtschaft»: Im nächsten Jahr soll versuchsweise eine Kunststoffsammlung in Oberrohrdorf eingerichtet werden. Diese Sammelstelle kann nicht kostendeckend geführt werden. Analog dem Wasserwerk und der Abwasserbeseitigung wird das Verpflichtungsguthaben durch die Einwohnergemeinde vorderhand nicht mehr intern verzinst. Mit einem erwarteten Aufwandsüberschuss von CHF 9'500 fällt das Ergebnis gegenüber dem Budget 2021 um CHF 10'500 schlechter aus.

8 Volkswirtschaft

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 94'900 und liegt um CHF 31'100 bzw. 48,7 % über dem Budget 2021. Diese Mehrkosten sind auf den Ersatz der Drainagenleitungen im Gebiet Ramsig zurückzuführen.

9 Finanzen und Steuern

Die Erläuterungen zum Bereich der Steuern sind unter der Rubrik „Gesamtübersicht“ aufgeführt.

Die Gemeinde Oberrohrdorf muss im kommenden Jahr eine Abgabe von CHF 1,867 Mio. (2021: CHF 1,742 Mio.) in den kantonalen Finanzausgleich leisten. Dieser teilt sich wie folgt auf:

- Steuerkraftausgleich:	CHF 1'424'000	(2020: CHF 1'253'500)
- Bildungslastenausgleich:	CHF 45'000	(2020: CHF 82'500)
- Soziallastenausgleich:	CHF 406'000	(2020: CHF 406'000)
- Berichtigung Finanzausgleichszahlungen 2018 bis 2020	CHF - 8'000	(2020: CHF 0)

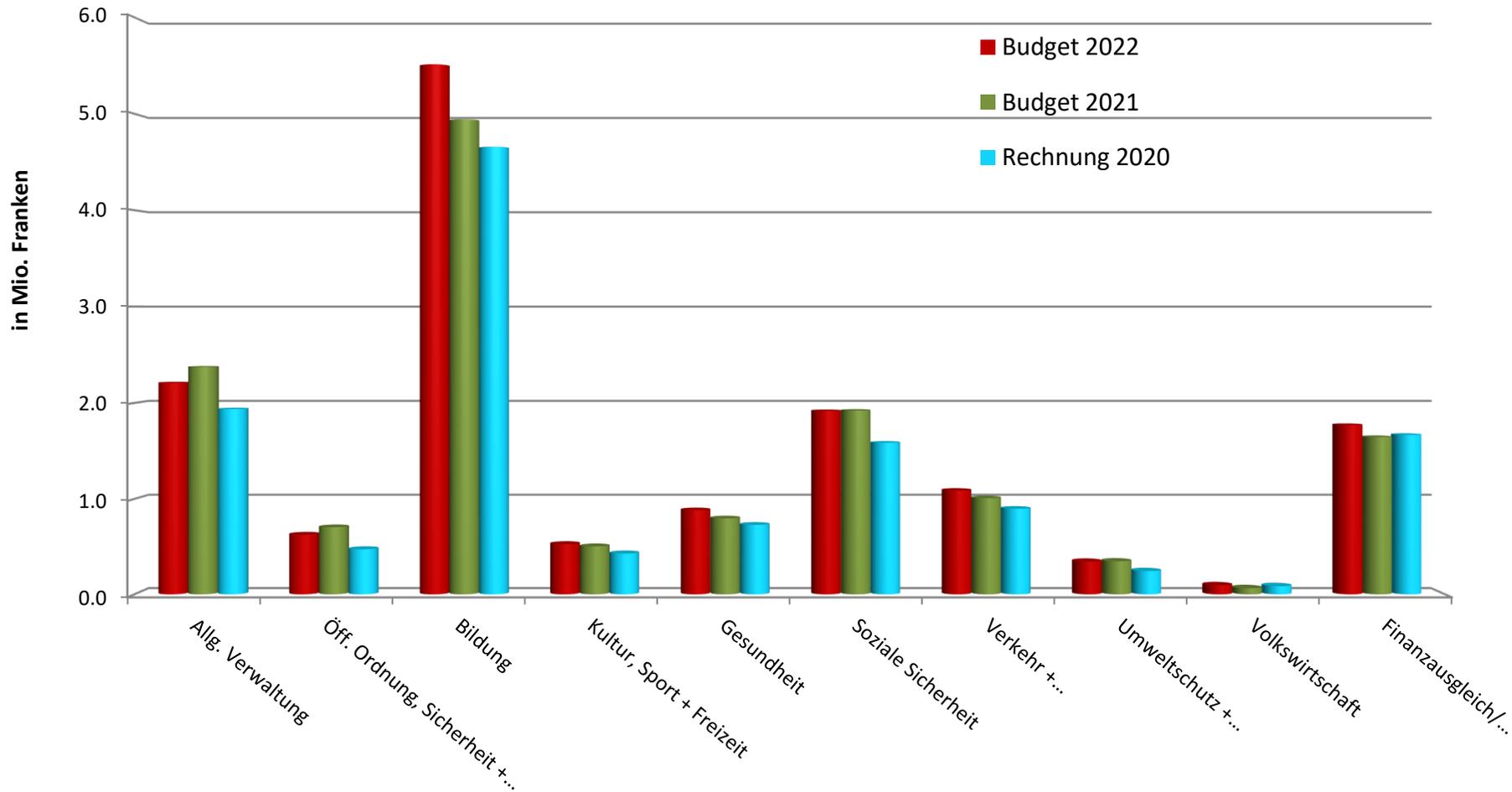
Erläuterungen zum Budget 2022

Zur Finanzierung der Investitionsausgaben müssen im Budgetjahr 2022 voraussichtlich Fremdmittel aufgenommen werden. Diesbezüglich kommt uns die aktuelle Zinssituation auf den Finanzmärkten entgegen. Hingegen muss damit gerechnet werden, dass die Gemeinde sporadisch mit einem Negativzins belastet wird, da die Geldinstitute ihre Freigrenzen auf den Konten laufend reduzieren.

Die Bauamtskosten (Funktion 9901) werden bis Ende 2021 aufgrund der Arbeitsrapporte auf die betroffenen Funktionen (Konto 3910.09) verteilt. Ab dem kommenden Jahr wird auf das Führen der Arbeitsrapporte bei den Werkdienstmitarbeitenden verzichtet. Für die interne Kostenverteilung wird dann auf den Durchschnitt aus den Jahren 2017 bis 2021 abgestellt. Dieser Verteilschlüssel soll dann für fünf Jahre gelten und danach wieder überprüft werden.

Erläuterungen zum Budget 2022

Nettoaufwand nach Abteilungen 0 - 8 und Finanzausgleich in Abt. 9



Erläuterungen zum Budget 2022

Überblick im Detail

0 Allgemeine Verwaltung

-- 0120 Exekutive --

3052.00 Arbeitnehmer-Beiträge Pensionskassen

Gemeinderats-Mitglieder, welche Teilzeit arbeiten oder keiner bezahlten Arbeit nachgehen, werden mit ihrer Gemeinderatsbesoldung bei der Pensionskasse versichert.

3170.00 Reisekosten und Spesen.

Im Budgetjahr findet eine Versammlung der Gemeindeammänner und Gemeindeschreiber des Bezirks Baden in der Zähnteschüür statt.

-- 0211 Abteilung Finanzen --

3611.00 Entschädigungen an den Kanton

Das Projekt «STEBE-AG», welches als Nachfolgelösung für das Steuerbezugsprogramm «STAG» geplant war, wird nicht umgesetzt. Daher fallen die in den Jahren 2020 bis 2025 dafür geplanten jährlichen Kostenbeiträge weg. Dringend notwendige Anpassungen und Weiterentwicklungen bei den veralteten Bezugsapplikationen werden nun unter dem Projekt «Bezug 3.5» angegangen. Die Kostenanteile der Gemeinden werden einstweilen mit dem vorhandenen Guthaben aus dem Betrieb der Applikation «STAR» aus den Jahren 2015 bis 2018 verrechnet.

-- 0220 Allgemeine Dienste --

3099.00 Übriger Personalaufwand

Durch die Integration der Tagesstrukturen in die Gemeindeverwaltung erhöht sich der Personalbestand und damit auch die Kosten für den Personalausflug oder das Personaessen.

Erläuterungen zum Budget 2022

3118.00 Immaterielle Anlagen

Das bestehende Zeiterfassungsgerät konnte aufgrund des Alters nicht mehr in das Rechenzentrum migriert werden. Es ist daher geplant, eine bedarfsgerechte Folgelösung anzuschaffen.

3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen

Die Website der Gemeinde Oberrohrdorf soll neu gestaltet und mit einem Bürgerkonto ergänzt werden.

-- 0223 Informatik Gemeindeverwaltung --

3113.00 Hardware

3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen

Mit der Umstellung des IT-Betriebs von der Inhouse-Lösung in ein Rechenzentrum gibt es Verschiebungen bei den Kosten. Auf der einen Seite steigen die Kosten beim Nutzungsaufwand. Auf der anderen Seite fallen die Kosten für Hardware-Ersatz und Unterhalt der immateriellen Anlagen (Software) tiefer aus. Ohne Berücksichtigung der digitalen Weiterentwicklung führt diese Umstellung zu keinen Mehrkosten.

3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt

In den nächsten fünf Jahren fallen die planmässigen Abschreibungsraten für die IT-Umstellung ins Rechenzentrum an.

4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Die IT-Betriebskosten werden der neu in die Gemeindeverwaltung integrierten Tagesstrukturen sowie neu auch dem Werkdienst intern pauschal weiterverrechnet. Damit wird der Kostenwahrheit besser Rechnung getragen.

-- 0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges --

3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Für den jährlichen Unterhalt des Rasens hinter dem Gemeindehaus wurde neu das entsprechende Material budgetiert.

Erläuterungen zum Budget 2022

3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Bedingt durch die Kantonsstrassen-Sanierung muss der Parkplatz vor dem Gemeindehaus umgestaltet werden. In diesem Zusammenhang ist vorgesehen, einen Bildschirm zu installieren, auf welchem Informationen aus dem Gemeindehaus oder Anzeigen über Veranstaltungen digital aufgeschaltet werden können.

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc

Die Situation mit dem Werkhof bei der Schulanlage Hinterbächli ist schon seit Jahren unbefriedigend. Für das Erarbeiten eines möglichen Lösungsvorschlages wurde ein entsprechender Betrag ins Budget aufgenommen.

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Im Zusammenhang mit der Sanierung der Kantonsstrasse und der daraus entstehenden Anpassung des Gemeindehausparkplatzes soll die Gemeindehaus-Umgebung neu bepflanzt werden.

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst den ordentlichen Wartungs- und Unterhaltsarbeiten an den Verwaltungsliegenschaften muss eine weitere Etappe der Linoleumböden im Gemeindehaus neu versiegelt werden. Zudem muss das Expansionsgefäss der Heizung ersetzt werden.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

-- 1110 Polizei --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Betriebskosten der Regionalpolizei erhöhen sich auf CHF 46.15 pro Einwohner (Budget 2021: CHF 42.28). Mehrkosten ergeben sich insbesondere bei der IT, da die Arbeitsplatz-Geräte ersetzt werden müssen.

-- 1500 Feuerwehr --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Feuerwehr Rohrdorf rechnet für das Jahr 2022 mit Betriebskosten von netto CHF 419'400 (Budget 2021 = CHF 574'800). Durch den Wegfall der einmaligen Anschaffungskosten für zwei Fahrzeuge im Vorjahr reduziert sich die Belastung für die beiden Gemeinden

Erläuterungen zum Budget 2022

deutlich. Als einmalige Positionen fallen die Anschaffungen einer Motorspritze (Ersatz) sowie eines Schlüsseltresors für das TLF und eines Schliesssystems für das Magazin an. Entsprechend der Einwohnerzahl beträgt der Netto-Kostenanteil für Oberrohrdorf ca. CHF 201'900 (Budget 2021: CHF 281'500 exkl. Flachdachsanierung).

-- 1620 Zivilschutz --

3612.11 Entschädigungen an ZSO Reusstal-Rohrdorferberg

Der Betriebsbeitrag an die Zivilschutzorganisation Aargau Ost beträgt im Jahr 2022 CHF 21.93 pro Einwohner (Vorjahresbudget: CHF 21.19).

2 Bildung

-- 2110 Kindergarten --

3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Diverse Outdoor-Geräte müssen ersetzt werden.

3631.00 Beiträge an den Kanton

Der Personalaufwand der Volksschule erhöht sich insbesondere aufgrund der Revision des Lohnsystems für die Lehrpersonen und Schulleitungen, welches per 1. Januar 2022 umgesetzt wird. Dementsprechend erhöhen sich auch die Gemeindebeiträge.

-- 2120 Primarstufe --

3104.11 Lehrmittel, Textiles Gestalten

Mit Einführung des Lehrplans 21 wird bereits ab der 1. Primarklasse das Fach «Textiles Gestalten» unterrichtet.

3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager

Bedingt durch zeitliche Verschiebungen infolge der Corona-Pandemie finden im Jahr 2022 zwei Schullager statt. Zudem erhöhen sich die Kosten für das Skilager aufgrund einer höheren Teilnehmeranzahl.

Erläuterungen zum Budget 2022

3631.00 Beiträge an den Kanton

Der Personalaufwand der Volksschule erhöht sich insbesondere aufgrund der Revision des Lohnsystems für die Lehrpersonen und Schulleitungen, welches per 1. Januar 2022 umgesetzt wird. Dementsprechend erhöhen sich auch die Gemeindebeiträge.

4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Die Schülerzahlen aus den Nachbargemeinden, welche bei uns die Einschulungsklasse besuchen, haben sich im Vergleich zum Vorjahr reduziert. Daher fallen auch die Schulgeldeinnahmen tiefer aus.

-- 2130 Oberstufe --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Kostensteigerung bei der Kreisschule Rohrdorferberg im Vergleich zum Budget 2021 ergibt sich vor allem aufgrund der planmässigen Abschreibungen für den Ersatz der IT-Hardware und die Installation der Schulpavillons. Zudem werden fünf Schüler mehr (neu 107) aus Oberrohrdorf die Kreisschule besuchen.

3631.00 Beiträge an den Kanton

3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der Personalaufwand der Volksschule erhöht sich insbesondere aufgrund der Revision des Lohnsystems für die Lehrpersonen und Schulleitungen, welches per 1. Januar 2022 umgesetzt wird. Dementsprechend erhöhen sich auch die Gemeindebeiträge für die Oberstufenschüler sowie für die Schulleitung der Kreisschule.

-- 2140 Musikschule Rohrdorferberg --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der zu deckende Defizitbeitrag bei der Musikschule Rohrdorferberg sinkt gegenüber dem Budget 2021 um rund CHF 182.-- auf CHF 1'638.-- pro Schüler. Die etwas höheren Personalkosten, welche sich aufgrund des neuen Lohnsystems ergeben (analog Volksschullehrer), werden durch tiefere Raumbenützungskosten und höhere Elternbeiträge überkompensiert. Zudem stieg die Gesamtschülerzahl um 6,7 % auf 347 an.

Für unsere Gemeinde sinkt der Kostenanteil gegenüber dem Budget 2021 von CHF 267'600 auf CHF 237'500 bei 145 Schülern.

Erläuterungen zum Budget 2022

-- 2170 Schulliegenschaften --

3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Geplant ist die Ersatzanschaffung einer Scheuersaugmaschine. Zudem soll eine stationäre Hobelmaschine für den Unterhalt und Reparatur eigener Einrichtungen angeschafft werden.

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Zusätzlich zu den jährlichen Unterhaltsarbeiten sind die zweite Etappe der Gartensanierung beim Kindergarten im Ring sowie die Umgestaltung des Schulgartens und eine Rissanierung am Pausenplatz bei der Schulanlage Hinterbächli geplant.

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Beim Kindergarten im Ring soll eine Toiletten-Anlage für die Lehrpersonen eingebaut werden. Bis anhin ist nur eine Toiletten-Anlage für die Schüler vorhanden. Weiter soll im Schulhaus Hinterbächli ein Treppenlift vom Obergeschoss zum Singsaal installiert werden. Zudem muss die Lüftung der Küche bei der Mehrzweckhalle aus dem Jahr 1978 ersetzt werden. Der grösste Teil der Kosten bezieht sich aber auf die jährlich wiederkehrenden Reparatur- und Unterhaltsarbeiten sowie auf den externen Reinigungsdienst.

4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen

4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Die Musikschule Rohrdorferberg entschädigt die Verbandsgemeinden für die Benützung der Schulräumlichkeiten aufgrund der Anzahl Lektionen. Neu wurde für die Berechnungsbasis die Vertragsregelung übernommen, welche zwischen der Kreisschule Rohrdorferberg und den beiden Gemeinden Niederrohrdorf und Oberrohrdorf für die Benützung von Schulräumlichkeiten bestand. Dazu wurde der bestehende Vertrag punktuell angepasst und auf die Musikschulgemeinden ausgeweitet. Dadurch fallen die Benützungs- und Betriebskostenentschädigungen der Musikschule gegenüber den Vorjahren tiefer aus. Demgegenüber reduzieren sich die Defizitbeiträge an die Musikschule entsprechend.

-- 2180 Tagesbetreuung --

Die Organisation der Tagesstrukturen wird vom bisherigen Verein «Mikado» in die Gemeinde integriert. Das Budget wurde anhand der bisherigen Erfahrungswerte des Vereins «Mikado» aufgestellt. Als Ergebnis wird ein etwas höheres Defizit erwartet als bis anhin, da ein gewisser Zusatzaufwand bei der Einführung zu erwarten ist.

Erläuterungen zum Budget 2022

-- 2190 Schulleitung und Schulverwaltung --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Im Herbst 2020 hat das Aargauer Stimmvolk beschlossen, die Schulpflegen per 31. Dezember 2021 abzuschaffen. Einen grossen Teil der Aufgaben werden die Schulleitungen und die Schulverwaltungen übernehmen müssen. Durch die frei werdenden Geldmittel aus der Abschaffung der Schulpflege soll nun das Pensum der beiden Schulleitungen um insgesamt 10% über den vom Kanton bezahlten Anteil von 120% finanziert werden. Zudem soll auch das Pensum der Schulverwaltung um 5% erhöht werden. Zu erwähnen gilt noch, dass aufgrund der Einführung des neuen Lohnsystems beim Kanton die Lohnkosten bei der Schulverwaltung im Verhältnis stärker ansteigen.

3631.00 Beiträge an den Kanton

Der Personalaufwand der Volksschule erhöht sich insbesondere aufgrund der Revision des Lohnsystems für die Lehrpersonen und Schulleitungen, welches per 1. Januar 2022 umgesetzt wird. Dementsprechend erhöhen sich auch die Gemeindebeiträge für die Schulleitungen.

-- 2191 Volksschule, sonstiges --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Der Aufwand für die IT-Verantwortlichen der Schule hat sich in den letzten Jahren stetig erhöht. So hat sich die Gerätezahl in den letzten Jahren verdoppelt und auch der ICT-Anteil an den Lehrmitteln wird immer höher. Da der externe Support kaum gestiegen ist, hat sich ein entsprechender Mehraufwand bei den internen IT-Verantwortlichen ergeben. Daher soll das Pensum der IT-Verantwortlichen von 25 % auf 35 % erhöht werden.

3113.00 Hardware

Für die Aufbewahrung der Schüler-Laptops wird ein mobiler Schrank benötigt.

3158.00 Unterhalt materielle Anlagen

Die Kosten für Software-Lizenzen und Garantieverlängerungen fallen etwas höher aus.

3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allg. Haushalt

Die im Jahr 2021 angeschafften Schülergeräte werden über eine Dauer von fünf Jahre linear abgeschrieben.

Erläuterungen zum Budget 2022

-- 2192 Jugendfest --

3170.00 Reisekosten und Spesen

Alle vier Jahre findet in Oberrohrdorf ein Jugendfest statt. Im Jahr 2022 ist es wieder soweit.

3 Kultur, Sport und Freizeit

-- 3420 Freizeit --

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Die Inspektion beim Spielplatz «Robinson» hat ergeben, dass die Wackelbrücke und das Spielschiff ersetzt werden müssen. Beim Aussichtspunkt «Bänkli» muss der Rundholzmast ersetzt und die Kastanienbäume zurückgeschnitten werden.

3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allg. Haushalt

Der im Jahr 2021 angeschaffte Kompakttraktor wird über eine Dauer von zehn Jahren linear abgeschrieben.

4 Gesundheit

-- 4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime --

3631.00 Beiträge an den Kanton

Der massgebende Stundenansatz bei den stationären Pflegeeinrichtungen erhöht sich auf den 1. Januar 2022 um rund 4.2 %. Unter Berücksichtigung dieser Erhöhung sowie der aktuellen Belegung aus Oberrohrdorf erhöht sich der Gemeindebeitrag an die Pflegekosten gegenüber dem Budget 2021 um rund 18 %.

-- 4210 Ambulante Krankenpflege --

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Sämtliche Gemeinden, welche bei der Spitex Heitersberg angeschlossen sind, haben eine neue, einheitliche Leistungsvereinbarung abgeschlossen. Diese tritt per 1. Januar 2022 in Kraft und weist ein neues Finanzierungsmodell auf. So werden neu die Gemeindebei-

Erläuterungen zum Budget 2022

träge nur noch pro geleisteter Pflege- oder Hauswirtschaftsstunde verrechnet. Bisher erfolgte die finanzielle Unterstützung zu einem Drittel mit einem Beitrag pro Einwohner und zu zwei Dritteln nach den erbrachten Leistungen.

5 Soziale Sicherheit

-- 5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung, AHV --

4611.00 Entschädigungen vom Kanton

Die Sozialversicherungsanstalt hat ihre Entschädigungspraxis für das Führen der SVA-Zweigstelle angepasst. Anstelle einer Pauschalentschädigung pro Einwohner basiert neu die Entschädigung auf den tatsächlich erbrachten Dienstleistungen. Dies führt bei uns zu geringeren Einnahmen.

-- 5440 Jugendschutz (allgemein) --

3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Das Budget der MOJURO rechnet mit Netto-Betriebskosten von CHF 303'500 (Vorjahresbudget: CHF 314'800). Der leichte Kostenrückgang gegenüber dem Vorjahresbudget ist auf einen geringeren Personalaufwand zurückzuführen. Der Gemeindebeitrag für Oberrohrdorf beträgt im kommenden Jahr mutmasslich CHF 86'600 (Budget 2021: CHF 89'600).

-- 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe --

Für das Budgetjahr 2022 wird mit stabilen Kosten bei der materiellen Hilfe gerechnet. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass sich Veränderungen schnell ergeben können.

-- 5730 Asylwesen --

Das Budget im Bereich der Flüchtlings- und Asylbetreuung wurde aufgrund der aktuellen Fallzahlen erstellt. Die Anzahl der asylsuchenden Personen in Oberrohrdorf liegt aktuell mit fünf Personen deutlich unter der Aufnahmepflicht von 15 Personen. Zudem kann ein grosser Teil der hier anwesenden Personen einer Arbeit nachgehen.

Erläuterungen zum Budget 2022

-- 5790 Fürsorge, übriges --

3637.11 Krankenkassen-Verlustscheine

Bei der Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien muss aufgrund der durchschnittlichen Belastung der letzten drei Jahre wieder mit einer höheren Kostenbelastung gerechnet werden.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

-- 6130 Kantonsstrassen, übrige --

3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

Der neue Kreisel bei der Abzweigung in Richtung Busslingen soll mit einem Pflanzenschmuck versehen werden.

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Der Pflanzenschmuck der beiden Kreisel sowie der angrenzenden Umgebung müssen regelmässig unterhalten werden. Diese Arbeiten werden durch einen Fachbetrieb ausgeführt.

3300.10 Planmässige Abschreibungen von Strassen/Verkehrswegen

3660.10 Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen allg. Haushalt an den Kanton

Die in Beleuchtung und Strassenbau unterteilten Sanierungskosten der Busslingerstrasse werden ab dem Jahr 2022 planmässig abgeschrieben.

-- 6150 Gemeindestrassen --

3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

4511.00 Entnahme aus Fonds Eigenkapital

Nebst den ordentlichen Unterhalts- und Reparaturarbeiten fallen noch Kosten für kleinere Sanierungsarbeiten beim Parkplatz und beim Entsorgungsplatz in Staretschwil an. Die Sanierungs- und Unterhaltsarbeiten bei den beiden Parkplätzen in Staretschwil und beim Cholacher werden dem «Nachtparkierfonds» belastet.

Erläuterungen zum Budget 2022

3300.10 Planmässige Abschreibungen von Strassen/Verkehrswegen

Die Sanierungskosten der Steigstrasse werden ab dem Jahr 2022 planmässig abgeschrieben. Dadurch erhöht sich die Abschreibungssumme entsprechend.

7 Umweltschutz und Raumordnung

-- 7101 Wasserwerk (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

3612.01 Entschädigung an Bauamt

Im Jahr 2021 hat sich der neue, für die drei Gemeinden Oberrohrdorf, Remetschwil und Stetten zuständige Brunnenmeister eingearbeitet. Mit der Pensionierung des Vorgängers und aktuellen Stellvertreters auf Ende November 2021 reduziert sich die direkte Lohnsumme auf das neue Jahr hin. Neu wird der Werkdienstleiter die Stellvertretung des Brunnenmeisters übernehmen. Die entsprechenden Lohnkosten werden intern durch das Bauamt weiterverrechnet.

3101.71 Wasserankauf

Die Wasserbezugsmenge von den Gemeinden Niederrohrdorf und Spreitenbach ist abhängig von der Ergiebigkeit unserer Quellen. Daher gibt es teils grössere Schwankungen bei der Bezugsmenge von Jahr zu Jahr. Aufgrund der teils sehr trockenen Sommer in den letzten Jahren hat sich aber die Bezugsmenge in den letzten Jahren klar erhöht. Dies wurde im Budget entsprechend berücksichtigt.

3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe

3301.31 Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe

Die im Jahr 2021 ausgeführten Sanierungsarbeiten an den Wasserleitungen der Steigstrasse und der Busslingerstrasse führen ab dem Folgejahr zu entsprechenden Abschreibungskosten. Demgegenüber fällt bei den planmässigen Abschreibungskosten die im Jahr 2014 in Betrieb genommene Fernsteuerungsanlage weg, da diese im Jahr 2022 frühzeitig ersetzt werden muss. Dies führt jedoch dazu, dass der noch vorhandene Restbuchwert ausserplanmässig abgeschrieben werden muss.

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben des Wasserwerks vorderhand intern nicht mehr verzinst.

Erläuterungen zum Budget 2022

4660.71 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten

Dank hoher Einnahmen bei den Wasseranschlussgebühren im Jahr 2021 erhöht sich die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge deutlich.

9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Aufwandüberschuss

Das Wasserwerk erwartet im Budgetjahr 2022 ein Defizit von CHF 194'100 (Budget 2021: CHF 272'700), welcher dem Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen wird. Das tiefere Defizit gegenüber dem Vorjahresbudget steht zum grossen Teil im Zusammenhang mit dem geringeren Sachaufwand und den Mehreinnahmen aus der planmässigen Auflösung der passivierten Wasseranschlussgebühren. Dank dem nach wie vor gut dotierten Eigenkapital ist eine unmittelbare Anpassung des Benützungstarifs nicht notwendig.

-- 7201 Abwasserbeseitigung (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3132.80 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Beim Regenklärbecken drängen sich bauliche Massnahmen auf, da teilweise Fremdstoffe in den Bach gelangt. Die notwendigen Projektierungskosten wurden entsprechend budgetiert.

3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe

Die im Jahr 2021 ausgeführten Sanierungsarbeiten an den Kanalisationsleitungen der Steigstrasse und der Busslingerstrasse führen ab dem Folgejahr zu entsprechenden Abschreibungskosten.

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben der Abwasserbeseitigung vorderhand intern nicht mehr verzinst.

4660.71 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten

Dank hoher Einnahmen bei den Abwasseranschlussgebühren im Jahr 2021 erhöht sich die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge deutlich.

9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Aufwandüberschuss

Die Abwasserbeseitigung rechnet im Budgetjahr 2022 mit einem Defizit von CHF 192'000 (Budget 2021: CHF 272'900). Dieser Betrag kann dem vorhandenen Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen werden. Das tiefere Defizit gegenüber dem Vorjahresbudget steht

Erläuterungen zum Budget 2022

zum grossen Teil im Zusammenhang mit den geringeren Dienstleistungs- und Unterhaltskosten und den Mehreinnahmen aus der planmässigen Auflösung der passivierten Abwasseranschlussgebühren. Dank dem nach wie vor gut dotierten Eigenkapital ist eine unmittelbare Anpassung des Benützungstarifs nicht notwendig.

-- 7301 Abfallwirtschaft (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3130.95 Übriger Abfall

Sofern der Souverän zustimmt, soll im nächsten Jahr versuchsweise eine Kunststoffsammelstelle in Oberrohrdorf eingerichtet werden. Es wurden die approximativen Kosten für ein halbes Jahr budgetiert.

4250.91 Erlös aus Altpapier

Nach einem zeitweiligen Rückgang der Marktpreise für Altpapier und Altkarton im Jahr 2020 sind die Preise im Jahr 2021 wieder stark angestiegen.

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben der Abfallwirtschaft vorderhand intern nicht mehr verzinst.

9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Ertragsüberschuss

Infolge der geplanten Einrichtung einer Kunststoffsammelstelle wird für die Abfallwirtschaft ein Aufwandüberschuss von CHF 9'500 erwartet.

-- 7500 Arten- und Landschaftsschutz --

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Die Bekämpfung der invasiven Neophyten auf dem Gemeindegebiet soll mittels Unterstützung eines Gärtners angegangen werden.

3637.00 Beiträge an private Haushalte

Für die Bekämpfung der invasiven Neophyten bzw. deren Ersatz in den Privatgärten soll ein Aktionstag durchgeführt werden.

Erläuterungen zum Budget 2022

-- 7710 Friedhof und Bestattung --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Nettobetriebskosten des Friedhofverbandes Rohrdorf betragen voraussichtlich CHF 330'100 und bewegen sich somit auf dem Niveau des Budgets 2021. Der Betriebskostenanteil für Oberrohrdorf beträgt voraussichtlich CHF 129'600 (Budget 2021: CHF 130'900).

-- 7900 Raumordnung --

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Es fallen Kosten im Rahmen des Verpflichtungskredits «Erarbeitung des Sondernutzungsplans Reklameanlagen» vom 8. Dezember 2020 an.

8 Volkswirtschaft

-- 8120 Strukturverbesserungen --

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Nebst dem laufenden Unterhalt an den Drainagenleitungen ist im Gebiet Ramsig ein Ersatz notwendig.

9 Finanzen und Steuern

-- 9100 Allgemeine Gemeindesteuern --

4000.00 - 4002.00 Einkommenssteuern und Vermögenssteuern, Quellensteuern

Für die Planung des Steuerertrags 2022 dienten einerseits die Empfehlungen des Kantonalen Steueramts bezüglich der wirtschaftlichen Faktoren. Andererseits wurden die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde berücksichtigt.

Über den ganzen Kanton gerechnet erwartet das Kantonale Steueramt im Jahr 2022 nur eine leichte Ergebnisverschlechterung von 0.5 % gegenüber dem zu erwarteten Resultat für 2021.

Erläuterungen zum Budget 2022

Das Ergebnis 2021 in Oberrohrdorf dürfte wiederum deutlich über dem Budget zu liegen kommen, wenn auch nicht mehr so markant wie im Rechnungsjahr 2020. Das eingangs erwähnte Plus von CHF 0,72 Mio. bezieht sich zu 85 % auf ein höheres provisorisches Steuersoll für das Jahr 2021 und zu 15 % auf zusätzliche Nachträge aus den Vorjahren. Aufgrund dieser Angaben und unter Ausklammerung von einmaligen Sonderfaktoren wird ein Steuersoll bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen von CHF 12,18 Mio. erwartet.

4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Rechnungsergebnis 2021 der juristischen Personen bei den Gemeinden im Durchschnitt um 7 % tiefer ausfallen wird als im Vorjahr 2020. Im Rechnungsjahr 2022 soll die erste Etappe der geplanten Tarifsenkung umgesetzt werden. Die Mindereinnahmen aufgrund der Tarifsenkung werden voraussichtlich durch die Erhöhung des «Steuerzuschlags Einwohnergemeinden» teilweise kompensiert. Unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen Erholung wird mit einem Steuerwachstum von 5 % gerechnet.

Im Rechnungsjahr 2020 erzielte die Gemeinde Oberrohrdorf bei den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen wiederum ein überdurchschnittlich gutes Ergebnis. Für das Rechnungsjahr 2021 rechnet man daher mit einem Minus von 20% gegenüber dem Jahresergebnis 2020. Für das Budget 2022 hat man sich an den Erwartungen des Kantons orientiert.

-- 9101 Sondersteuern --

Die Sondersteuern (Nachsteuern und Bussen, Vermögensgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern) wurden auf der Basis der durchschnittlichen Erträge in den letzten Jahren budgetiert, wobei die beiden Rekordjahre 2019 und 2020 wohl nicht mehr erreicht werden dürften.

-- 9300 Finanz- und Lastenausgleich --

3621.50 Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an den Kanton

Unter Berücksichtigung einer Korrektur beim Ressourcenausgleich von CHF 8'000 beträgt die Finanzausgleichszahlungen im kommenden Jahr für Oberrohrdorf CHF 1'867'000 (Budget 2021: CHF 1'742'000).

Erläuterungen zum Budget 2022

-- 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens --

4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen

Die weitere Entwicklung im Asylbereich ist sehr ungewiss. Da es jeweils schwierig ist, Unterkünfte für Asylsuchende zu finden, wird vorderhand eine Wohnung an der Ringstrasse 1 als Reserve freigehalten. Dadurch fallen die Mietzinseinnahmen etwas geringer aus.

-- 9990 Abschluss --

4895.00 Entnahme aus Aufwertungsreserve (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe)

Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve erfolgt auf den bei der Umstellung auf HRM2 rückerfassten Investitionen entsprechend der individuellen Nutzungsdauer (gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2017). Für das Jahr 2021 wird mit einer Entnahme von CHF 985'600 gerechnet.

9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe)

Zum Ausgleich des Budgets 2022 (ohne die spezialfinanzierten Betriebe) muss ein Aufwandüberschuss von CHF 597'000 ausgewiesen werden. Die Deckung über das Eigenkapital (kumulierte Ergebnisse der Vorjahre) ist gewährleistet.

Zur Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe):

Die Investitionsausgaben der Gemeinde belaufen sich auf CHF 4,78 Mio. Mit CHF 3,9 Mio. bzw. rund 82 % bezieht sich der grösste Teil der Ausgaben auf die Strassensanierungsprojekte. Die restliche Summe teilt sich auf die Projektierung der Oberstufenzentrums-Erweiterung in Niederrohrdorf, auf den Ersatz von zwei Fahrzeugen, auf die Erneuerung der Elektroverteilung im Schulhaus Hinterbächli sowie auf die Überarbeitung des kommunalen Überbauungsplans Dorfkern auf.

An Investitionseinnahmen kann ein Beitrag an die Kosten für die geplante Bike und Ride-Anlage beim Gemeindehaus in der Höhe von CHF 18'400 erwartet werden.

Ergebnis:

Die Selbstfinanzierung (Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abschreibungen +/- Einlagen/Entnahmen in Fonds ./ Entnahme aus der Aufwertungsreserve) deckt mit CHF 116'300 lediglich 2,4 % der Nettoinvestitionen von CHF 4760'600 ab. Dies bedeutet, dass eine Summe von rund CHF 4'644'300 fremdfinanziert werden muss.

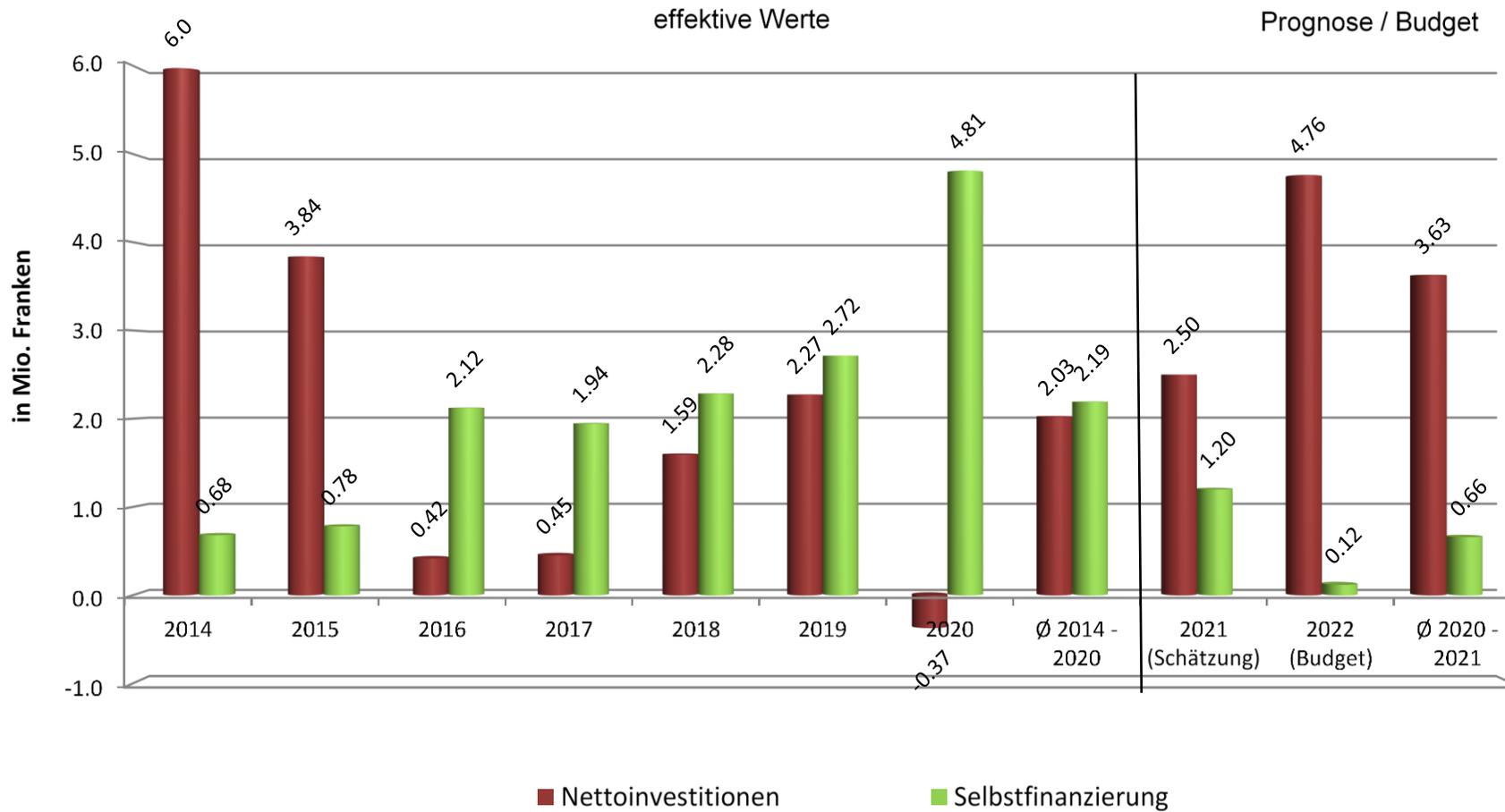
Erläuterungen zum Budget 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	4'779'000	5'375'000	870'690
Investitionseinnahmen	18'400	0	1'236'745
Ergebnis Investitionsrechnung	-4'760'600	-5'375'000	366'055
Selbstfinanzierung	116'300	113'800	4'805'830
Finanzierungsergebnis	-4'644'300	-5'261'200	5'171'884

Die nachfolgende Grafik zeigt auf, wie sich die Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe) und deren Finanzierung seit dem Jahr 2014 entwickelt haben. In den Jahren 2014 bis 2020 betrug der Selbstfinanzierungsgrad bei den Investitionen im Durchschnitt rund 108,9 %. In den beiden Rechnungsjahren 2014 und 2015 fielen erhebliche Investitionsausgaben an, wodurch hohe Finanzierungsfehlbeträge entstanden. In den fünf Rechnungsjahren 2016 bis 2020 konnten durchwegs Finanzierungsüberschüsse erzielt werden, da sich die Projekte der Kantonsstrassensanierung mehrmals zeitlich verschoben haben. Das Budget 2022 weist einen sehr tiefen Selbstfinanzierungsanteil aus. Dies bedeutet, dass für die Finanzierung der laufenden und anstehenden Investitionen die Schulden wieder ansteigen werden.

Erläuterungen zum Budget 2022

Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung



Erläuterungen zum Budget 2022

Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe:

Wasserwerk:

Die Investitionsausgaben von CHF 852'000 beziehen sich auf die Erneuerungen der Wasserleitungen im Rahmen der Strassensanierungs-Projekte der Kantonsstrassen K411 und K415 sowie auf die beiden Gemeindestrassen Schüracherweg und Zelgli. Zudem stehen Kosten für die Erneuerung der Fernsteuerungsanlage für die Trinkwasserversorgung an. Als Einnahmen werden Anschlussgebühren im Umfang von CHF 40'000 erwartet. Per Saldo resultiert beim Wasserwerk somit eine Nettoinvestitionszunahme von CHF 812'000. Die Selbstfinanzierung (Abschreibungen ./ Auflösung Anschlussgebühren ./ Aufwandüberschuss ER) weist einen negativen Wert von CHF 57'700 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von knapp CHF 870'00. Folglich reduziert sich das Nettovermögen von knapp CHF 3,2 Mio. auf rund CHF 2,3 Mio.

Abwasserbeseitigung:

Insgesamt fallen Investitionsausgaben von CHF 915'000 an. Es handelt sich dabei um Ausgaben für die Erneuerungen der Kanalisationsleitungen im Rahmen der Strassensanierungs-Projekte der Kantonsstrassen K411 und K415 sowie der beiden Gemeindestrassen Schüracherweg und Zelgli. An Einnahmen aus Anschlussgebühren werden CHF 50'000 erwartet. Per Saldo resultiert bei der Abwasserbeseitigung eine Nettoinvestitionszunahme von CHF 865'000. Die Selbstfinanzierung weist einen negativen Wert von CHF 16'800 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von knapp CHF 882'000. Dadurch reduziert sich das Nettovermögen von rund CHF 4,6 Mio. auf CHF 3,7 Mio.

Abfallwirtschaft:

Es fallen keine Investitionen an. Aufgrund einer negativen Selbstfinanzierung reduziert sich das mutmassliche Nettovermögen per Ende 2022 um CHF 9'500 auf CHF 622'000.

Finanzierungsausweis der spezialfinanzierten Betriebe gemäss Budget 2022			
Investitionsrechnung	Wasserwerk	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft
Investitionsausgaben	852'000	915'000	0
Investitionseinnahmen	40'000	50'000	0
Ergebnis Investitionsrechnung	812'000	865'000	0
Selbstfinanzierung	-57'700	-16'800	-9'500
Finanzierungsergebnis	-869'700	-881'800	-9'500

Erläuterungen zum Budget 2022

Überblick im Detail zu den Budgetkrediten

-- 2170 Schulliegenschaften --

5040.09 Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli

Die Elektroverteilungsanlagen im Schulhaus Hinterbächli sind veraltet und müssen erneuert werden. Es ist daher vorgesehen, im Jahr 2022 die erste von drei Etappen auszuführen.

5060.01 Ersatz Kubota Schulanlage Hinterbächli

Der Kommunaltraktor der Schulanlage mit Jahrgang 1987 muss altersbedingt ersetzt werden. Bereits im Jahr 2018 war diese Ersatzanschaffung schon einmal geplant, wurde aber bis zur Neuorganisation des Werkdienstes zurückgestellt.

-- 6150 Gemeindestrassen --

5010.25 Luxmattenstrasse, Beleuchtungsergänzung

An der Luxmattenstrasse soll die Strassenbeleuchtung zwischen den beiden Einmündungen Binsenstrasse und Luxhaldenstrasse ergänzt werden.

5040.01 Fahrradunterstand beim Gemeindehaus

6310.01 Investitionsbeiträge vom Kanton

Gleichzeitig mit der Kantonsstrassen-Sanierung soll beim Gemeindehaus bzw. bei der Bushaltestelle «Oberrohrdorf Post» eine Bike und Ride-Anlage erstellt werden. Der Kanton richtet an die Kosten einen Investitionsbeitrag aus.

5060.01 Ersatz Kubota Schulanlage Hinterbächli

Das Kommunalfahrzeug «Meili» des Werkdienstes mit Jahrgang 2004 wird stark beansprucht und muss nun altersbedingt ersetzt werden. Bereits im Jahr 2018 war diese Ersatzanschaffung schon einmal geplant, wurde aber bis zur Neuorganisation des Werkdienstes zurückgestellt.

Erläuterungen zum Budget 2022

-- 7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb) --

5030.25 Erneuerung Fernsteuerungsanlage

Die im Jahr 2014 in Betrieb genommene Fernsteuerungsanlage für die Wasserversorgung muss frühzeitig ersetzt werden, da die Beschaffung von Ersatzteilen für den Leitsystem-Rechner sowie die Wartung der installierten Software immer schwieriger wird und somit der Betrieb nicht mehr gesichert ist. Damit die Versorgung mit Trinkwasser rund um die Uhr weiterhin gewährleistet bleibt, ist eine Ablösung bzw. Aktualisierung von Hard- und Software notwendig.

Die Ausgaben im Rahmen der Verpflichtungskredite werden jeweils bei der Antragsstellung sowie bei der Kreditabrechnung kommentiert.

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'454'600.00	3'223'300.00	2'959'574.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'459'800.00	3'185'000.00	2'533'027.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'306'000.00	1'297'800.00	1'220'806.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11'000.00	10'000.00	680'382.00
36	Transferaufwand	8'681'000.00	8'398'300.00	7'718'367.45
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	16'912'400.00	16'114'400.00	15'112'157.78
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	13'402'000.00	12'725'800.00	15'247'336.05
41	Regalien und Konzessionen	65'800.00	66'300.00	65'386.17
42	Entgelte	866'300.00	673'400.00	720'581.83
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	32'800.00	14'800.00	0.00
46	Transferertrag	781'300.00	849'700.00	805'847.84
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	15'148'200.00	14'330'000.00	16'839'151.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'764'200.00	-1'784'400.00	1'726'994.11
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	30'900.00	37'200.00	338'670.90
44	Finanzertrag	212'500.00	237'600.00	1'077'483.32
	Ergebnis aus Finanzierung	181'600.00	200'400.00	738'812.42
	Operatives Ergebnis	-1'582'600.00	-1'584'000.00	2'465'806.53
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	985'600.00	985'600.00	1'000'848.00
	Ausserordentliches Ergebnis	985'600.00	985'600.00	1'000'848.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-597'000.00	-598'400.00	3'466'654.53
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'385'000.00	1'985'000.00	489'236.60
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	42'000.00	40'000.00	4'152.85
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'352'000.00	3'350'000.00	377'301.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	4'779'000.00	5'375'000.00	870'690.45
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	1'110'000.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	18'400.00	0.00	126'745.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	18'400.00	0.00	1'236'745.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-4'760'600.00	-5'375'000.00	366'054.55
	Selbstfinanzierung	116'300.00	113'800.00	4'805'829.63
	Finanzierungsergebnis	-4'644'300.00	-5'261'200.00	5'171'884.18
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	143'600.00	175'800.00	57'645.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	253'800.00	355'500.00	309'065.49
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	227'800.00	188'200.00	181'770.37
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	77'800.00	56'700.00	62'761.75
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	703'000.00	776'200.00	611'243.06
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	292'900.00	289'900.00	302'273.18
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	216'000.00	213'600.00	122'891.37
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	508'900.00	503'500.00	425'164.55
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-194'100.00	-272'700.00	-186'078.51
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	-194'100.00	-272'700.00	-186'078.51
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
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-194'100.00	-272'700.00	-186'078.51
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	851'000.00	560'000.00	152'828.61
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	851'000.00	560'000.00	152'828.61
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	40'000.00	230'000.00	6'919.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	40'000.00	230'000.00	6'919.65
	Ergebnis Investitionsrechnung	-811'000.00	-330'000.00	-145'908.96
	Selbstfinanzierung	-57'700.00	-152'400.00	-70'169.79
	Finanzierungsergebnis	-868'700.00	-482'400.00	-216'078.75
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	3'177'790.00	3'560'269.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	2'309'090.00	3'077'869.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-868'700.00	-482'400.00	

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	117'500.00	163'900.00	63'402.92
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	222'700.00	213'800.00	213'198.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	351'900.00	355'500.00	494'378.86
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	692'100.00	733'200.00	770'979.78
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	383'100.00	374'000.00	394'969.09
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	117'000.00	86'300.00	83'858.05
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	500'100.00	460'300.00	478'827.14
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-192'000.00	-272'900.00	-292'152.64
Ergebnis aus Finanzierung				
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	-192'000.00	-272'900.00	-292'152.64
Ausserordentliches Ergebnis				
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
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-192'000.00	-272'900.00	-292'152.64
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	913'000.00	785'000.00	19'150.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	913'000.00	785'000.00	19'150.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	50'000.00	330'000.00	8'630.05
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	50'000.00	330'000.00	8'630.05
	Ergebnis Investitionsrechnung	-863'000.00	-455'000.00	-10'519.95
	Selbstfinanzierung	-16'800.00	-71'800.00	55'867.31
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-879'800.00	-526'800.00	45'347.36
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	4'605'249.00	4'978'702.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	3'725'449.00	4'451'902.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-879'800.00	-526'800.00	

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	317'200.00	306'100.00	289'273.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	75'500.00	78'500.00	66'302.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	392'700.00	384'600.00	355'575.91
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	383'200.00	385'600.00	364'137.34
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
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	383'200.00	385'600.00	364'137.34
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-9'500.00	1'000.00	8'561.43
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	-9'500.00	1'000.00	8'561.43
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
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-9'500.00	1'000.00	8'561.43
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	-9'500.00	1'000.00	8'561.43
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-9'500.00	1'000.00	8'561.43
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	631'668.00	636'106.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	622'168.00	637'106.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-9'500.00	1'000.00	

Ergebnis - Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	3'598'200.00	3'399'100.00	3'017'220.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'148'300.00	4'010'500.00	3'194'769.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'756'500.00	1'699'800.00	1'615'774.47
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11'000.00	10'000.00	680'382.00
36	Transferaufwand	9'186'200.00	8'889'000.00	8'341'810.61
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	18'700'200.00	18'008'400.00	16'849'956.53
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	13'402'000.00	12'725'800.00	15'247'336.05
41	Regalien und Konzessionen	65'800.00	66'300.00	65'386.17
42	Entgelte	1'925'500.00	1'722'900.00	1'781'961.44
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	32'800.00	14'800.00	0.00
46	Transferertrag	1'114'300.00	1'149'600.00	1'012'597.26
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	16'540'400.00	15'679'400.00	18'107'280.92
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'159'800.00	-2'329'000.00	1'257'324.39
	Ergebnis aus Finanzierung			
34	Finanzaufwand	30'900.00	37'200.00	338'670.90
44	Finanzertrag	212'500.00	237'600.00	1'077'483.32
	Ergebnis aus Finanzierung	181'600.00	200'400.00	738'812.42
	Operatives Ergebnis	-1'978'200.00	-2'128'600.00	1'996'136.81
	Ausserordentliches Ergebnis			
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	985'600.00	985'600.00	1'000'848.00
	Ausserordentliches Ergebnis	985'600.00	985'600.00	1'000'848.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-992'600.00	-1'143'000.00	2'996'984.81
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'149'000.00	3'330'000.00	661'215.21
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	42'000.00	40'000.00	4'152.85
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'352'000.00	3'350'000.00	377'301.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	6'543'000.00	6'720'000.00	1'042'669.06
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	1'110'000.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	108'400.00	560'000.00	142'294.70
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	108'400.00	560'000.00	1'252'294.70
	Ergebnis Investitionsrechnung	-6'434'600.00	-6'160'000.00	209'625.64
	Selbstfinanzierung	32'300.00	-109'400.00	4'800'088.58
	Finanzierungsergebnis	-6'402'300.00	-6'269'400.00	5'009'714.22
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		85 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4150
B Laufender Ertrag		16'346'300.00
C Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		11'629'300.00
D Nettozinsaufwand		-14'100.00
E Nettoinvestitionen		4'760'600.00
F Nettoschuld I		8'045'547.10
G Selbstfinanzierung		116'300.00
H Abschreibungen		1'720'700.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'938.69 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	69.18 %
3 Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	-0.09 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	2.44 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	0.71 %
6 Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	10.44 %

Kennzahlenauswertung Budget

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		85 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4150
B Laufender Ertrag		17'738'500.00
D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		11'629'300.00
E Nettozinsaufwand		-14'100.00
F Nettoinvestitionen		6'434'600.00
G Nettoschuld I		1'388'839.47
I Selbstfinanzierung		32'300.00
J Abschreibungen		2'032'300.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	334.66 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	11.94 %
3 Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	-0.08 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	0.50 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	0.18 %
6 Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	11.38 %

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	19'258'300.00	19'258'300.00	18'562'300.00	18'562'300.00	21'118'995.29	21'118'995.29
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'557'900.00	348'100.00	2'709'200.00	334'000.00	2'288'194.01	350'329.48
	Nettoergebnis		2'209'800.00		2'375'200.00		1'937'864.53
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'082'300.00	456'900.00	1'197'300.00	494'000.00	906'862.24	434'915.83
	Nettoergebnis		625'400.00		703'300.00		471'946.41
2	BILDUNG	5'904'600.00	392'400.00	5'175'800.00	233'400.00	4'947'016.93	289'343.55
	Nettoergebnis		5'512'200.00		4'942'400.00		4'657'673.38
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	661'600.00	135'700.00	645'100.00	143'400.00	537'357.70	109'712.15
	Nettoergebnis		525'900.00		501'700.00		427'645.55
4	GESUNDHEIT	882'900.00		796'700.00		729'177.40	423.00
	Nettoergebnis		882'900.00		796'700.00		728'754.40
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'146'600.00	227'400.00	2'168'200.00	244'900.00	1'829'886.80	242'384.06
	Nettoergebnis		1'919'200.00		1'923'300.00		1'587'502.74
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'125'900.00	36'500.00	1'026'000.00	17'100.00	941'974.25	43'538.35
	Nettoergebnis		1'089'400.00		1'008'900.00		898'435.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'144'100.00	1'800'400.00	2'255'800.00	1'909'000.00	2'671'747.78	2'427'352.78
	Nettoergebnis		343'700.00		346'800.00		244'395.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'400.00	65'500.00	129'800.00	66'000.00	73'703.40	65'135.57
	Nettoergebnis		94'900.00		63'800.00		8'567.83
9	FINANZEN UND STEUERN	2'592'000.00	15'795'400.00	2'458'400.00	15'120'500.00	6'193'074.78	17'155'860.52
	Nettoergebnis	13'203'400.00		12'662'100.00		10'962'785.74	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	19'258'300.00	19'258'300.00	18'562'300.00	18'562'300.00	21'118'995.29	21'118'995.29
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'557'900.00	348'100.00	2'709'200.00	334'000.00	2'288'194.01	350'329.48
	Nettoergebnis		2'209'800.00		2'375'200.00		1'937'864.53
01	Legislative und Exekutive	312'000.00	6'600.00	322'100.00	6'600.00	266'032.55	6'565.00
	Nettoergebnis		305'400.00		315'500.00		259'467.55
0110	Legislative	70'500.00		77'900.00		53'691.55	
3000.00	Sitzungsgelder	12'300.00		13'800.00		13'185.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00		1'300.00		157.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		10.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		0.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		2.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		1.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		17'500.00		13'542.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'600.00		16'700.00		10'289.65	
3130.02	Portokosten	16'000.00		19'000.00		13'668.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		3'500.00		2'186.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		70.50	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'500.00		1'500.00		577.45	
0120	Exekutive	241'500.00	6'600.00	244'200.00	6'600.00	212'341.00	6'565.00
3000.00	Sitzungsgelder	181'000.00		182'700.00		168'729.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100.00		11'100.00		8'863.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'900.00		3'700.00		3'436.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		286.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		2'084.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'400.00		1'172.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00		1'055.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		6'000.00		800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'200.00		2'492.45	
3113.00	Hardware					9'270.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'100.00		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		10'000.00		316.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'835.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'200.00		21'000.00		11'098.40	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'600.00		6'600.00		6'565.00
02	Allgemeine Dienste	2'245'900.00	341'500.00	2'387'100.00	327'400.00	2'022'161.46	343'764.48
	Nettoergebnis		1'904'400.00		2'059'700.00		1'678'396.98
0211	Abteilung Finanzen	357'400.00	132'300.00	385'500.00	130'400.00	337'408.15	134'124.00
3000.00	Sitzungsgelder	400.00		500.00		100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	245'400.00		255'800.00		245'447.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900.00		16'600.00		15'937.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'300.00		32'600.00		29'840.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		438.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'800.00		3'581.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		1'900.00		1'803.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		4'200.00		339.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		135.00	
3100.00	Büromaterial	300.00		700.00		292.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'205.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		6'000.00		1'842.60	
3130.10	Betriebskosten	24'000.00		28'000.00		16'917.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		60.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					12.40	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	22'400.00		31'600.00		19'453.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		4'587.40
4260.10	Rückerstattung Betriebskosten		14'000.00		14'000.00		13'979.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		113'300.00		111'400.00		115'557.40
0212	Abteilung Steuern	367'600.00	26'000.00	368'700.00	25'000.00	344'437.50	36'550.95
3000.00	Sitzungsgelder	1'600.00		1'600.00		1'060.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'200.00		267'900.00		250'971.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		17'400.00		16'166.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'800.00		27'700.00		22'591.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		445.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'900.00		3'632.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'000.00		1'828.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		84.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		500.00		549.30	
3130.02	Portokosten	3'600.00		3'600.00		3'010.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	45'000.00		38'800.00		43'598.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		5'000.00		6'881.15
4270.00	Bussen		20'000.00		20'000.00		29'669.80
0220	Allgemeine Dienste	520'300.00	33'000.00	505'900.00	30'400.00	453'991.71	33'449.53
3000.00	Sitzungsgelder	400.00		800.00		80.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'400.00		329'400.00		313'090.60	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'700.00		20'600.00		19'143.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'600.00		29'600.00		24'172.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		540.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'700.00		4'310.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300.00		2'500.00		2'272.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'800.00		6'800.00		9'109.50	
3091.00	Personalwerbung	600.00		400.00		980.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'800.00		9'400.00		5'331.25	
3100.00	Büromaterial	11'000.00		13'000.00		6'613.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'470.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		900.00		844.80	
3105.00	Lebensmittel	3'000.00		3'000.00		2'716.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800.00		800.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00		1'000.00		1'156.15	
3118.00	Immaterielle Anlagen	15'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		18'900.00		14'437.66	
3130.01	Telefon und Kommunikation	12'400.00		12'900.00		9'566.15	
3130.02	Portokosten	13'000.00		13'000.00		12'982.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		900.00		775.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900.00		7'800.00		7'688.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		544.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'400.00		1'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00		4'500.00		4'861.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	11'300.00		13'900.00		9'751.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		1'500.00		808.55	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	2'000.00		5'000.00		1'091.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		6'500.00		9'942.48
4250.00	Verkäufe						17.20

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'600.00		1'900.00		1'691.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		19'500.00		19'500.00		19'298.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'900.00		2'500.00		2'500.00
0222	Bauverwaltung	274'700.00	36'300.00	272'100.00	46'300.00	315'467.50	49'796.00
3000.00	Sitzungsgelder	9'000.00		9'000.00		8'835.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'100.00		192'500.00		208'747.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600.00		12'500.00		13'241.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'200.00		26'000.00		24'542.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		388.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		2'996.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'400.00		1'403.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		360.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'907.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		242.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		20'000.00		48'317.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'235.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		30'000.00		32'496.00
4270.00	Bussen		500.00		500.00		1'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		15'800.00		15'800.00		15'800.00
0223	Informatik Gemeindeverwaltung	239'400.00	67'100.00	366'600.00	48'800.00	202'026.15	45'094.00
3000.00	Sitzungsgelder			1'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'100.00		26'200.00		14'879.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'700.00		960.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00		3'000.00		2'048.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		26.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		215.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		108.55	
3113.00	Hardware	10'500.00		41'700.00		5'130.65	
3118.00	Immaterielle Anlagen			7'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'200.00		1'108.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			8'000.00		7'755.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	98'500.00		37'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'314.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'500.00		170'300.00		133'019.50	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	27'200.00		31'100.00		31'103.00	
3301.60	Ausserplanm. Abschr. Mobilien VV allg. Haushalt			31'100.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	4'500.00		4'500.00		4'356.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		200.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		31'600.00		30'900.00		27'194.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		35'200.00		17'600.00		17'600.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	486'500.00	46'800.00	488'300.00	46'500.00	368'830.45	44'750.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'300.00		69'800.00		60'282.15	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-10'136.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700.00		4'400.00		3'902.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'300.00		8'400.00		6'881.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		900.00		739.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'000.00		876.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		600.00		435.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		812.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		95.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	10'600.00		8'700.00		8'313.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'500.00		2'000.00		4'786.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'800.00		800.00		306.40	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		2'400.00		407.15	
3113.00	Hardware	700.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'000.00		23'000.00		22'088.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		1'000.00		684.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		5'000.00		3'816.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		2'000.00		1'938.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		4'200.00		3'394.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	51'200.00		31'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	76'400.00		123'900.00		63'863.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00		2'100.00		1'106.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		394.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		290.85	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	174'500.00		174'500.00		174'461.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	25'000.00		18'000.00		19'091.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'900.00		24'900.00		24'885.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13'100.00		12'800.00		11'065.00

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'800.00		8'800.00		8'800.00
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'082'300.00	456'900.00	1'197'300.00	494'000.00	906'862.24	434'915.83
	Nettoergebnis		625'400.00		703'300.00		471'946.41
11	Öffentliche Sicherheit	210'000.00	400.00	193'400.00	400.00	168'445.15	100.00
	Nettoergebnis		209'600.00		193'000.00		168'345.15
1110	Polizei	210'000.00	400.00	193'400.00	400.00	168'445.15	100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		25'435.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	190'000.00		173'400.00		143'010.00	
4270.00	Bussen		400.00		400.00		100.00
14	Allgemeines Rechtswesen	488'200.00	342'100.00	493'800.00	341'600.00	465'975.84	330'015.43
	Nettoergebnis		146'100.00		152'200.00		135'960.41
1400	Allgemeines Rechtswesen	114'500.00	16'000.00	118'500.00	18'000.00	113'371.39	18'591.80
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		210.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		60'600.00		44'185.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'700.00		6'700.00		6'610.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	49'300.00		47'700.00		62'365.49	
4120.00	Konzessionen		800.00		800.00		480.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		17'821.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200.00		2'200.00		290.80
1401	Einwohnerdienste	96'900.00	49'300.00	100'200.00	48'500.00	87'392.90	46'212.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'800.00		55'800.00		52'302.65	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-3'139.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		3'600.00		4'068.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		7'200.00		7'813.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		112.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		913.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		460.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		170.00	
3100.00	Büromaterial	800.00		1'200.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		1'400.00		284.25	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		101.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					190.00	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	25'500.00		25'500.00		24'116.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		39'000.00		37'870.08
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'700.00		1'842.00
4270.00	Bussen		300.00		300.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'500.00		6'500.00		6'500.00
1406	Betreibungsämter Bellikon, Oberrohrdorf, Remetschwil	276'800.00	276'800.00	275'100.00	275'100.00	265'211.55	265'211.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00		180'000.00		177'268.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700.00		11'700.00		11'497.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00		20'400.00		18'596.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		314.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'700.00		2'583.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'400.00		1'300.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		220.00	
3100.00	Büromaterial	2'800.00		2'800.00		1'944.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		1'100.00		477.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		3'300.00		2'582.75	
3130.02	Portokosten	16'000.00		16'000.00		13'485.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800.00		4'500.00		6'041.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	17'600.00		17'600.00		17'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'700.00		11'300.00		11'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		250'000.00		250'000.00		212'583.76
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		26'800.00		25'100.00		52'627.79
15	Feuerwehr	275'900.00	100'000.00	405'300.00	137'200.00	200'877.55	104'800.40
	Nettoergebnis		175'900.00		268'100.00		96'077.15
1500	Feuerwehr	275'900.00	100'000.00	405'300.00	137'200.00	200'877.55	104'800.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'300.00		1'200.00		1'615.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-300.00		-300.00		-361.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	201'900.00		331'400.00		126'703.00	
3612.09	Hydrantenentschädigung	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	44'500.00		44'500.00		44'420.00	
4200.00	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00		101'061.40
4631.00	Beiträge vom Kanton				37'200.00		3'739.00

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	108'200.00	14'400.00	104'800.00	14'800.00	71'563.70	
	Nettoergebnis		93'800.00		90'000.00		71'563.70
1610	Militärische Verteidigung	14'000.00		14'000.00		13'958.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'000.00		14'000.00		13'958.70	
1620	Zivilschutz	94'200.00	14'400.00	90'800.00	14'800.00	57'605.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000.00					
3612.11	Entschädigung an ZSO	89'100.00		86'700.00		54'820.00	
3612.12	Entschädigung Reg. Führungsorgan	4'100.00		4'100.00		2'785.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		14'400.00		14'800.00		
2	BILDUNG	5'904'600.00	392'400.00	5'175'800.00	233'400.00	4'947'016.93	289'343.55
	Nettoergebnis		5'512'200.00		4'942'400.00		4'657'673.38
21	Obligatorische Schule	5'505'200.00	369'400.00	4'777'200.00	206'400.00	4'559'216.43	260'975.05
	Nettoergebnis		5'135'800.00		4'570'800.00		4'298'241.38
2110	Kindergarten	255'300.00		213'400.00		276'807.66	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		280.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00			
3104.00	Lehrmittel	12'700.00		12'500.00		15'055.51	
3105.00	Lebensmittel	200.00		200.00		179.90	
3106.00	Medizinisches Material	200.00		200.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'800.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	800.00		800.00		347.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		228.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'600.00		1'500.00		288.95	
3631.00	Beiträge an den Kanton	233'500.00		195'700.00		260'428.05	
2120	Primarstufe	1'237'000.00	33'700.00	1'192'700.00	50'800.00	1'117'536.05	69'811.80
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	6'500.00		6'500.00		275.00	
3020.10	Löhne der Aufgabenhilfe	10'000.00		10'000.00		8'995.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		589.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		16.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		132.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		65.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		1'021.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		3'813.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'700.00		12'300.00		10'641.95	
3104.00	Lehrmittel	76'500.00		78'000.00		89'544.90	
3104.10	Lehrmittel Textiles Gestalten	27'900.00		22'800.00		20'528.65	
3104.11	Lehrmittel Technisches Gestalten	14'500.00		13'300.00		14'459.75	
3104.12	Lehrmittel Logo/Lega	1'500.00		2'900.00		1'639.15	
3105.00	Lebensmittel	2'300.00		2'300.00		881.15	
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		1'254.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'100.00		30'000.00		3'584.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		969.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'900.00		12'800.00		13'212.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		825.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'000.00		949.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'600.00		6'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		456.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'600.00		46'400.00		21'627.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					504.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					29'399.40	
3631.00	Beiträge an den Kanton	967'400.00		931'400.00		892'149.75	
4231.00	Kursgelder		5'500.00		5'500.00		5'624.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		27'700.00		44'800.00		40'370.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		500.00		500.00		490.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						23'327.00
2130	Oberstufe	1'255'200.00		991'900.00		849'732.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		4'400.00		3'042.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		603.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	740'600.00		553'600.00		410'427.05	
3631.00	Beiträge an den Kanton	483'100.00		410'200.00		186'956.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	25'600.00		22'400.00		248'704.05	
2140	Musikschule	238'500.00		268'600.00		272'490.04	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	237'500.00		267'600.00		272'490.04	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
2170	Schulliegenschaften	1'627'900.00	119'200.00	1'530'500.00	140'400.00	1'519'988.81	176'748.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	223'800.00		226'700.00		204'135.90	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-1'013.65	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500.00		13'900.00		13'673.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'900.00		25'500.00		24'128.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		800.00		641.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'200.00		3'071.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		1'700.00		1'516.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		460.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		300.00		395.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	37'300.00		44'800.00		33'527.86	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	5'700.00		5'400.00		20'668.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'300.00					
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'200.00		4'800.00		835.10	
3113.00	Hardware	700.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	98'900.00		105'700.00		90'238.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		3'500.00		2'087.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'711.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'400.00		20'400.00		16'085.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		72.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	57'600.00		34'700.00		42'455.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	234'300.00		145'100.00		162'405.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'300.00		3'300.00		250.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'100.00		16'300.00		8'676.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'900.00		2'400.00		2'398.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		334.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'200.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	11'100.00		10'800.00		5'906.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	603'000.00		594'600.00		594'702.20	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	17'800.00		33'000.00		17'866.70	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	199'200.00		201'700.00		240'085.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	35'000.00		30'000.00		30'474.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00				1'008.00
4250.00	Verkäufe						8'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		9'500.00		13'933.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'100.00		46'200.00		67'427.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'700.00		5'700.00		3'700.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		30'900.00		45'500.00		50'102.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		1'500.00		1'500.00		577.45
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		32'000.00		32'000.00		32'000.00
2180	Tagesbetreuung	325'800.00	200'000.00	99'800.00		76'210.07	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder	400.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	200'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00					
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	1'000.00					
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	3'000.00					
3105.00	Lebensmittel	56'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'300.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck			87'800.00		64'210.07	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	8'800.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200'000.00				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	206'600.00	11'300.00	201'100.00	10'000.00	188'487.95	10'279.00
3000.00	Sitzungsgelder	4'200.00		34'500.00		36'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'600.00		60'600.00		59'635.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		5'600.00		4'967.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'500.00		6'500.00		5'852.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		156.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		1'115.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00		642.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		3'000.00		780.00	
3100.00	Büromaterial	2'800.00		2'800.00		1'503.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		323.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		2'100.00		2'266.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		10'700.00		4'795.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	86'000.00		72'200.00		69'549.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		8'500.00		8'500.00		8'253.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'200.00		1'500.00		980.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'600.00				1'046.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Volksschule, sonstiges	323'900.00	5'200.00	279'200.00	5'200.00	257'963.15	4'136.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'200.00		34'900.00		33'261.35	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-1'076.30	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	7'200.00		7'200.00		6'840.00	
3049.00	Übrige Zulagen	13'400.00		13'100.00		14'325.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		3'600.00		3'474.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		4'200.00		3'820.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00		71.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		800.00		780.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		400.00		389.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		13'438.85	
3113.00	Hardware	15'800.00		10'500.00		34'634.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700.00		18'900.00		10'381.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		419.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'096.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		9'000.00		4'408.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	55'300.00		47'600.00		35'435.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	27'000.00		24'000.00		26'653.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	12'400.00		12'400.00		5'344.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		5'067.95	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	24'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	65'500.00		65'500.00		59'196.70	
4290.00	Übrige Entgelte		4'000.00		4'000.00		3'536.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'200.00		1'200.00		600.00
2192	Jugendfest	35'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000.00					
22	Sonderschulen	134'600.00	23'000.00	146'100.00	27'000.00	137'328.00	25'108.00
	Nettoergebnis		111'600.00		119'100.00		112'220.00
2200	Sonderschulen	134'600.00	23'000.00	146'100.00	27'000.00	137'328.00	25'108.00
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	134'600.00		146'100.00		137'328.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		23'000.00		27'000.00		25'108.00
23	Berufliche Grundbildung	264'800.00		252'500.00		250'472.50	3'260.50

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		264'800.00		252'500.00		247'212.00
2300	Berufliche Grundbildung	264'800.00		252'500.00		250'472.50	3'260.50
3631.00	Beiträge an den Kanton	136'000.00		136'000.00		135'680.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	128'800.00		116'500.00		114'792.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'260.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	661'600.00	135'700.00	645'100.00	143'400.00	537'357.70	109'712.15
	Nettoergebnis		525'900.00		501'700.00		427'645.55
31	Kulturerbe	3'400.00		8'400.00		5'468.70	
	Nettoergebnis		3'400.00		8'400.00		5'468.70
3110	Museen und bildende Kunst	300.00		300.00		300.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		300.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	3'100.00		8'100.00		5'168.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		70.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					4'415.70	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	3'000.00		8'000.00		683.00	
32	Kultur, übrige	268'600.00	25'700.00	268'300.00	25'700.00	209'507.20	10'692.15
	Nettoergebnis		242'900.00		242'600.00		198'815.05
3210	Bibliotheken	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3220	Konzert und Theater	21'600.00		21'600.00		15'800.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		7'500.00		5'800.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	4'100.00		4'100.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290	Kultur, übriges	46'400.00	6'200.00	52'100.00	6'200.00	12'883.85	186.00
3000.00	Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	5'000.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300.00		3'300.00		621.45	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	800.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200.00		5'200.00		3'112.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00		300.00		215.40	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		4'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00		300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'100.00		16'100.00		3'653.80	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300.00		2'150.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00		10'000.00		2'330.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		90.00
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		96.00
3291	Zähnteschüür	190'600.00	19'500.00	184'600.00	19'500.00	170'823.35	10'506.15
3000.00	Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		5'280.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'000.00		50'400.00		45'458.45	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-8'109.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'300.00		2'933.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400.00		5'700.00		5'072.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		563.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		659.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		326.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					590.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	8'100.00		8'100.00		4'146.55	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					15'402.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'400.00		11'400.00		8'891.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		205.35	
3130.11	Kulturveranstaltungen Zähnteschüür	18'600.00		19'500.00		3'613.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800.00		800.00		677.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'395.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			5'900.00		450.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	14'700.00		18'600.00		12'676.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500.00		1'500.00		484.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'600.00		3'600.00		1'615.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		84.15	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	34'000.00		34'100.00		49'258.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	20'000.00		10'000.00		19'149.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		212.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		7'793.35
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000.00		3'000.00		2'500.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	156'600.00	108'000.00	168'600.00	115'700.00	141'415.00	96'980.00
	Nettoergebnis		48'600.00		52'900.00		44'435.00
3320	Massenmedien	156'600.00	108'000.00	168'600.00	115'700.00	141'415.00	96'980.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	156'600.00		168'600.00		141'415.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		108'000.00		115'700.00		96'980.00
34	Sport und Freizeit	233'000.00	2'000.00	199'800.00	2'000.00	180'966.80	2'040.00
	Nettoergebnis		231'000.00		197'800.00		178'926.80
3410	Sport	31'700.00		36'900.00		23'217.25	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'181.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		200.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	8'000.00		2'000.00		2'412.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	100.00		100.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	4'400.00		4'600.00		3'800.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	7'000.00		18'000.00		5'623.75	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3420	Freizeit	201'300.00	2'000.00	162'900.00	2'000.00	157'749.55	2'040.00
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	6'000.00		9'000.00		4'770.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		1'300.00		1'292.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		500.00		65.90	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	3'000.00		3'000.00		2'644.05	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	49'300.00		9'800.00		31'989.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'500.00		2'500.00			
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	9'900.00					
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'800.00		1'980.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	125'000.00		135'000.00		115'007.90	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'040.00
4	GESUNDHEIT	882'900.00		796'700.00		729'177.40	423.00
	Nettoergebnis		882'900.00		796'700.00		728'754.40
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	443'500.00		381'400.00		370'374.95	
	Nettoergebnis		443'500.00		381'400.00		370'374.95
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	443'500.00		381'400.00		370'374.95	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	2'100.00		2'100.00		1'834.15	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an den Kanton	406'300.00		344'200.00		333'433.80	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	35'000.00		35'000.00		35'027.00	
42	Ambulante Krankenpflege	409'200.00		384'500.00		332'137.60	
	Nettoergebnis		409'200.00		384'500.00		332'137.60
4210	Ambulante Krankenpflege	409'200.00		384'500.00		332'137.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	385'500.00		358'800.00		305'185.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23'200.00		23'000.00		24'235.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'200.00		2'216.90	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
43	Gesundheitsprävention	30'200.00		30'800.00		26'664.85	423.00
	Nettoergebnis		30'200.00		30'800.00		26'241.85
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	200.00		200.00		200.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	28'500.00		29'100.00		24'964.85	423.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'800.00		7'500.00		7'667.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		13.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		56.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00		380.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	700.00		700.00		452.55	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeiten	18'800.00		19'500.00		16'285.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		109.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						423.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'146'600.00	227'400.00	2'168'200.00	244'900.00	1'829'886.80	242'384.06
	Nettoergebnis		1'919'200.00		1'923'300.00		1'587'502.74
52	Invalidität	800.00		800.00		500.00	
	Nettoergebnis		800.00		800.00		500.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5240	Leistungen an Invalide	800.00		800.00		500.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		500.00	
53	Alter + Hinterlassene	50'400.00	1'200.00	49'100.00	6'200.00	22'933.70	1'117.40
	Nettoergebnis		49'200.00		42'900.00		21'816.30
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	14'900.00	1'200.00	14'800.00	6'200.00	16'024.00	1'117.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		12'000.00		13'508.70	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		872.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600.00		1'600.00		1'673.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		24.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		196.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		98.80	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'200.00		6'200.00		1'117.40
5350	Leistungen an das Alter	35'500.00		34'300.00		6'909.70	
3000.00	Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		860.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'100.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial					493.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'100.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		2'800.00		4'060.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00		216.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'100.00		1'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		1'174.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'500.00		14'500.00		105.00	
54	Familie und Jugend	192'100.00	4'000.00	203'900.00	2'000.00	160'821.40	5'952.00
	Nettoergebnis		188'100.00		201'900.00		154'869.40
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	52'400.00	4'000.00	63'000.00	2'000.00	61'448.30	5'076.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000.00		1'877.30	
3637.05	Alimentenbevorschussung	50'400.00		60'000.00		59'571.00	
4260.05	RZ Alimentenbevorschussungen		4'000.00		2'000.00		5'076.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	96'600.00		99'800.00		70'081.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	86'600.00		89'600.00		59'812.85	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'200.00		10'269.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	39'300.00		37'300.00		25'891.25	876.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		312.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		790.30	
3637.04	Elternschaftsbeihilfe	12'000.00		10'000.00		10'641.90	
3637.07	Kostenbeitrag an familienergänzende Kinderbetreuung	26'000.00		26'000.00		14'147.05	
4260.04	RZ Elternschaftsbeihilfe						876.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3'800.00		3'800.00		3'400.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800.00		3'800.00		3'400.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'896'400.00	218'100.00	1'907'500.00	232'400.00	1'642'024.25	231'619.46
	Nettoergebnis		1'678'300.00		1'675'100.00		1'410'404.79
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	488'300.00	90'000.00	512'400.00	90'000.00	361'070.35	130'773.39
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'300.00		12'400.00		3'426.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	480'000.00		500'000.00		357'644.35	
4260.01	RZ Materielle Hilfe		80'000.00		80'000.00		73'485.05
4260.11	Rückerstattung früher bezogener Mat. Hilfe		10'000.00		10'000.00		57'288.34
5730	Asylwesen	160'600.00	115'700.00	156'100.00	130'000.00	104'617.75	81'736.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'900.00		20'700.00		14'032.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		300.00		256.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		600.00		379.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		25.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		57.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		28.90	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'500.00		1'479.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		14'000.00		10'689.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		4'400.00		4'842.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					5'457.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'400.00		1'400.00		3'952.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		19'400.00		24'594.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	25'600.00		14'600.00		3'600.00	
3637.03	Materielle Hilfe Flüchtlinge	40'000.00		60'000.00		24'372.65	
3637.09	Materielle Hilfe Asylsuchende	17'000.00		15'000.00		2'777.95	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	7'000.00		3'300.00		7'472.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						100.00
4260.03	RZ Materielle Hilfe Flüchtlinge						2'601.02
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00		30'000.00		32'400.00

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.03	Entschädigungen vom Bund für Flüchtlinge		40'000.00		60'000.00		29'578.90
4610.09	Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		55'700.00		40'000.00		17'056.40
5790	Fürsorge, übriges	1'247'500.00	12'400.00	1'239'000.00	12'400.00	1'176'336.15	19'109.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'800.00		136'900.00		136'089.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		8'900.00		8'879.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'200.00		18'400.00		17'451.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200.00		244.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		1'900.00		1'994.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'000.00		1'004.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		350.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					150.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		222.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		610.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'700.00		11'500.00		7'299.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		755.50	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'000.00		3'500.00		3'315.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	972'200.00		979'100.00		923'599.45	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		700.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3637.11	Krankenkassen-Verlustscheine	81'300.00		69'000.00		71'069.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		15'567.25
4610.00	Entschädigungen vom Bund		2'400.00		2'400.00		3'542.50
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	6'900.00	4'100.00	6'900.00	4'300.00	3'607.45	3'695.20
	Nettoergebnis		2'800.00		2'600.00	87.75	
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'400.00	4'100.00	5'400.00	4'300.00	3'607.45	3'695.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		363.20	
3105.00	Lebensmittel	3'500.00		3'500.00		3'244.25	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
4250.00	Verkäufe		3'800.00		4'000.00		3'392.45
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		302.75
5930	Hilfsaktionen im Ausland	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'125'900.00	36'500.00	1'026'000.00	17'100.00	941'974.25	43'538.35
	Nettoergebnis		1'089'400.00		1'008'900.00		898'435.90

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	1'093'600.00	36'000.00	993'700.00	16'600.00	907'454.35	43'538.35
	Nettoergebnis		1'057'600.00		977'100.00		863'916.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	213'200.00	1'200.00	153'900.00	1'200.00	147'824.25	2'676.35
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		611.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		300.00		371.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		154.15	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	33'000.00		8'000.00		7'956.60	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	32'000.00		12'000.00		9'823.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					1'887.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					200.00	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	13'800.00		12'000.00		11'959.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	6'100.00		6'100.00		6'031.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	101'600.00		89'200.00		89'022.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	25'000.00		25'000.00		19'808.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		2'676.35
6150	Gemeindestrassen	880'400.00	34'800.00	839'800.00	15'400.00	759'630.10	40'862.00
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	31'300.00		31'300.00		11'776.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			28'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'800.00		33'300.00		35'770.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'700.00		605.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		15'000.00		18'158.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'600.00		1'600.00		1'542.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		110.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	258'400.00		222'500.00		222'219.35	
3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	41'000.00		41'000.00		32'098.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	26'400.00				10'419.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		1'871.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	15'200.00		15'000.00		8'593.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		200.00		679.25	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	292'700.00		277'500.00		270'012.20	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	11'000.00		10'000.00		11'890.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'500.00		3'500.00		3'200.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	142'500.00		150'000.00		130'682.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'400.00		15'400.00		17'790.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						500.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		18'400.00				

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund						22'572.00
62	Öffentlicher Verkehr	29'800.00	500.00	29'800.00	500.00	32'885.50	
	Nettoergebnis		29'300.00		29'300.00		32'885.50
6220	Regionalverkehr	27'800.00		27'800.00		27'795.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	27'800.00		27'800.00		27'795.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	2'000.00	500.00	2'000.00	500.00	5'090.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00		2'000.00		5'090.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500.00		500.00		
63	Verkehr, übrige	2'500.00		2'500.00		1'634.40	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		1'634.40
6320	Luft- und Raumfahrt	2'500.00		2'500.00		1'634.40	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		1'634.40	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'144'100.00	1'800'400.00	2'255'800.00	1'909'000.00	2'671'747.78	2'427'352.78
	Nettoergebnis		343'700.00		346'800.00		244'395.00
71	Wasserversorgung	719'900.00	703'000.00	789'300.00	776'200.00	630'192.11	611'243.06
	Nettoergebnis		16'900.00		13'100.00		18'949.05
7100	Wasserversorgung	16'900.00		13'100.00		18'949.05	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'094.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					1'344.65	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	13'800.00		10'000.00		14'409.85	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	703'000.00	703'000.00	776'200.00	776'200.00	611'243.06	611'243.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'100.00		143'600.00		46'241.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300.00		9'300.00		2'984.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600.00		9'700.00		5'710.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'800.00		572.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		2'100.00		670.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'100.00		337.70	
3090.70	Aus- und Weiterbildung des Personal	6'000.00		8'000.00		1'047.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		80.00	
3101.70	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	6'300.00		4'400.00		858.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.71	Wasserankauf	110'500.00		106'000.00		123'253.32	
3102.70	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		450.00	
3111.70	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		1'000.00			
3112.70	Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'400.00		67.64	
3113.70	Hardware Wasserwerk			31'000.00			
3120.70	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'500.00		14'500.00		13'923.24	
3130.70	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'700.00		4'009.87	
3132.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc	9'000.00		39'000.00		26'463.13	
3133.70	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00		4'833.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'300.00		2'966.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		800.00		332.00	
3143.70	Unterhalt Tiefbauten	71'500.00		117'500.00		115'930.94	
3151.70	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500.00		11'500.00		3'016.47	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'200.00		9'200.00		9'498.41	
3170.70	Reisekosten und Spesen	500.00				493.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700.00		2'700.00		2'969.90	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	179'400.00		188'200.00		181'770.37	
3301.31	Ausserplanm. Abschr.Tiefbauten spez. fin. GdeBetriebe	48'400.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	33'300.00		32'200.00		26'650.00	
3612.01	Entschädigung an Bauamt	35'000.00		15'000.00		26'677.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'400.00		7'400.00		7'313.70	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	2'100.00		2'100.00		2'121.00	
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		290'500.00		285'500.00		301'670.60
4260.70	Rückerstattungen Dritter		2'400.00		4'400.00		569.95
4290.00	Übrige Entgelte						32.63
4612.09	Hydrantenentschädigung		28'500.00		28'500.00		28'500.00
4612.70	Entschädigungen von Gemeinden an Wasserwerk		75'000.00		96'100.00		7'708.72
4631.00	Beiträge vom Kanton		19'000.00		19'000.00		18'700.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		93'500.00		70'000.00		67'982.65
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss		194'100.00		272'700.00		186'078.51
72	Abwasserbeseitigung	692'100.00	692'100.00	733'200.00	733'200.00	770'979.78	770'979.78
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	692'100.00	692'100.00	733'200.00	733'200.00	770'979.78	770'979.78
3101.80	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.80	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400.00		1'400.00		1'200.88	
3130.80	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		43'400.00		2'992.44	
3132.80	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	38'000.00		32'200.00		23'383.65	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.80	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00		4'833.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		474.10	
3143.80	Unterhalt Tiefbauten	55'000.00		75'300.00		24'388.55	
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00		1'144.00	
3160.80	Miete und Pacht Liegenschaften	1'100.00		1'100.00		1'029.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'800.00		3'800.00		3'956.60	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	205'700.00		196'800.00		196'273.00	
3320.91	Planm.Abschr.übr.imm.Anl.spez.fin.GdeBet	17'000.00		17'000.00		16'925.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26'700.00		26'700.00		26'650.00	
3612.01	Entschädigung an Bauamt	7'000.00		7'000.00		5'943.85	
3612.80	Betriebsbeitrag an Abwasserverband	248'700.00		248'200.00		243'105.01	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	69'500.00		73'600.00		69'510.00	
3661.21	Ausserplan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.					149'170.00	
4240.80	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		383'100.00		374'000.00		394'822.34
4260.80	Rückerstattungen Dritter						146.75
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		117'000.00		86'300.00		83'858.05
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss		192'000.00		272'900.00		292'152.64
73	Abfallwirtschaft	398'000.00	393'300.00	390'900.00	385'600.00	369'753.04	364'780.44
	Nettoergebnis		4'700.00		5'300.00		4'972.60
7300	Abfallwirtschaft	5'300.00	600.00	5'300.00		5'615.70	643.10
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'800.00		1'800.00		2'161.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'500.00		2'500.00		2'451.60	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	1'000.00		1'000.00		1'002.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		600.00				643.10
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	392'700.00	392'700.00	385'600.00	385'600.00	364'137.34	364'137.34
3101.90	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		40.06	
3101.91	Gebührenmarken Graugut	22'900.00		22'900.00		13'201.58	
3101.92	Gebührenmarken Grüngut	2'100.00		2'100.00		1'829.06	
3102.90	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'300.00		1'136.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		2'300.00		1'831.50	
3130.90	Dienstleistungen Dritter, Porto	700.00		400.00		281.85	
3130.91	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	54'600.00		54'600.00		52'685.59	
3130.92	Hauskehricht/Sperrgut, Verwertung	66'700.00		66'700.00		64'949.65	
3130.93	Grüngut, Transport	53'600.00		53'600.00		52'138.98	
3130.94	Grüngut, Verwertung	64'600.00		64'100.00		64'144.48	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.95	Entsorgung übriger Abfall	32'500.00		22'500.00		21'790.91	
3143.90	Unterhalt Tiefbauten	1'500.00		1'000.00		2'524.31	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		610.37	
3199.90	Verkaufsprovision Kehrriechsäcke	12'600.00		13'100.00		12'108.11	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'500.00		28'500.00		28'450.00	
3612.01	Entschädigung an Bauamt	26'000.00		28'000.00		20'001.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'000.00		4'000.00		3'526.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	17'000.00		18'000.00		14'325.00	
4240.91	Erlös Kehrriech- und Sperrgutgebühren		214'500.00		221'100.00		204'608.78
4240.92	Erlös Grüngutgebühren		101'900.00		101'900.00		101'098.69
4240.93	Haushaltgebühren		35'900.00		35'800.00		35'635.82
4250.91	Erlös aus Altpapier		12'400.00		9'400.00		5'252.54
4250.92	Verkauf div. Altmaterial		1'200.00		1'200.00		1'270.01
4260.00	Rückerstattungen Dritter		17'300.00		16'200.00		15'953.70
4270.00	Bussen						300.00
4290.00	Übrige Entgelte						17.80
9010.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Ertragsüberschuss			1'000.00		8'561.43	
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss		9'500.00				
74	Verbauungen	84'000.00	12'000.00	83'300.00	14'000.00	83'749.45	11'257.50
	Nettoergebnis		72'000.00		69'300.00		72'491.95
7410	Gewässerverbauungen	84'000.00	12'000.00	83'300.00	14'000.00	83'749.45	11'257.50
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		76.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					793.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'000.00		6'000.00		12'827.85	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	46'300.00		45'400.00		46'252.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'200.00		9'400.00		6'754.50	
3660.50	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	2'500.00		2'500.00		2'486.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	17'000.00		18'000.00		14'559.05	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'000.00		14'000.00		11'257.50
75	Arten- und Landschaftsschutz	35'000.00		20'800.00		9'185.10	
	Nettoergebnis		35'000.00		20'800.00		9'185.10
7500	Arten- und Landschaftsschutz	35'000.00		20'800.00		9'185.10	
3000.00	Sitzungsgelder	1'500.00		2'300.00		840.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		2'000.00			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	14'100.00		9'100.00		4'447.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		51.25	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	700.00		700.00		692.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'600.00		1'600.00		900.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00		1'000.00		1'254.40	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200.00		1'200.00		1'125.00	
	Nettoergebnis		1'200.00		1'200.00		1'125.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200.00		1'200.00		1'125.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	1'200.00		1'200.00		1'125.00	
77	Übriger Umweltschutz	129'700.00		130'900.00		103'363.50	
	Nettoergebnis		129'700.00		130'900.00		103'363.50
7710	Friedhof und Bestattung	129'700.00		130'900.00		103'363.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	129'700.00		130'900.00		103'363.50	
79	Raumordnung	84'200.00		106'200.00		703'399.80	669'092.00
	Nettoergebnis		84'200.00		106'200.00		34'307.80
7900	Raumordnung	84'200.00		106'200.00		703'399.80	669'092.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00				8'669.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		3'300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		51'500.00		10'161.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'800.00		6'800.00		5'205.45	
3137.00	Steuern und Abgaben					671.00	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	32'200.00		34'200.00			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					668'492.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'400.00		10'400.00		10'200.00	
4022.00	Vermögensgewinnsteuern						668'492.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						600.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'400.00	65'500.00	129'800.00	66'000.00	73'703.40	65'135.57
	Nettoergebnis		94'900.00		63'800.00		8'567.83
81	Landwirtschaft	142'100.00	500.00	111'600.00	500.00	55'403.40	229.40
	Nettoergebnis		141'600.00		111'100.00		55'174.00

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120	Strukturverbesserungen	133'500.00		105'500.00		47'639.30	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		53.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'000.00		30'000.00		2'541.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	66'000.00		36'000.00		26'282.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		431.90	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	2'900.00		2'900.00		2'891.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	8'600.00		8'600.00		8'547.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	10'000.00		10'000.00		6'891.50	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	800.00		800.00		750.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	800.00		800.00		750.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'800.00	500.00	5'300.00	500.00	7'014.10	229.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		23.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		13.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'600.00		2'100.00		2'100.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	3'000.00		1'000.00		2'976.70	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		229.40
82	Forstwirtschaft	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
	Nettoergebnis		18'000.00		18'000.00		18'000.00
8200	Forstbetrieb	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
87	Brennstoffe und Energie	300.00	65'000.00	200.00	65'500.00	300.00	64'906.17
	Nettoergebnis	64'700.00		65'300.00		64'606.17	
8710	Elektrizität	300.00	65'000.00	200.00	65'500.00	300.00	64'906.17
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		200.00		300.00	
4120.00	Konzessionen		65'000.00		65'500.00		64'906.17
9	FINANZEN UND STEUERN	2'592'000.00	15'795'400.00	2'458'400.00	15'120'500.00	6'193'074.78	17'155'860.52
	Nettoergebnis	13'203'400.00		12'662'100.00		10'962'785.74	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	74'800.00	13'402'000.00	74'600.00	12'725'800.00	73'615.35	14'578'844.05
	Nettoergebnis	13'327'200.00		12'651'200.00		14'505'228.70	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	70'000.00	12'705'000.00	70'000.00	12'060'000.00	43'735.35	13'613'759.30
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkredere)					-5'702.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	85'000.00		85'000.00		67'271.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-15'000.00		-15'000.00		-17'833.85	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		9'700'000.00		9'270'000.00		9'860'633.40
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		800'000.00		750'000.00		1'340'775.47
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-30'000.00		-25'000.00		-72'229.80
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		1'400'000.00		1'325'000.00		1'439'657.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		140'000.00		120'000.00		220'626.03
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		170'000.00		150'000.00		196'258.35
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		525'000.00		470'000.00		628'038.85
9101	Sondersteuern	4'800.00	697'000.00	4'600.00	665'800.00	29'880.00	965'084.75
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					24'650.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		360.00	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	4'500.00		4'300.00		4'870.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		95'000.00		90'000.00		114'697.00
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		475'000.00		350'000.00		425'404.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		200'000.00		397'145.25
4033.00	Hundetaxen		27'000.00		25'800.00		27'838.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'867'000.00	94'300.00	1'742'000.00	94'900.00	1'766'000.00	95'400.00
	Nettoergebnis		1'772'700.00		1'647'100.00		1'670'600.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'867'000.00	94'300.00	1'742'000.00	94'900.00	1'766'000.00	95'400.00
3621.50	Innerkant. Finanzausgleich v. Gde an den Kanton	1'867'000.00		1'742'000.00		1'766'000.00	
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		94'300.00		94'900.00		95'400.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	41'400.00	106'800.00	44'500.00	113'800.00	346'677.15	939'237.87
	Nettoergebnis	65'400.00		69'300.00		592'560.72	
9610	Zinsen	7'500.00	21'100.00	11'600.00	21'500.00	21'309.40	18'714.07
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000.00		4'700.00		4'659.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		6'900.00		16'650.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	500.00					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						5.50

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		21'100.00		21'500.00		18'557.46
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						151.11
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	33'900.00	85'700.00	32'900.00	92'300.00	325'367.75	920'523.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'300.00		5'900.00		6'788.40	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-1'013.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		438.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00		700.00		577.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		84.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		98.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		49.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					9.55	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4'200.00		5'900.00		9'712.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		279.45	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
3439.00	Büromaterial,Drucksachen,Publ.Fachlit.	500.00		500.00		3.50	
3439.10	Ver- und Entsorgung	14'200.00		14'200.00		12'801.75	
3439.20	Steuern und Abgaben					291'375.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'138.45	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		2'000.00		1'860.65	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	1'500.00				1'164.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		85'700.00		92'300.00		87'877.45
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV						146.35
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						832'500.00
97	Rückverteilungen		900.00		4'700.00		1'402.85
	Nettoergebnis	900.00		4'700.00		1'402.85	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		4'700.00		1'402.85
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		900.00		4'700.00		1'402.85
99	Nicht aufgeteilte Posten	608'800.00	2'191'400.00	597'300.00	2'181'300.00	4'006'782.28	1'540'975.75
	Nettoergebnis	1'582'600.00		1'584'000.00		2'465'806.53	
9901	Bauamt	608'800.00	608'800.00	597'300.00	597'300.00	540'127.75	540'127.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	414'400.00		406'400.00		410'927.05	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-42'336.85	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	9'000.00		9'000.00		1'472.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'500.00		26'900.00		26'123.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'500.00		50'100.00		44'400.55	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300.00		5'200.00		5'016.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		6'100.00		5'869.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		3'100.00		2'926.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		6'300.00		3'366.20	
3091.00	Personalwerbung					7'000.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					300.00	
3100.00	Büromaterial					404.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	28'000.00		28'200.00		25'759.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					86.15	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00		107.35	
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'200.00		2'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'800.00		2'500.00		1'194.35	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		6'000.00		3'419.80	
3113.00	Hardware	700.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'400.00		2'200.00		2'383.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		5'400.00		2'415.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'300.00		4'004.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'800.00		1'624.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'600.00		9'400.00		8'123.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00		13'000.00		17'674.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00		29.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'400.00		3'400.00		3'360.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		1'504.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'973.75	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	8'800.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		2'000.00		3'320.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500.00		2'000.00		2'437.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		90'000.00		90'000.00		88'073.45
4612.01	Entschädigungen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe		68'000.00		50'000.00		52'622.45
4910.09	Interne Verrechnung Bauamt		447'800.00		453'300.00		393'674.45
9990	Abschluss		1'582'600.00		1'584'000.00	3'466'654.53	1'000'848.00
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		985'600.00		985'600.00		1'000'848.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'466'654.53	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		597'000.00		598'400.00		

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	19'258'300.00	19'258'300.00	18'562'300.00	18'562'300.00	21'118'995.29	21'118'995.29
3	Aufwand	19'258'300.00		18'561'300.00		17'643'779.33	
30	Personalaufwand	3'598'200.00		3'399'100.00		3'017'220.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'148'300.00		4'010'500.00		3'194'769.45	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'756'500.00		1'699'800.00		1'615'774.47	
34	Finanzaufwand	30'900.00		37'200.00		338'670.90	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	11'000.00		10'000.00		680'382.00	
36	Transferaufwand	9'186'200.00		8'889'000.00		8'341'810.61	
39	Interne Verrechnungen	527'200.00		515'700.00		455'151.90	
4	Ertrag		18'265'700.00		17'418'300.00		20'640'764.14
40	Fiskalertrag		13'402'000.00		12'725'800.00		15'247'336.05
41	Regalien und Konzession		65'800.00		66'300.00		65'386.17
42	Entgelte		1'925'500.00		1'722'900.00		1'781'961.44
44	Finanzertrag		212'500.00		237'600.00		1'077'483.32
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		32'800.00		14'800.00		
46	Transferertrag		1'114'300.00		1'149'600.00		1'012'597.26
48	Ausserordentlicher Ertrag		985'600.00		985'600.00		1'000'848.00
49	Interne Verrechnungen		527'200.00		515'700.00		455'151.90
9	Abschluss		992'600.00	1'000.00	1'144'000.00	3'475'215.96	478'231.15
90	Abschlusskonten		992'600.00	1'000.00	1'144'000.00	3'475'215.96	478'231.15

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	19'258'300.00	19'258'300.00	18'562'300.00	18'562'300.00	21'118'995.29	21'118'995.29
3	Aufwand	19'258'300.00		18'561'300.00		17'643'779.33	
30	Personalaufwand	3'598'200.00		3'399'100.00		3'017'220.00	
300	Behörden und Kommissionen	223'800.00		259'700.00		236'669.40	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	223'800.00		259'700.00		236'669.40	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	2'478'900.00		2'486'900.00		2'235'267.85	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'478'900.00		2'486'900.00		2'235'267.85	
302	Löhne der Lehrkräfte	223'700.00		23'700.00		16'110.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	223'700.00		23'700.00		16'110.00	
303	Temporäre Arbeitskräfte	9'000.00		9'000.00		1'472.50	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	9'000.00		9'000.00		1'472.50	
304	Zulagen	13'400.00		13'100.00		14'325.00	
3049	Übrige Zulagen	13'400.00		13'100.00		14'325.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	577'400.00		530'400.00		472'802.90	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	187'000.00		174'300.00		158'982.85	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	303'800.00		281'600.00		248'992.20	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'800.00		13'600.00		10'745.65	
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	42'800.00		39'900.00		35'842.25	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	30'000.00		21'000.00		18'239.95	
309	Übriger Personalaufwand	72'000.00		76'300.00		40'572.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'200.00		53'600.00		19'450.90	
3091	Personalwerbung	2'100.00		900.00		7'981.35	
3099	Übriger Personalaufwand	19'700.00		21'800.00		13'140.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'148'300.00		4'010'500.00		3'194'769.45	
310	Material- und Warenaufwand	731'800.00		685'300.00		598'892.60	
3100	Büromaterial	21'200.00		23'000.00		13'665.35	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	287'600.00		284'000.00		232'918.18	
3102	Drucksachen, Publikationen	201'400.00		212'500.00		185'579.81	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	16'700.00		19'700.00		13'058.05	
3104	Lehrmittel	133'100.00		129'500.00		141'227.96	
3105	Lebensmittel	65'500.00		9'500.00		7'128.75	
3106	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00		1'254.50	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'800.00		5'600.00		4'060.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	108'300.00		178'500.00		100'863.59	
3110	Büromöbel u. -geräte, Schulmobiliar	12'400.00		10'400.00		26'611.00	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	44'000.00		62'300.00		20'487.35	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'500.00		15'600.00		4'729.69	
3113	Hardware	28'400.00		83'200.00		49'035.55	
3118	Immaterielle Anlagen	15'000.00		7'000.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	203'700.00		209'400.00		189'942.22	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	203'700.00		209'400.00		189'942.22	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'324'300.00		1'334'000.00		1'025'157.81	
3130	Dienstleistungen Dritter	961'000.00		978'100.00		779'635.08	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	170'500.00		224'900.00		164'128.03	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	121'900.00		59'400.00		20'021.30	
3134	Sachversicherungsprämien	48'000.00		47'600.00		40'784.55	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18'800.00		19'500.00		16'285.90	
3137	Steuern und Abgaben	4'100.00		4'500.00		4'302.95	
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	1'138'400.00		943'700.00		815'537.35	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	365'400.00		304'500.00		267'460.10	
3142	Unterhalt Wasserbau	8'000.00		6'000.00		12'827.85	
3143	Unterhalt Tiefbauten	432'600.00		334'800.00		282'341.45	
3144	Unterhalt Hochbauten	332'400.00		298'400.00		252'907.95	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	239'300.00		315'900.00		229'009.33	
3150	Unterhalt Büromob.,Büromasch.und -geräte	5'700.00		7'500.00		1'356.70	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	65'300.00		60'500.00		34'358.27	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		9'300.00		4'408.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	162'500.00		237'800.00		188'886.31	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	115'500.00		104'800.00		84'844.25	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	34'500.00		23'900.00		28'983.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	30'300.00		30'600.00		14'111.65	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162	Raten für operatives Leasing	38'300.00		37'900.00		36'404.70	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	12'400.00		12'400.00		5'344.50	
317	Spesenentschädigungen	195'600.00		145'100.00		57'961.02	
3170	Reisekosten und Spesen	115'900.00		82'700.00		35'939.17	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	79'700.00		62'400.00		22'021.85	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	71'300.00		73'200.00		70'503.90	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					18'948.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	71'300.00		73'200.00		51'555.90	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	20'100.00		20'600.00		22'057.38	
3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	20'100.00		20'600.00		21'057.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'756'500.00		1'699'800.00		1'615'774.47	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'707'300.00		1'648'600.00		1'598'849.47	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'658'900.00		1'617'500.00		1'598'849.47	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen	48'400.00		31'100.00			
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'200.00		51'200.00		16'925.00	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	49'200.00		51'200.00		16'925.00	
34	Finanzaufwand	30'900.00		37'200.00		338'670.90	
340	Zinsaufwand	7'000.00		11'600.00		21'309.40	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000.00		4'700.00		4'659.40	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		6'900.00		16'650.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	23'400.00		25'600.00		317'171.50	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'200.00		5'900.00		9'712.70	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	1'500.00		1'500.00		279.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	17'700.00		18'200.00		307'179.35	
349	Verschiedener Finanzaufwand	500.00				190.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	500.00				190.00	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	11'000.00		10'000.00		680'382.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	11'000.00		10'000.00		680'382.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	11'000.00		10'000.00		680'382.00	
36	Transferaufwand	9'186'200.00		8'889'000.00		8'341'810.61	
360	Ertragsanteile an Dritte	30'000.00		29'800.00		28'986.70	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	30'000.00		29'800.00		28'986.70	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'429'500.00		2'366'900.00		1'938'617.94	
3611	Entschädigungen an den Kanton	83'700.00		87'200.00		108'567.30	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'211'200.00		2'133'600.00		1'692'722.64	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	134'600.00		146'100.00		137'328.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'867'000.00		1'742'000.00		1'766'000.00	
3621	Fin.-u.Lastenausg.a.Gde u.Gde.verb.	1'867'000.00		1'742'000.00		1'766'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'373'400.00		4'269'800.00		3'948'569.97	
3631	Beiträge an Kanton	3'302'800.00		3'092'400.00		2'814'139.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	157'100.00		156'900.00		352'694.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	128'800.00		116'500.00		114'792.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	800.00		3'000.00		2'966.90	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	57'100.00		146'400.00		110'938.77	
3637	Beiträge an private Haushalte	726'800.00		754'600.00		553'038.30	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	486'300.00		480'500.00		659'636.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	486'300.00		480'500.00		510'466.00	
3661	Ausserplanm.Abschreibungen Invbeiträge					149'170.00	
39	Interne Verrechnungen	527'200.00		515'700.00		455'151.90	
391	In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten	484'500.00		472'400.00		411'851.90	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	484'500.00		472'400.00		411'851.90	
392	Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten	42'700.00		43'300.00		43'300.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	42'700.00		43'300.00		43'300.00	
4	Ertrag		18'265'700.00		17'418'300.00		20'640'764.14
40	Fiskalertrag		13'402'000.00		12'725'800.00		15'247'336.05

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Direkte Steuern natürliche Personen		12'275'000.00		11'680'000.00		13'100'417.45
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		10'565'000.00		10'085'000.00		11'243'876.07
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'540'000.00		1'445'000.00		1'660'283.03
4002	Quellensteuern natürliche Personen		170'000.00		150'000.00		196'258.35
401	Direkte Steuern juristische Personen		525'000.00		470'000.00		628'038.85
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		525'000.00		470'000.00		628'038.85
402	Übrige direkte Steuern		575'000.00		550'000.00		1'491'041.75
4022	Vermögensgewinnsteuern		475'000.00		350'000.00		1'093'896.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		200'000.00		397'145.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		27'000.00		25'800.00		27'838.00
4033	Hundetaxen		27'000.00		25'800.00		27'838.00
41	Regalien und Konzession		65'800.00		66'300.00		65'386.17
412	Konzessionen		65'800.00		66'300.00		65'386.17
4120	Konzessionen		65'800.00		66'300.00		65'386.17
42	Entgelte		1'925'500.00		1'722'900.00		1'781'961.44
420	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00		101'061.40
4200	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00		101'061.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		346'000.00		350'500.00		322'181.87
4210	Gebühren für Amtshandlungen		346'000.00		350'500.00		322'181.87
423	Schul- und Kursgelder		5'500.00		5'500.00		5'624.00
4231	Kursgelder		5'500.00		5'500.00		5'624.00
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'052'300.00		1'044'400.00		1'061'986.23
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'052'300.00		1'044'400.00		1'061'986.23
425	Erlös aus Verkäufen		17'600.00		14'800.00		18'028.20
4250	Verkäufe		17'600.00		14'800.00		18'028.20
426	Rückererstattungen		378'900.00		182'500.00		237'923.51
4260	Rückerstattungen Dritter		378'900.00		182'500.00		237'923.51

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		21'200.00		21'200.00		31'569.80
4270	Bussen		21'200.00		21'200.00		31'569.80
429	Übrige Entgelte		4'000.00		4'000.00		3'586.43
4290	Übrige Entgelte		4'000.00		4'000.00		3'586.43
44	Finanzertrag		212'500.00		237'600.00		1'077'483.32
440	Zinsertrag		21'100.00		21'500.00		18'714.07
4400	Zinsen flüssige Mittel						5.50
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		21'100.00		21'500.00		18'557.46
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						151.11
443	Liegenschaftenertrag FV		85'700.00		92'300.00		88'023.80
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		85'700.00		92'300.00		87'877.45
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						146.35
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						832'500.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						832'500.00
447	Liegenschaftenertrag VV		105'700.00		123'800.00		138'245.45
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		82'000.00		103'100.00		126'752.10
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		23'700.00		20'700.00		11'493.35
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		32'800.00		14'800.00		
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		14'400.00		14'800.00		
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		14'400.00		14'800.00		
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		18'400.00				
4511	Entnahmen aus Fonds EK		18'400.00				
46	Transferertrag		1'114'300.00		1'149'600.00		1'012'597.26
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		783'300.00		832'500.00		690'598.91
4610	Entsch. vom Bund		98'100.00		102'400.00		50'177.80
4611	Entsch. von Kantonen		13'700.00		20'700.00		12'604.30
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeinde.ver.		671'500.00		709'400.00		627'816.81
462	Finanz- und Lastenausgleich		94'300.00		94'900.00		95'400.00

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		94'300.00		94'900.00		95'400.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		25'300.00		61'200.00		73'354.80
4630	Beiträge vom Bund						22'572.00
4631	Beiträge vom Kanton		23'700.00		61'200.00		26'409.80
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		1'600.00				24'373.00
466	Aufl. pss. Investitionsbeiträge		210'500.00		156'300.00		151'840.70
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		210'500.00		156'300.00		151'840.70
469	Verschiedener Transferertrag		900.00		4'700.00		1'402.85
4699	Rückverteilungen		900.00		4'700.00		1'402.85
48	Ausserordentlicher Ertrag		985'600.00		985'600.00		1'000'848.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		985'600.00		985'600.00		1'000'848.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		985'600.00		985'600.00		1'000'848.00
49	Interne Verrechnungen		527'200.00		515'700.00		455'151.90
491	Int.Verr. v. Dienstleistungen		484'500.00		472'400.00		411'851.90
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		484'500.00		472'400.00		411'851.90
492	Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten		42'700.00		43'300.00		43'300.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		42'700.00		43'300.00		43'300.00
9	Abschluss		992'600.00	1'000.00	1'144'000.00	3'475'215.96	478'231.15
90	Abschlusskonten		992'600.00	1'000.00	1'144'000.00	3'475'215.96	478'231.15
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		597'000.00		598'400.00	3'466'654.53	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'466'654.53	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		597'000.00		598'400.00		
901	Abschluss Spezialfinanzierung		395'600.00	1'000.00	545'600.00	8'561.43	478'231.15
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss			1'000.00		8'561.43	
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		395'600.00		545'600.00		478'231.15

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	6'651'400.00	6'651'400.00	7'280'000.00	7'280'000.00	2'294'963.76	2'294'963.76
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			150'000.00			
	Nettoergebnis				150'000.00		
2	BILDUNG	588'000.00		250'000.00		300'715.90	
	Nettoergebnis		588'000.00		250'000.00		300'715.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			105'000.00		142'301.00	
	Nettoergebnis				105'000.00		142'301.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'119'000.00	18'400.00	4'810'000.00		422'874.50	
	Nettoergebnis		4'100'600.00		4'810'000.00		422'874.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'836'000.00	90'000.00	1'405'000.00	560'000.00	176'777.66	1'252'294.70
	Nettoergebnis		1'746'000.00		845'000.00	1'075'517.04	
9	FINANZEN	108'400.00	6'543'000.00	560'000.00	6'720'000.00	1'252'294.70	1'042'669.06
	Nettoergebnis	6'434'600.00		6'160'000.00			209'625.64

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	6'651'400.00	6'651'400.00	7'280'000.00	7'280'000.00	2'294'963.76	2'294'963.76
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			150'000.00			
	Nettoergebnis				150'000.00		
02	Allgemeine Dienste			150'000.00			
	Nettoergebnis				150'000.00		
0223	Informatik			150'000.00			
5060.02	IT-Anlage Gemeindeverwaltung, Full Outsourcing GV 08.12.2020 / Budgetkredit 2021 Fr. 150000			150'000.00			
2	BILDUNG	588'000.00		250'000.00		300'715.90	
	Nettoergebnis		588'000.00		250'000.00		300'715.90
21	Obligatorische Schule	588'000.00		250'000.00		300'715.90	
	Nettoergebnis		588'000.00		250'000.00		300'715.90
2170	Schulliegenschaften	588'000.00		130'000.00		300'715.90	
5030.01	Schulanlage Hinterbächli, Ersatz Sportplatzbeleuchtung GV 4.12.2019 / Budgetkredit 2020 Fr. 73000					51'970.00	
5040.03	Sanierung Schulhaus Hinterbächli, Gebäude A (Aussenbereich) GV 20.06.2017 / Verpflichtungskredit Fr. 1974000					13'970.60	
5040.05	Sanierung Schulhaus Hinterbächli (2. Etappe, Innenbereich) GV 06.06.2018 / Verpflichtungskredit Fr. 2180500					177'133.80	
5040.07	Mehrzweckhalle, Renovation Toiletten-Anlagen GV 4.12.2019 / Budgetkredit 2020 Fr. 70000					57'641.50	
5040.08	Ersatz Fenster Westflügel Schulhaus Hinterbächli GV 08.12.2020 / Budgetkredit 2021 Fr. 130000			130'000.00			
5040.09	Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli, Hauptverteilung UG GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 115300	156'000.00					
5060.01	Ersatz Kubota Schulanlage Hinterbächli GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 80000	80'000.00					
5620.02	Erweiterung Oberstufenschulzentrum Niederrohrdorf, Vorprojektphase GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 195100	195'100.00					

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.03	Erweiterung Oberstufenschulzentrum Niederrohrdorf, Projektphase GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 513000	156'900.00					
2191	Volksschule Sonstiges			120'000.00			
5060.01	Informatikmittel, Neuanschaffung Schülergeräte GV 08.12.2020 / Budgetkredit Fr. 120000			120'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			105'000.00		142'301.00	
	Nettoergebnis				105'000.00		142'301.00
32	Kultur, übrige					142'301.00	
	Nettoergebnis						142'301.00
3220	Konzert und Theater					142'301.00	
5620.00	Beitrag an Sanierung Kurtheater Baden GV 18.06.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 142301					142'301.00	
34	Sport und Freizeit			105'000.00			
	Nettoergebnis				105'000.00		
3420	Freizeit			105'000.00			
5060.01	Ersatz Traktor Iseki inkl. Salzstreuer GV 08.12.2020 / Budgetkredit 2021 Fr. 105000			105'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'119'000.00	18'400.00	4'810'000.00		422'874.50	
	Nettoergebnis		4'100'600.00		4'810'000.00		422'874.50
61	Strassenverkehr	4'119'000.00	18'400.00	4'810'000.00		422'874.50	
	Nettoergebnis		4'100'600.00		4'810'000.00		422'874.50
6130	Kantonsstrassen, übrige	3'340'000.00		4'200'000.00		238'123.30	
5010.02	Beleuchtung Kantonsstrasse, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 285000	150'000.00		250'000.00		1'077.00	
5010.04	Beleuchtung Kantonsstrasse, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 195000	100'000.00		100'000.00		807.75	
5010.05	Sanierung Busslingerstrasse K415, Beleuchtung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 75000			50'000.00			

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.02	Buswartehäuschen K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	60'000.00		50'000.00		430.80	
5040.04	Buswartehäuschen K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	30'000.00				807.75	
5610.02	Sanierung K411, Zentrum (2. Etappe) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 2940000	1'500'000.00		2'350'000.00		83'000.00	
5610.04	Sanierung K411, Badenerstrasse (4. Etappe) GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 3240000	1'500'000.00		1'000'000.00		116'000.00	
5610.08	Sanierung Busslingerstrasse K415, Strassenbelag Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 504000			400'000.00		36'000.00	
6150	Gemeindestrassen	779'000.00	18'400.00	610'000.00		184'751.20	
5010.22	Erneuerung Büntenquartier-Strasse GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit Fr. 300000					184'751.20	
5010.23	Erneuerung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 610000	40'000.00		610'000.00			
5010.24	Sanierung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 270000	150'000.00					
5010.25	Luxmattenstrasse, Beleuchtungsergänzung GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 50000	50'000.00					
5010.28	Erneuerung Zelgli inkl. Beleuchtung GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 228000	228'000.00					
5040.01	Fahrradunterstand beim Gemeindehaus GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 91000	91'000.00					
5060.01	Ersatz Bauamtsfahrzeug "Meili" GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 220000	220'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		18'400.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'836'000.00	90'000.00 1'746'000.00	1'405'000.00	560'000.00 845'000.00	176'777.66 1'075'517.04	1'252'294.70
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	851'000.00	40'000.00 811'000.00	560'000.00	230'000.00 330'000.00	152'828.61	6'919.65 145'908.96
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	851'000.00	40'000.00	560'000.00	230'000.00	152'828.61	6'919.65
5030.02	Erneuerung WL K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 105000	25'000.00		50'000.00		11'008.54	

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Budget /

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.04	Ern. Wasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 865000	500'000.00		150'000.00		7'500.00	
5030.20	Bauliche Massnahmen an Quellwasserfassungen GV 11.12.2018 / Budgetkredit 2019 Fr. 165000					22'076.89	
5030.22	Erneuerung Wasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit Fr. 170000					85'289.37	
5030.23	Ersatz Wasserleitung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 190000			190'000.00			
5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Wasserleitung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 196000			170'000.00		26'953.81	
5030.25	Erneuerung Fernsteuerungsanlage Wasserwerk GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 01.01.2022 31.12.2022 Fr. 87000	87'000.00					
5030.26	Ersatz Wasserleitung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 160000	80'000.00					
5030.28	Erneuerung Wasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 159000	159'000.00					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		40'000.00		230'000.00		6'919.65
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	913'000.00	50'000.00 863'000.00	785'000.00	330'000.00 455'000.00	19'150.00	8'630.05 10'519.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	913'000.00	50'000.00	785'000.00	330'000.00	19'150.00	8'630.05
5030.02	Erneuerung Kanalisation K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 680000	250'000.00		250'000.00		6'600.00	
5030.04	Erneuerung Abwasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 735000	350'000.00		150'000.00		6'000.00	
5030.22	Erneuerung Abwasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit Fr. 25000					6'250.00	
5030.23	Ersatz Kanalisation Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 135000			135'000.00			
5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Kanalisation Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 315000			250'000.00		300.00	
5030.26	Ersatz Schmutz- und Sauberwasserleitung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 475000	250'000.00					

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.28	Erneuerung Abwasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 63000	63'000.00					
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		50'000.00		330'000.00		8'630.05
74	Verbauungen Nettoergebnis	30'000.00		20'000.00		646.20	87'000.00
			30'000.00		20'000.00	86'353.80	
7410	Gewässerverbauungen	30'000.00		20'000.00		646.20	87'000.00
5020.02	Bachleitung Oberzelgbach, Leitungersatz (K411, Zentrum) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 60000	30'000.00		20'000.00		646.20	
6310.05	Hochwasserschutz Zelgli, Bachleitung Oberzelgbach, Kantonsbeitrag Kanton						87'000.00
79	Raumordnung Nettoergebnis	42'000.00		40'000.00		4'152.85	1'149'745.00
			42'000.00		40'000.00	1'145'592.15	
7900	Raumordnung	42'000.00		40'000.00		4'152.85	1'149'745.00
5290.00	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung GV 14.12.2011 + 2 Zusatzkredite / Verpflichtungskredit Fr. 175000 + Fr. 172200					4'152.85	
5290.01	Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan Dorfkern GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 81900	42'000.00		40'000.00			
6000.00	Übertragung von Grundstücken						1'110'000.00
6310.00	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung, Kantonsbeitrag Kanton						39'745.00
9	FINANZEN Nettoergebnis	108'400.00	6'543'000.00	560'000.00	6'720'000.00	1'252'294.70	1'042'669.06
		6'434'600.00		6'160'000.00			209'625.64
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	108'400.00	6'543'000.00	560'000.00	6'720'000.00	1'252'294.70	1'042'669.06
		6'434'600.00		6'160'000.00			209'625.64
9990	Abschluss	108'400.00	6'543'000.00	560'000.00	6'720'000.00	1'252'294.70	1'042'669.06
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	18'400.00				1'236'745.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	40'000.00		230'000.00		6'919.65	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	50'000.00		330'000.00		8'630.05	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		4'779'000.00		5'375'000.00		870'690.45
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		851'000.00		560'000.00		152'828.61
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		913'000.00		785'000.00		19'150.00

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'651'400.00	6'651'400.00	7'280'000.00	7'280'000.00	2'294'963.76	2'294'963.76
5	Investitionsausgaben	6'651'400.00		7'280'000.00		2'294'963.76	
50	Sachanlagen	3'149'000.00		3'330'000.00		661'215.21	
52	Immaterielle Anlagen	42'000.00		40'000.00		4'152.85	
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'352'000.00		3'350'000.00		377'301.00	
59	Übertrag an Bilanz	108'400.00		560'000.00		1'252'294.70	
6	Investitionseinnahmen		6'651'400.00		7'280'000.00		2'294'963.76
60	Übertrag.Sachanlagen ins Finanzvermögen						1'110'000.00
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		108'400.00		560'000.00		142'294.70
69	Übertrag an Bilanz		6'543'000.00		6'720'000.00		1'042'669.06

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'651'400.00	6'651'400.00	7'280'000.00	7'280'000.00	2'294'963.76	2'294'963.76
5	Investitionsausgaben	6'651'400.00		7'280'000.00		2'294'963.76	
50	Sachanlagen	3'149'000.00		3'330'000.00		661'215.21	
501	Strassen/Verkehrswege	718'000.00		1'410'000.00		186'635.95	
5010	Strassen/Verkehrswege	718'000.00		1'410'000.00		186'635.95	
502	Wasserbau	30'000.00		20'000.00		646.20	
5020	Wasserbau	30'000.00		20'000.00		646.20	
503	Tiefbau	1'764'000.00		1'345'000.00		223'948.61	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	1'764'000.00		1'345'000.00		223'948.61	
504	Hochbauten	337'000.00		180'000.00		249'984.45	
5040	Hochbauten	337'000.00		180'000.00		249'984.45	
506	Mobilien	300'000.00		375'000.00			
5060	Mobilien	300'000.00		375'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	42'000.00		40'000.00		4'152.85	
529	Übrige immaterielle Anlagen	42'000.00		40'000.00		4'152.85	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	42'000.00		40'000.00		4'152.85	
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'352'000.00		3'350'000.00		377'301.00	
561	Kantone	3'000'000.00		3'350'000.00		235'000.00	
5610	Inv.beiträge an Kantone und Konkordate	3'000'000.00		3'350'000.00		235'000.00	
562	Gemeinden und Zweckverbände	352'000.00				142'301.00	
5620	Inv.beiträge Gemeinden u.Zweckverbänden	352'000.00				142'301.00	
59	Übertrag an Bilanz	108'400.00		560'000.00		1'252'294.70	
590	Passivierungen	108'400.00		560'000.00		1'252'294.70	
5900	Passivierte Einnahmen	108'400.00		560'000.00		1'252'294.70	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		6'651'400.00		7'280'000.00		2'294'963.76
60	Übertrag.Sachanlagen ins Finanzvermögen						1'110'000.00
600	Übertragung von Grundstücken						1'110'000.00
6000	Übertr. von Grundstücken						1'110'000.00
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		108'400.00		560'000.00		142'294.70
631	Kantone		18'400.00				126'745.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		18'400.00				126'745.00
637	Private Haushalte		90'000.00		560'000.00		15'549.70
6370	Invest.Beitr. priv.Haushalte		90'000.00		560'000.00		15'549.70
69	Übertrag an Bilanz		6'543'000.00		6'720'000.00		1'042'669.06
690	Aktivierungen		6'543'000.00		6'720'000.00		1'042'669.06
6900	Aktivierete Ausgaben		6'543'000.00		6'720'000.00		1'042'669.06

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2021	Budget 2022 Ausgaben Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	13'911'000.0	5'974'900.00		5'859'000.00	2'191'100.00
			0			
2	BILDUNG	708'100.00			352'000.00	356'100.00
2170.5620.02	Erweiterung Oberstufenschulzentrum Niederrohrdorf, Vorprojektphase GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	195'100.00			195'100.00	
2170.5620.03	Erweiterung Oberstufenschulzentrum Niederrohrdorf, Projektphase GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	513'000.00			156'900.00	356'100.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'647'000.00	3'590'000.00		3'758'000.00	1'389'000.00
6130.5010.02	Beleuchtung Kantonsstrasse, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	285'000.00	100'000.00		150'000.00	35'000.00
6130.5010.04	Beleuchtung Kantonsstrasse, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	195'000.00	65'000.00		100'000.00	30'000.00
6130.5010.05	Sanierung Busslingerstrasse K415, Beleuchtung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	75'000.00	75'000.00			
6130.5040.02	Buswartehäuschen K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit				60'000.00	
6130.5040.04	Buswartehäuschen K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit				30'000.00	
6130.5610.02	Sanierung K411, Zentrum (2. Etappe) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	2'940'000.00	1'106'000.00		1'500'000.00	334'000.00

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte	Kumulierte	Budget 2022		Verfügbare Restkredit
			Ausgaben bis 31.12.2021	Einnahmen bis 31.12. 2021	Ausgaben	Einnahmen	
6130.5610.04	Sanierung K411, Badenerstrasse (4. Etappe) GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	3'240'000.00	750'000.00			1'500'000.00	990'000.00
6130.5610.08	Sanierung Busslingerstrasse K415, Strassenbelag Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	504'000.00	504'000.00				
6150.5010.22	Erneuerung Büntenquartier-Strasse GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit	300'000.00	300'000.00				
6150.5010.23	Erneuerung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	610'000.00	570'000.00			40'000.00	
6150.5010.24	Sanierung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit	270'000.00	120'000.00			150'000.00	
6150.5010.28	Erneuerung Zelgli inkl. Beleuchtung GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	228'000.00				228'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'555'900.00	2'384'900.00			1'749'000.00	446'000.00
7101.5030.02	Erneuerung WL K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	105'000.00	80'000.00			25'000.00	
7101.5030.04	Ern. Wasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	865'000.00	181'000.00			500'000.00	184'000.00
7101.5030.20	Bauliche Massnahmen an Quellwasserfassungen GV 11.12.2018 / Budgetkredit 2019	165'000.00	165'000.00				
7101.5030.22	Erneuerung Wasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit	170'000.00	170'000.00				

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2021	Budget 2022 Ausgaben Einnahmen	Verfügbare Restkredit
7101.5030.23	Ersatz Wasserleitung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	190'000.00	190'000.00			
7101.5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Wasserleitung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	196'000.00	196'000.00			
7101.5030.26	Ersatz Wasserleitung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit	160'000.00	80'000.00		80'000.00	
7101.5030.28	Erneuerung Wasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	159'000.00			159'000.00	
7201.5030.02	Erneuerung Kanalisation K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	680'000.00	397'000.00		250'000.00	33'000.00
7201.5030.04	Erneuerung Abwasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	735'000.00	156'000.00		350'000.00	229'000.00
7201.5030.22	Erneuerung Abwasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit	25'000.00	25'000.00			
7201.5030.23	Ersatz Kanalisation Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	135'000.00	135'000.00			
7201.5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Kanalisation Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	315'000.00	315'000.00			
7201.5030.26	Ersatz Schmutz- und Sauberwasserleitung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit	475'000.00	225'000.00		250'000.00	

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2022 - 31.12.2022

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2021	Budget 2022		Verfügbare Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.28	Erneuerung Abwasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	63'000.00			63'000.00		
7410.5020.02	Bachleitung Oberzelgbach, Leitungersatz (K411, Zentrum) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	60'000.00	30'000.00		30'000.00		
7410.6310.02	Bachleitung Oberzelgbach, Kantonsbeitrag (40%) Kanton	-24'000.00					
7900.5290.01	Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan Dorfkern GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	81'900.00	39'900.00		42'000.00		

Vermerk: Investitionskredite werden grundsätzlich inkl. MwSt. ausgewiesen.

Aufgaben- und Finanzplanung 2021 – 2029 Einwohnergemeinde

Aufgaben- und Finanzplanung 2021 – 2029 Einwohnergemeinde

(ohne spezialfinanzierte Betriebe)

I. Einleitende Bemerkungen

Der Aufgaben- und Finanzplan wurde aktualisiert und enthält nebst dem Prognosejahr 2021 die Planjahre 2022 bis 2029. Über den gesamten Planungszeitraum wurde mit dem aktuellen Steuerfuss von 85 % gerechnet. Es werden die wichtigsten Grundlagen des Aufgaben- und Finanzplans dargestellt. Dies sind:

- Investitionsplan
- Plan-Erfolgsrechnung
- Übersicht/Kennzahlen

II. Investitionsplan

In den Jahren 2021 bis 2029 fallen Nettoinvestitionen von voraussichtlich rund CHF 13,8 Mio. an. Davon sind Projekte im Wert von netto rund CHF 5,9 Mio. bereits in der Ausführung. Für rund CHF 7,9 Mio. sind bereits weitere Projekte geplant. Die Investitionen teilen sich wie folgt auf:

Projekte in Ausführung

- Sanierung Kantonsstrasse K411, restliche zwei Etappen
- Sanierung Kantonsstrasse K415 (Busslingerstrasse)
- Erneuerung Steigstrasse
- Erneuerung Schüracherweg
- Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan

Projekte geplant:

- Erweiterung Werkhof
- Ersatz Feuerwehrfahrzeug
- Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli (3. Etappen)
- **Pumptrackanlage bei der Schulanlage Hinterbächli**
- Ersatz Kommunalfahrzeuge Bauamt + Schulanlage
- Erweiterung Oberstufenschulhaus in Niederrohrdorf
- Erneuerung Heizanlage Schulhaus Hinterbächli (pro memoria)
- Ersatz Tische und Stühle Zähnteschüür
- Beitrag an Sanierung Eisanlage Wettingen (Tägi)
- Ergänzung Beleuchtung an der Luxmattenstrasse
- Fahrradunterstand beim Gemeindehaus (Bike + Ride)
- Erneuerung der Zelglistrasse
- Sanierung diverse weitere Gemeindestrassen

fett = neu im Finanzplan

Aufgaben- und Finanzplanung 2021 – 2029 Einwohnergemeinde

In den Jahren 2014 bis 2020 betrug der Selbstfinanzierungsgrad bei den Investitionen im Durchschnitt 108,9 %. Für die Periode 2021 bis 2029 wird ein durchschnittlicher Wert von 29,7 % erwartet. Da mittelfristig die Selbstfinanzierung bei 100% liegen sollte, ist dieser Wert ungenügend. Der daraus resultierende Finanzierungs-Fehlbetrag führt zu einer Erhöhung der Verschuldung.

Die Investitionen in der Übersicht:

Bezeichnung	gesamt	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Projekte im Bau	5'924	2'483	3'602	1'389	-1'550	0	0	0	0	0
Projekte beschlossen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant	7'855	0	1'159	1'429	2'661	1'390	350	296	173	397
Total	13'779	2'483	4'761	2'818	1'111	1'390	350	296	173	397
Selbstfinanzierung	4093	714	116	193	282	356	452	553	658	769
Finanzierungs-Fehlbetrag	9'686	1'769	4'645	2'625	829	1'034	-102	-257	-485	-372

Werte in CHF 1'000

III. Plan-Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand

Die Entwicklung der beeinflussbaren **Kosten** wurde mit einer jährlichen Steigerung von 1,0 % prognostiziert. Bei den nicht direkt beeinflussbaren, gebundenen Ausgaben können sich dynamische Entwicklungen ergeben, weshalb die Erhöhung im Durchschnitt mit 1,5 % berechnet wurden. Besonders im Fokus stehen dabei die drei Bereiche «Bildung», «Gesundheit» (Spitex, Restkosten Pflegefinanzierung) und «Soziale Sicherheit». Mit der Integration der Tagesstrukturen in die Gemeinderechnung erhöht sich ab dem Jahr 2022 der Personalaufwand. Zu beachten ist auch der stetig steigende Abschreibungsbedarf auf dem aktivierten Verwaltungsvermögen.

Aufgaben- und Finanzplanung 2021 – 2029 Einwohnergemeinde

Betrieblicher Ertrag (Fiskalertrag)

Für das Ertragswachstum bei den **Steuern** sind hauptsächlich das wirtschaftliche Umfeld, die Einkommensentwicklung, die Beschäftigungslage sowie die Bevölkerungsstruktur und das Bevölkerungswachstum von Bedeutung. Mit grosser Wahrscheinlichkeit wird das Rechnungsjahr 2021 mit einem erfreulichen Mehrertrag abschliessen. Dazu tragen hauptsächlich die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen, wie aber auch die Sondersteuern bei. Der weiteren Entwicklung in den nächsten Jahren sieht man – trotz noch andauernder Corona-Pandemie – optimistisch entgegen. Nach einer Stagnation im Jahr 2022 sollte sich wieder eine leicht positive Entwicklung bei den Steuern der natürlichen Personen ergeben. Unter Berücksichtigung der mässigen Bevölkerungsentwicklung in Oberrohrdorf wird mit einer durchschnittlichen Ertragszunahme von 1,4 % ab dem Jahr 2023 gerechnet.

Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen sieht die Situation etwas anders aus. Aufgrund der geplanten Tarifsenkung ab 2022 über drei Etappen ergeben sich Mindereinnahmen für die Gemeinden, welche durch den Kanton über eine Übergangszeit von vier Jahren teilweise kompensiert werden. In Oberrohrdorf fällt der Rückgang der Gewinnsteuer jedoch nicht so stark ins Gewicht, da dieser Anteil nur etwa 5 % am Gesamtsteuerertrag ausmacht.

Weitere Erträge

Mit der Integration der Tagesstrukturen in die Gemeinderechnung erhöht sich ab dem Jahr 2022 aufgrund der Elternbeiträge die Summe der Entgelte. Demgegenüber sinkt der Transferertrag infolge tieferer Betriebskostenentschädigungen für die Benützung der Schulräume.

Ergebnis aus Finanzierung (Finanzertrag)

Aufgrund einer Änderung bei der Berechnungsbasis fallen die Mietzinseinnahmen für die Raumbelagung durch die Musikschule inskünftig geringer aus. Dadurch reduziert sich aber auch der Defizitbeitrag der Gemeinde.

Ausserordentliches Ergebnis (Entnahme aus der Aufwertungsreserve)

Mit dem Rechnungsabschluss 2020 wurden rund CHF 36,8 Mio. Aufwertungsreserven ausgewiesen. Davon stehen knapp CHF 21,5 Mio. für die Entnahme der Mehrabschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen - als Folge der Aufwertung des Verwaltungsvermögens bei der Einführung des Rechnungsmodells HRM2 im Jahr 2014 - zur Verfügung. Gemäss Weisung der Gemeindeabteilung vom 10. April 2017 musste ab dem Jahr 2019 eine jährliche Kürzung des Entnahmebetrags gemacht werden. Die Gemeindeversammlung hat am 4. Dezember 2017 beschlossen, dass die Entnahme aus der Aufwertungsreserve bei der Einwohnergemeinde auf den bei der Umstellung auf HRM2 rückerfassten Investitionen entsprechend ihrer individuellen Nutzungsdauer erfolgen soll. In der nachstehenden Tabelle sind die Entnahmebeträge bis ins Jahr 2029 aufgeführt.

Aufgaben- und Finanzplanung 2021 – 2029 Einwohnergemeinde

Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis bleibt über den ganzen Planungszeitraum negativ, verbessert sich jedoch ab dem Jahr 2027 kontinuierlich. Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2022 bleibt auf der Basis des Gesamtergebnisses positiv.

Die Plan-Erfolgsrechnung in der Übersicht:

Bezeichnung / Jahr (Beträge in CHF 1'000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwand	3'223	3'455	3'490	3'524	3'560	3'595	3'631	3'668	3'704
Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'185	3'460	3'494	3'528	3'563	3'598	3'633	3'669	3'705
Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	1'703	1'721	1'849	1'938	1'977	2'089	2'012	1'844	1'776
Einlagen in Fonds	10	11	11	11	11	11	11	11	11
Transferaufwand	7'993	8'266	8'295	8'392	8'491	8'592	8'694	8'797	8'902
Betrieblicher Aufwand	16'114	16'913	17'139	17'393	17'602	17'885	17'981	17'989	18'098
Fiskalertrag	13'326	13'402	13'565	13'810	14'040	14'295	14'555	14'820	15'091
Regalien und Konzessionen	66	66	66	66	66	66	66	66	66
Entgelte	673	866	875	883	892	901	910	919	928
Entnahmen aus Fonds	15	33	33	33	33	33	33	33	33
Transferertrag	850	781	788	795	802	809	816	823	831
Betrieblicher Ertrag	14'930	15'148	15'327	15'587	15'833	16'104	16'380	16'661	16'949
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'184	-1'765	-1'812	-1'806	-1'769	-1'781	-1'601	-1'328	-1'149
Ergebnis aus Finanzierung (Finanzertrag ./- Finanzaufwand)	200	182	178	172	170	166	164	164	164
Operativs Ergebnis	-984	-1'583	-1'634	-1'634	-1'599	-1'615	-1'437	-1'164	-985
Entnahme aus der Aufwertungsreserve	986	986	986	986	986	980	980	804	732
Gesamtergebnis	2	-597	-648	-648	-613	-635	-457	-360	-253
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022									
auf der Basis des operativen Ergebnisses gerechnet		-3770							
auf der Basis des Gesamtergebnisses gerechnet		3162							

Aufgaben- und Finanzplanung 2021 – 2029 Einwohnergemeinde

IV. Übersicht/Kennzahlen

Per 1. Januar 2021 wies die Gemeinde eine **Nettoguthaben** von CHF 1.8 Mio. aus. Die geplanten Investitionen im Verwaltungsvermögen von netto rund CHF 13,8 Mio. führen zu einer **Nettoschuld** von voraussichtlich knapp CHF 7,9 Mio. per Ende 2029. Im Jahr 2025 wird der höchste Wert mit rund CHF 9,1 Mio. erwartet. Die Nettoschuld pro Einwohner liegt im gesamten Planungszeitraum unterhalb des empfohlenen Maximalwertes von CHF 2'500. Speziell zu erwähnen ist, dass sich die Ausgangslage im Vergleich zum letztjährigen Finanzplan wesentlich verbessert hat. Anstelle einer prognostizierten Nettoschuld von CHF 3,2 Mio. per anfangs Januar 2021 konnte aufgrund des ausgezeichneten Rechnungsergebnisses 2020 ein Nettoguthaben von CHF 1.8 Mio. ausgewiesen werden.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerfuss	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
Einwohner	4'125	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325
Nettoinvestitionen *	2'483	4'761	2'818	1'111	1'390	350	296	173	397
Selbstfinanzierung *	714	116	193	282	356	452	553	658	769
Selbstfinanzierungsgrad	28.8%	2.4%	6.8%	25.4%	25.6%	129.1%	186.8%	380.3%	193.7%
Nettoschuld I *	-64	4'581	7'206	8'035	9'069	8'967	8'710	8'225	7'853
Nettoschuld I pro Einwohner (in CHF) (sollte nicht über Fr. 2'500.-- liegen)	-16	1'104	1'726	1'913	2'147	2'110	2'037	1'913	1'816

Werte in CHF 1'000 *

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		6'636	2'483	3'602	1'389	-1'550	0	0	0	0	0	0	0	0	144
6130	San. K411/415 Zentrum (inkl. Vorlaufkost	3'105	750	1650	324										78
6130	./. Bundesbeitrag an K411 Zentrum	-700				-700									-18
6130	Sanierung K411 Badenerstr. (inkl. Vorlauf	3'351	500	1600	972										84
6130	./. Bundesbeitrag an K411 Badenerstr.	-850				-850									-21
6130	Sanierung K415 Busslingerstrasse (inkl. E	504	468												0
6130	Sanierung K411/415 Zentrum (Buswarte	120	10	60	47										3
6130	Sanierung K411 Badenerstr. (Buswarte	84	5	30	46										2
6150	Erneuerung Steigstrasse	610	570	40											0
6150	Erneuerung Schüracherweg	270	120	150											7
7410	Bachleitung Oberzelgbach (i.Z.m. K411, Z	60	20	30											1
7900	Überarbeitung kommunaler Überbauungs	82	40	42											8
Projekte beschlossen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant		8'755	0	1'159	1'429	2'661	1'390	350	296	173	397	300	300	300	279
0290	Erweiterung Werkhof	300				300									9
1500	Feuerwehrfahrzeug SPF	225					225								9
2170	Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hibä,	156		156											10
2170	Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hibä,	115			115										8
2170	Ersatz Elektroverteilung Schulh. Hibä Kl.-)	113				113									8
2170	Pumptrackanlage bei der Schulanlage Hibä	89			89										4
2170	Ersatz Kubota Schulanlage	80		80											8
2170	Erweiterung Oberstufenschulhaus NR, Vd	195		195											6
2170	Erweiterung Oberstufenschulhaus NR, Ba	513		157	356										15
2170	Erweiterung Oberstufenschulhaus NR, Ba	2'022			395	988	639								58
2170	Erneuerung Heizanlage Schulhaus Hibä (pro memoria)														0
3291	Ersatz Tische und Stühle Zähnteschür	68					68								7
3410	Beitrag an Sanierung Eisanlage Wettinge	74			74										2
6150	Luxmattenstrasse, Beleuchtungs-Ergänzu	50		50											1
6150	Fahrradunterstand beim Gde-Haus	91		91											3
6150	Fahrradunterstand beim Gde-Haus, Kant	-18		-18											0
6150	Erneuerung Zelgli	228		228											6
6150	Erneuerung Morgenacherstrasse	400			400										10
6150	Erneuerung Cholacherstrasse	790				500	290								20
6150	Ern. Dorfstrasse ab Kreisel bis Frohsinn	168					168								4
6150	Erneuerung Ringstrasse	680				680									17
6150	Ern. Luxmattenstrasse, Teilstück STA	350						350							9
6150	Erneuerung Geissraistrasse	296							296						7
6150	Erneuerung Gwigg	173								173					4
6150	Erneuerung Weihermattstrasse	397									397				10
6150	weitere Gemeindestrassen	300										300			8
6150	weitere Gemeindestrassen	300											300		8

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032	jährliche Abschreibung
6150	weitere Gemeindestrassen	300												300	8
6150	Ersatzanschaffung Meili	220		220											15
6150	Ersatzanschaffung Transporter (Elektro)	80				80									5
Total Investitionsprojekte		15'391	2'483	4'761	2'818	1'111	1'390	350	296	173	397	300	300	300	423

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Einwohnerzahl		4'125	4'125	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325	4'350	4'375
Steuerfuss		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
Betrieblicher Aufwand		16'114	16'114	16'913	17'139	17'393	17'602	17'885	17'981	17'989	18'098	18'217	18'348
30	Personalaufwand	3'223	3'223	3'455	3'490	3'524	3'560	3'595	3'631	3'668	3'704	3'741	3'779
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'185	3'185	3'460	3'494	3'528	3'563	3'598	3'633	3'669	3'705	3'741	3'778
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'703	1'703	1'721	1'849	1'938	1'977	2'089	2'012	1'844	1'776	1'716	1'663
35	Einlagen in Fonds	10	10	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
36	Transferaufwand ohne 366	7'993	7'993	8'266	8'295	8'392	8'491	8'592	8'694	8'797	8'902	9'008	9'117
	davon Finanzausgleichsabgaben	1'742	1'742	1'867	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
Betrieblicher Ertrag		14'330	14'930	15'148	15'327	15'587	15'833	16'104	16'380	16'661	16'949	17'242	17'539
40	Fiskalertrag	12'726	13'326	13'402	13'565	13'810	14'040	14'295	14'555	14'820	15'091	15'367	15'648
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	11'440	12'040	12'010	12'250	12'495	12'745	13'000	13'260	13'525	13'796	14'072	14'353
31	Abschreibungen Steuerforderungen	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
4002	Quellensteuern	150	150	170	175	175	175	175	175	175	175	175	175
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	470	470	525	540	540	520	520	520	520	520	520	520
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	666	666	697	600	600	600	600	600	600	600	600	600
41	Regalien und Konzessionen	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66
42	Entgelte	673	673	866	875	883	892	901	910	919	928	938	947
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	15	15	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33
46	Transferertrag	850	850	781	788	795	802	809	816	823	831	838	845
	davon Finanzausgleichsbeiträge	95	95	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'784	-1'184	-1'765	-1'812	-1'806	-1'769	-1'781	-1'601	-1'328	-1'149	-975	-809
34	Finanzaufwand	37	37	31	35	41	43	47	49	49	49	49	48
44	Finanzertrag	237	237	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213
Ergebnis aus Finanzierung		200	200	182	178	172	170	166	164	164	164	164	165
Operatives Ergebnis		-1'584	-984	-1'583	-1'634	-1'634	-1'599	-1'615	-1'437	-1'164	-985	-811	-644
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	986	986	986	986	986	986	980	980	804	732	732	732
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-598	2	-597	-648	-648	-613	-635	-457	-360	-253	-79	88
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022													
mit operativem Ergebnis gerechnet					-3'770								
mit Gesamtergebnis gerechnet					3'162								

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	21'495	20'509	19'523	18'537	17'551	16'565	15'585	14'605	13'801	13'069	12'337
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-986	-986	-986	-986	-986	-980	-980	-804	-732	-732	-732
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	35'860	34'874	33'888	32'902	31'916	30'936	29'956	29'152	28'420	27'688	26'956
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	14'866	14'868	14'271	13'623	12'975	12'362	11'727	11'270	10'910	10'657	10'578
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	2	-597	-648	-648	-613	-635	-457	-360	-253	-79	88
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	14'868	14'271	13'623	12'975	12'362	11'727	11'270	10'910	10'657	10'578	10'666

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Einwohnerzahl	4'125	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325	4'350	4'375
Steuerfuss	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'703	1'721	1'727	1'727	1'727	1'721	1'635	1'460	1'388	1'317	1'256
Abschreibungen aus Investitionsplan			122	211	250	368	377	384	388	399	407
Abschreibungen	1'703	1'721	1'849	1'938	1'977	2'089	2'012	1'844	1'776	1'716	1'663

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'184	-1'765	-1'812	-1'806	-1'769	-1'781	-1'601	-1'328	-1'149	-975	-809
Ergebnis aus Finanzierung	200	182	178	172	170	166	164	164	164	164	165
Operatives Ergebnis	-984	-1'583	-1'634	-1'634	-1'599	-1'615	-1'437	-1'164	-985	-811	-644

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ausserordentliches Ergebnis	986	986	986	986	986	980	980	804	732	732	732
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	2	-597	-648	-648	-613	-635	-457	-360	-253	-79	88

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022	
mit operativem Ergebnis gerechnet	-3'770
mit Gesamtergebnis gerechnet	3'162

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoinvestitionen	-2'483	-4'761	-2'818	-1'111	-1'390	-350	-296	-173	-397	-300	-300
Selbstfinanzierung	714	116	193	282	356	452	553	658	769	883	997
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-1'769	-4'645	-2'625	-829	-1'034	102	257	485	372	583	697

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	1'769	4'645	2'625	829	1'034	-102	-257	-485	-372	-583	-697
Rückzahlung Darlehen/Kredite	4'500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	1'047	1'757	675	-413	606	996	509	391	422	540	886
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	7'316	6'402	3'300	416	1'640	894	252	-94	50	-43	189
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	3'000	3'250	500	1'500	1'000	250	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	0	3'000	6'250	6'750	8'250	9'250	9'500	9'500	9'500	9'500	9'500

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	21'495	20'509	19'523	18'537	17'551	16'565	15'585	14'605	13'801	13'069	12'337
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351
Entnahme Aufwertungsreserve	-986	-986	-986	-986	-986	-980	-980	-804	-732	-732	-732
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	35'860	34'874	33'888	32'902	31'916	30'936	29'956	29'152	28'420	27'688	26'956

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	14'866	14'868	14'271	13'623	12'975	12'362	11'727	11'270	10'910	10'657	10'578
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	2	-597	-648	-648	-613	-635	-457	-360	-253	-79	88
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	14'868	14'271	13'623	12'975	12'362	11'727	11'270	10'910	10'657	10'578	10'666

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	-64	4'581	7'206	8'035	9'069	8'967	8'710	8'225	7'853	7'270	6'573
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-16	1'104	1'726	1'913	2'147	2'110	2'037	1'913	1'816	1'671	1'502

Schuldenübersicht 2021 - 2031

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Anfangsbestand	4'500		4'500										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	0.20%		3'000									
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'250	0.20%			3'250								
Kapitalbedarf gemäss Planung	500	0.30%				500							
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'500	0.30%					1'500						
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'000	0.30%						1'000					
Kapitalbedarf gemäss Planung	250	0.40%							250				
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
APK, Darlehen 20.01.2015 - 20.01.2021	-4'500	0.37%	-4'500										
Bestand Kredite/Darlehen			0	3'000	6'250	6'750	8'250	9'250	9'500	9'500	9'500	9'500	9'500

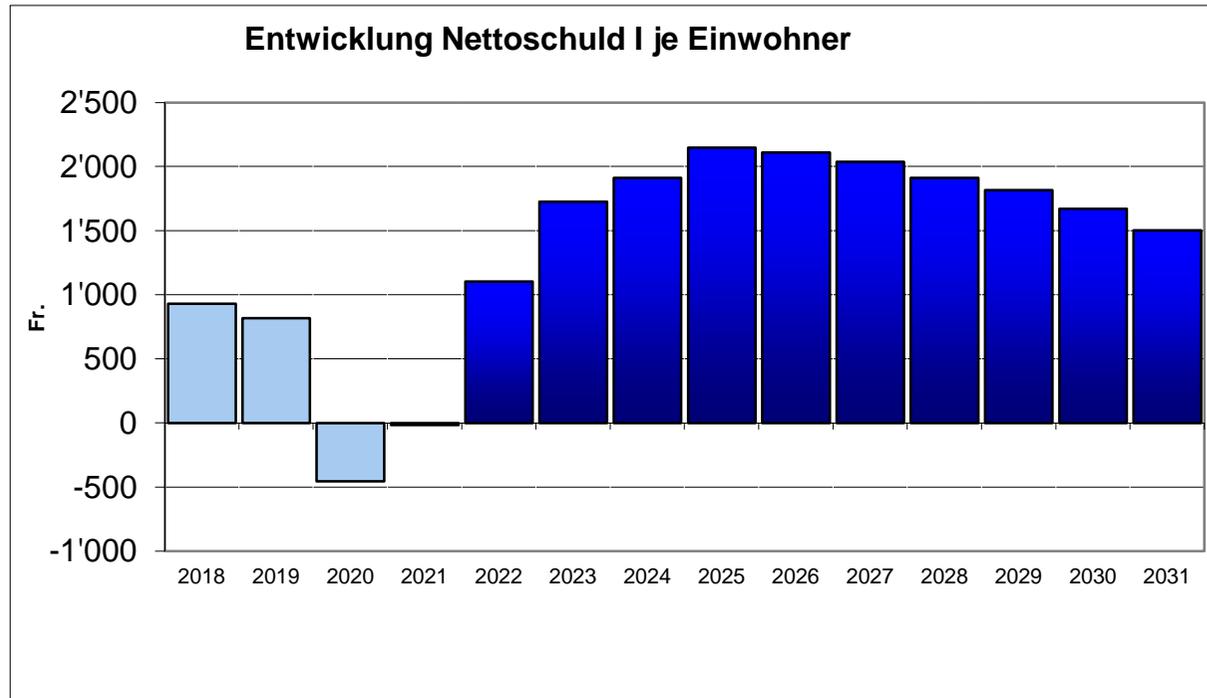
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld I	-64	4'581	7'206	8'035	9'069	8'967	8'710	8'225	7'853	7'270	6'573
Einwohner	4'125	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325	4'350	4'375
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-16	1'104	1'726	1'913	2'147	2'110	2'037	1'913	1'816	1'671	1'502
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Selbstfinanzierung	714	116	193	282	356	452	553	658	769	883	997
Nettoinvestitionen	2'483	4'761	2'818	1'111	1'390	350	296	173	397	300	300
Selbstfinanzierungsgrad	29%	2%	7%	25%	26%	129%	187%	380%	194%	294%	332%

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

Jahr	Nettoschuld I
2018	930
2019	818
2020	-454
2021	-16
2022	1'104
2023	1'726
2024	1'913
2025	2'147
2026	2'110
2027	2'037
2028	1'913
2029	1'816
2030	1'671
2031	1'502



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Nettoinvestitionen	Selbstfinanzierung
2018	1'594	2'284
2019	2'272	2'715
2020	-366	4'806
2021	2'483	714
2022	4'761	116
2023	2'818	193
2024	1'111	282
2025	1'390	356
2026	350	452
2027	296	553
2028	173	658
2029	397	769
2030	300	883
2031	300	997

