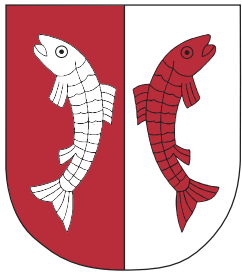


gemeinde rodersdorf



Einwohnergemeinde

4118 Rodersdorf

www.rodersdorf.ch

Budget 2023

Gemeinderat

10. November 2022

Gemeindeversammlung

8. Dezember 2022



Inhaltsverzeichnis

Titelblatt		Seite
Bericht und Antrag		
1	Bericht Gemeinderat	3
2	Beschluss und Antrag	4
Übersicht		
3	Übersicht Budget / Ergebnisse	6 - 9
3.1	Finanzierung	10
3.2	Finanzierung Spezialfinanzierungen	11
Erfolgsrechnung		
4	Erfolgsrechnung / Funktionale Gliederung	13
4.1	Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14 - 18
4.2	Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	19 - 51
4.3	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	52 - 60
4.4	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	61 - 62
Investitionsrechnung		
5	Investitionsrechnung	64
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	65
5.2	Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	66 - 69
5.3	Investitionsrechnung nach Sachgruppen	70
5.4	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	71
Anhang		
6	Berechnung Werterhalt	73
7	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74 - 75
8	Verpflichtungskreditkontrolle	76 - 78
9	Finanzkennzahlen	79 - 81

Bericht und Antrag

Bericht des Gemeinderats

Der Gemeinderat hat in mehreren Lesungen das Budget 2023 und dessen Investitionsprojekte beraten. Die dringendsten Investitionen betreffend den Erweiterungsbau des Schulhauses Grossbühl und die Fertigstellung dessen Umgebungsgestaltung. Wo immer möglich wurden Budgetbeträge gekürzt oder gestrichen.

Das Budget 2023 basiert auf einem Steuerfuss für natürliche Personen von 120 % der einfachen Staatssteuer und von 90 % für juristische Personen. Es weist einen Aufwandüberschuss für die Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung von CHF 581'529 aus.

Der geplante Aufwand der Einwohnergemeinde und aller Spezialfinanzierungen beträgt CHF 7'787'787 und der Ertrag (inklusive interne Verrechnungen) beläuft sich auf CHF 7'206'258. Das Ergebnis wird durch folgende Faktoren beeinflusst:

- Die Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens, aufgrund der Umstellung auf HRM2, werden die Erfolgsrechnung weitere drei Jahre mit zusätzlich CHF 414'345 belasten, jene der Spezialfinanzierung Wasserversorgung mit CHF 48'754.
- Die Aufwände in der Bildung fallen im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 52'522 höher aus. Auf der Ertragsseite ist eine Verbesserung von nur CHF 3'716 erkennbar. Somit steigt der Nettoaufwand um CHF 48'806. Rodersdorf verzeichnet gegenüber den Vergleichszahlen des Vorjahresbudgets eine Zunahme um 38 Einwohner und um 14 Schulkinder. Diese Zunahme vergrössert den Kostenanteil für die Gemeinde.
- Der Aufwand des Finanzausgleiches steigt von CHF 109'700 auf CHF 123'500.
- In der allgemeinen Kasse fallen Nettoinvestitionen von CHF 2'072'000 an. Es sind keine Investitionsausgaben in der Spezialfinanzierung Wasser und Abwasser geplant.
- Die Wasserversorgung budgetiert einen Aufwandsüberschuss von CHF 36'005. Der Betrag wird mit einer Entnahme aus der Wasserkasse gedeckt.
- Spezialfinanzierung Abwasser schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 74'478. Der nicht kostendeckende Aufwand wird durch den Nettozufluss der Investitionsrechnung von CHF 160'000 kompensiert. Der dann verbleibende Saldo von CHF 85'522 wird dem Konto «Einlagen in Spezialfinanzierung EK» zugewiesen. Die Betriebskosten ARA sind um CHF 23'000 höher angesetzt als Vorjahresbudget. Dies ist auf die steigenden Strompreise zurückzuführen.
- Die Abfallbeseitigung budgetiert einen Verlust von CHF 4'925. Dieses Defizit kann 2023 durch das Eigenkapital gedeckt werden.
- Kto 3120 «Strom, Wasser, Heizung» wurde aufgrund der aktuellen volatilen Situation um CHF 29'000 (entspricht einer Steigerung von 60%) erhöht.

Spezialfinanzierungen (SF) sind in der Erfolgsrechnung und Bilanz integriert, tangieren jedoch die Erfolgsrechnung der Gemeinde nicht. Gewinn oder Verlust werden über das Eigenkapital der einzelnen SF abgerechnet.

Detaillierte Erläuterungen finden Sie ab Seite 61 im Bericht.

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	CHF	7'787'787.00
		Gesamtertrag	CHF	7'206'258.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-581'529.00
2) Investitionsrechnung		Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'072'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-1'972'000.00
3) Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	CHF	36'005.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	85'522.00
	Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	4'925.00

Die Besoldungen der Dienst- und Gehaltsordnung werden der jährlichen Teuerung angepasst.

Für 2023 erfolgt die Teuerungsanpassung gemäss Kanton Solothurn. Der vom Kanton beschlossene Teuerungsausgleich beträgt 1.5%

Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	120% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	90% der einfachen Staatssteuer

Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

(Minimum CHF 20.--/ Maximum CHF 400.--)	10% der einfachen Staatssteuer
---	--------------------------------

Die Gebühren für Wasser, Abwasser und Abfall sind wie folgt festzulegen:

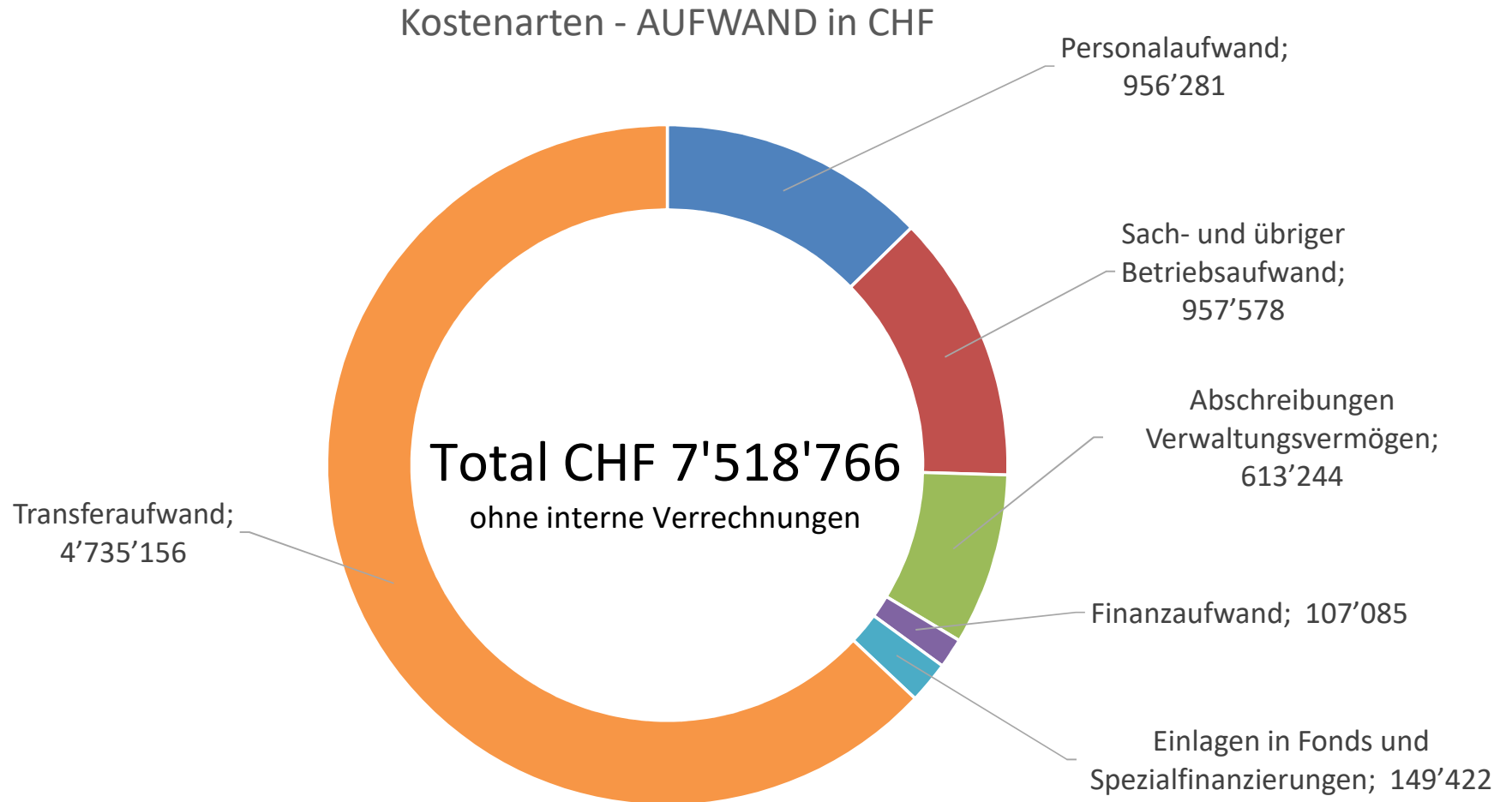
Wasser	Grundgebühr	CHF	0.60	pro m2 ZGF (wie bisher)
	Verbrauchsgebühr	CHF	3.00	pro m3 Wasserverbrauch (wie bisher)
		CHF	2.65	pro m3 Grosswasserverbrauch (wie bisher)
	Wasseruhrenmiete	CHF	15.00	Normaluhren (wie bisher)
		CHF	30.00	Spezialuhren (wie bisher)
CHF		100.00	Spezialuhr FGV (wie bisher)	
Abwasser	Grundgebühr	CHF	0.50	pro m2 ZGF (wie bisher)
	Verbrauchsgebühr	CHF	1.90	pro m3 Wasserverbrauch (wie bisher)
Kehrichtgrundgebühr		CHF	80.00	Haushalt (wie bisher)
		CHF	60.00	Familiengartenparzelle (wie bisher)
Hundesteuer	Gebühr	CHF	130.00	pro Hund (unverändert)

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

Übersicht

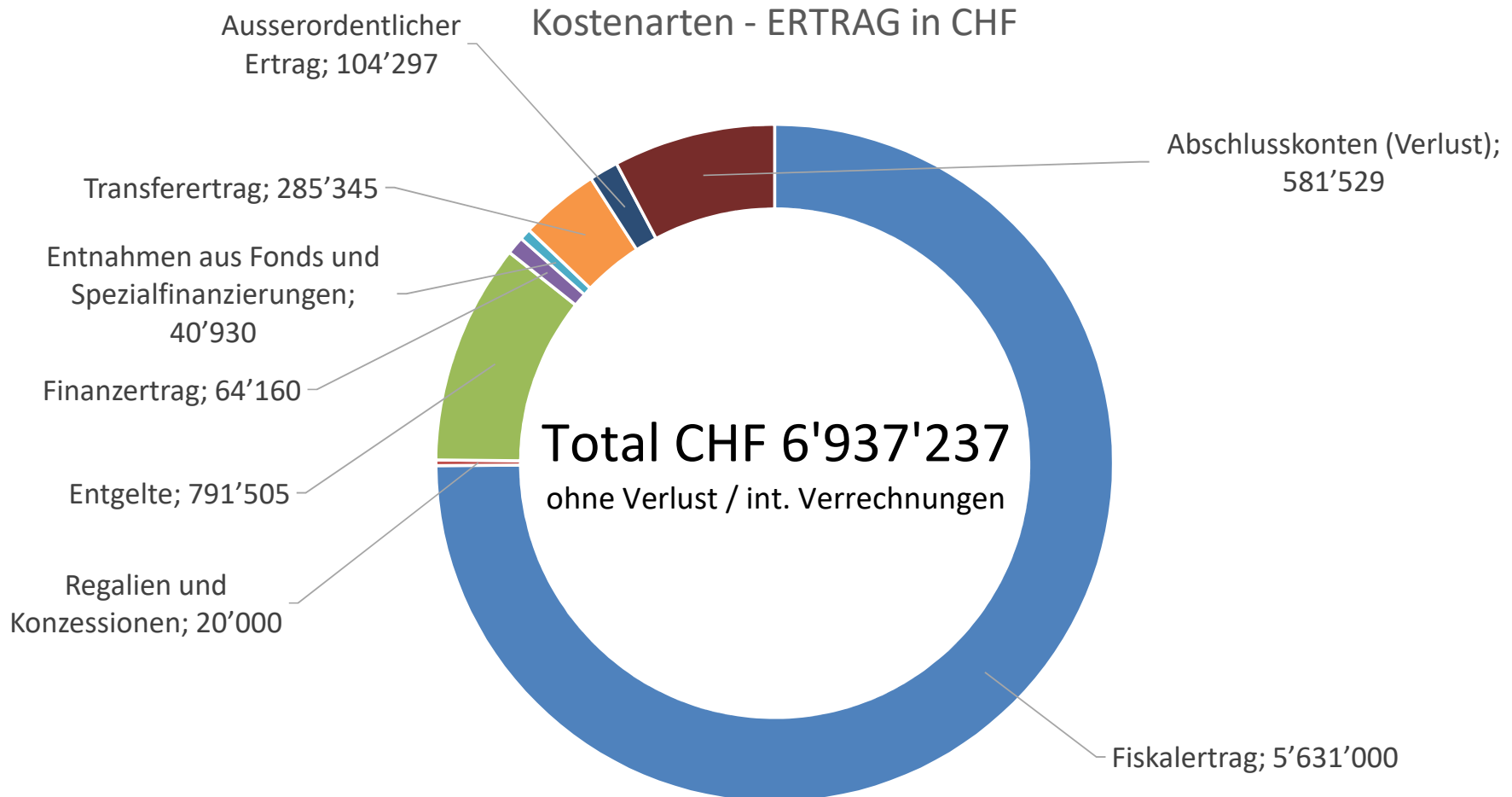
Übersicht Budget 2023

Grafik 1



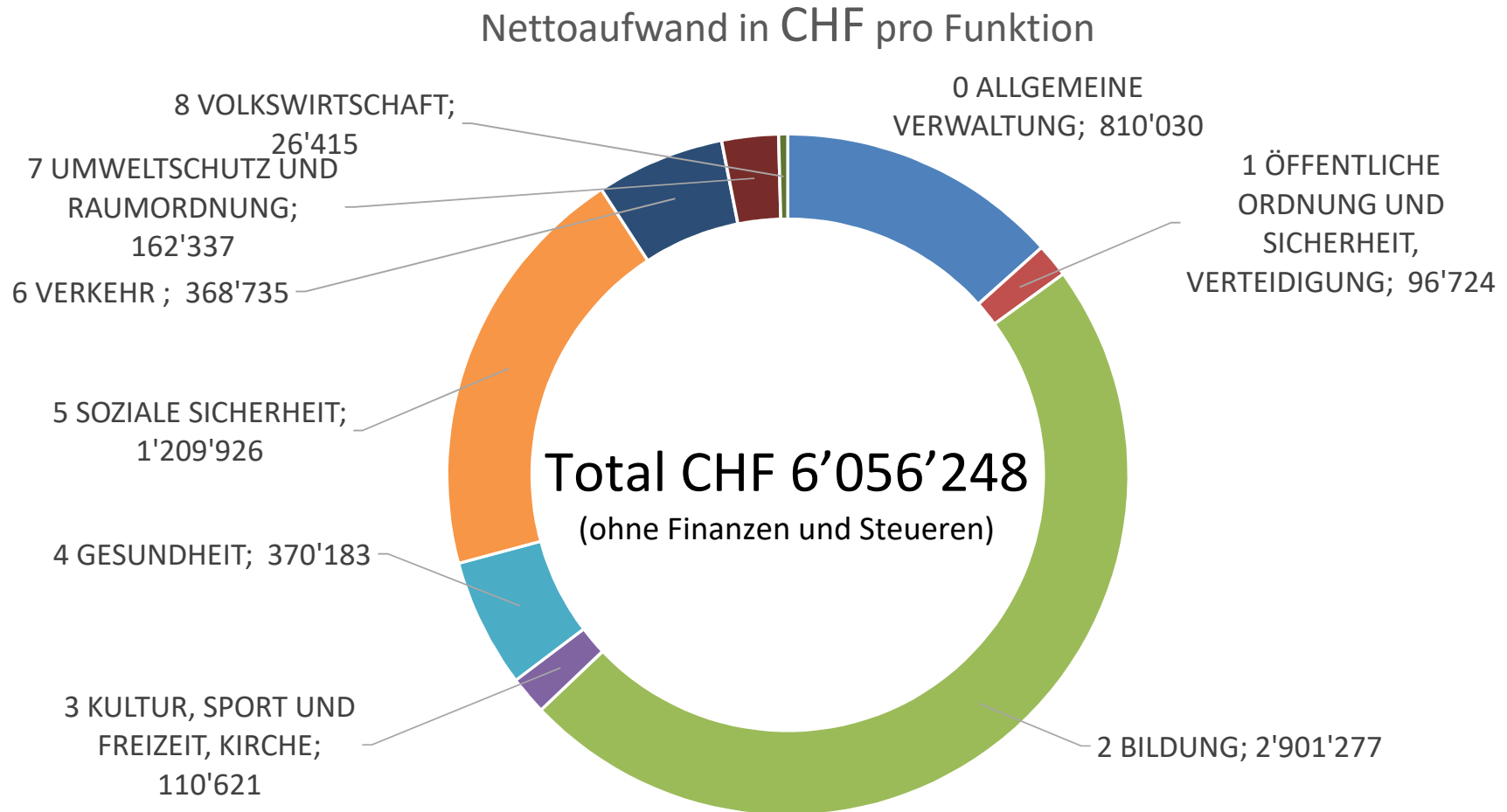
Übersicht Budget 2023

Grafik 2



Übersicht Budget 2023

Grafik 3



Gesamtübersicht	Budget 2023 Betrag	Budget 2022 Betrag	Rechnung 2021 Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	7'680'702.00	7'081'351.00	7'221'020.04
Betrieblicher Ertrag	7'037'801.00	6'529'058.00	6'574'671.47
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-642'901.00	-552'293.00	-646'348.57
Ergebnis aus Finanzierung	-42'925.00	7'075.00	4'113.81
Operatives Ergebnis	-685'826.00	-545'218.00	-642'234.76
Ausserordentliches Ergebnis	104'297.00	104'297.00	104'295.68
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-581'529.00	-440'921.00	-537'939.08
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-2'072'000.00	-1'421'014.00	-864'034.41
Investitionseinnahmen	463'215.00	284'215.00	325'142.01
Nettoinvestitionen	-1'608'785.00	-1'136'799.00	-538'892.40

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-581'529.00	-537'939.08	-581'529.00	-537'939.08	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	93'801.22	0.00	0.00	0.00	93'801.22
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	4'925.00	-41'470.31	0.00	0.00	4'925.00	-41'470.31
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	613'244.00	590'163.00	545'990.00	526'541.00	67'254.00	63'622.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	63'900.00	63'900.00	0.00	0.00	63'900.00	63'900.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-104'297.00	-104'295.68	-104'297.00	-104'295.68	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-3'757.00	64'159.15	-139'836.00	-115'693.76	136'079.00	179'852.91
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'768'785.00	538'892.40	1'972'000.00	254'721.30	-203'215.00	284'171.10
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-1'772'542.00	-474'733.25	-2'111'836.00	-370'415.06	339'294.00	-104'318.19
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-0.21	11.91	-7.09	-45.42	n/a	63.29

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht

n/a = Keine oder negative Nettoinvestitionen

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	85'522.00	92'119.21		1'682.01
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	36'005.00	41'470.31	0.00		4'925.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	65'754.00	63'345.00	1'500.00	277.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	63'900.00	63'900.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	29'749.00	21'874.69	150'922.00	156'296.21	-4'925.00	1'682.01
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-203'215.00	282'395.39	0.00	1'775.71	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	232'964.00	-260'520.70	150'922.00	154'520.50	-4'925.00	1'682.01
Selbstfinanzierungsgrad (in %)**	n/a	7.75	n/a	8'801.90	n/a	n/a

n/a = Keine oder negative Nettoinvestitionen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'045'330.00	234'400.00	899'233.00	227'400.00	1'013'741.58	219'491.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>810'930.00</i>		<i>671'833.00</i>		<i>794'250.50</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	135'724.00	39'000.00	123'026.00	30'000.00	93'831.52	35'326.22
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'724.00</i>		<i>93'026.00</i>		<i>58'505.30</i>
2	BILDUNG	2'984'648.00	83'371.00	2'932'126.00	79'655.00	2'867'845.18	68'134.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'901'277.00</i>		<i>2'852'471.00</i>		<i>2'799'710.28</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	117'321.00	6'700.00	125'939.00	8'000.00	68'715.81	12'683.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'621.00</i>		<i>117'939.00</i>		<i>56'032.71</i>
4	GESUNDHEIT	370'183.00		327'995.00		312'722.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>370'183.00</i>		<i>327'995.00</i>		<i>312'722.54</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'250'726.00	40'800.00	1'195'367.00	46'000.00	1'040'638.85	38'914.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'209'926.00</i>		<i>1'149'367.00</i>		<i>1'001'724.25</i>
6	VERKEHR	511'750.00	143'015.00	510'286.00	143'015.00	546'831.61	139'482.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'735.00</i>		<i>367'271.00</i>		<i>407'349.11</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'006'381.00	844'044.00	768'890.00	675'417.00	927'352.44	840'239.96
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>162'337.00</i>		<i>93'473.00</i>		<i>87'112.48</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	46'415.00	20'000.00	56'365.00	19'000.00	41'986.82	19'502.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'415.00</i>		<i>37'365.00</i>		<i>22'484.82</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	319'309.00	6'376'457.00	211'109.00	5'921'849.00	389'951.92	5'929'843.91
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'057'148.00</i>		<i>5'710'740.00</i>		<i>5'539'891.99</i>	
Gesamtergebnis		7'787'787.00	7'787'787.00	7'150'336.00	7'150'336.00	7'303'618.27	7'303'618.27
		7'787'787.00	7'787'787.00	7'150'336.00	7'150'336.00	7'303'618.27	7'303'618.27

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	956'281.00	858'656.00	906'001.25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	957'578.00	710'506.00	1'036'958.69
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	613'244.00	609'325.00	590'163.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	149'422.00	96'430.00	157'701.22
36 Transferaufwand	4'735'156.00	4'547'413.00	4'261'120.95
39 Interne Verrechnungen	269'021.00	259'021.00	269'074.93
Total Betrieblicher Aufwand	7'680'702.00	7'081'351.00	7'221'020.04
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	5'631'000.00	5'308'000.00	5'203'741.16
41 Regalien und KozeSSIONen	20'000.00	19'000.00	19'502.00
42 Entgelte	791'505.00	770'189.00	741'756.82
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	40'930.00	35'803.00	41'470.31
46 Transferertrag	285'345.00	137'045.00	299'126.25
49 Interne Verrechnungen	269'021.00	259'021.00	269'074.93
Total Betrieblicher Ertrag	7'037'801.00	6'529'058.00	6'574'671.47
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-642'901.00	-552'293.00	-646'348.57
34 Finanzaufwand	107'085.00	68'985.00	82'598.23
44 Finanzertrag	64'160.00	76'060.00	86'712.04
Ergebnis aus Finanzierung	-42'925.00	7'075.00	4'113.81
Operative Ergebnis	-685'826.00	-545'218.00	-642'234.76
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	104'297.00	104'297.00	104'295.68
Ausserordentliches Ergebnis	104'297.00	104'297.00	104'295.68
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-581'529.00	-440'921.00	-537'939.08

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	951'171.00	852'846.00	905'940.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	745'964.00	549'192.00	794'546.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	545'990.00	543'499.00	526'541.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'425'199.00	4'298'563.00	3'971'206.75
39 Interne Verrechnungen	182'279.00	172'279.00	193'340.68
Total Betrieblicher Aufwand	6'850'603.00	6'416'379.00	6'391'575.58
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	5'631'000.00	5'308'000.00	5'203'741.16
41 Regalien und Kozessionen	20'000.00	19'000.00	19'502.00
42 Entgelte	177'805.00	156'489.00	150'674.12
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	125'345.00	137'045.00	118'388.20
49 Interne Verrechnungen	253'552.00	243'552.00	252'729.93
Total Betrieblicher Ertrag	6'207'702.00	5'864'086.00	5'745'035.41
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-642'901.00	-552'293.00	-646'540.17
34 Finanzaufwand	107'085.00	68'985.00	82'406.63
44 Finanzertrag	64'160.00	76'060.00	86'712.04
Ergebnis aus Finanzierung	-42'925.00	7'075.00	4'305.41
Operative Ergebnis	-685'826.00	-545'218.00	-642'234.76
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	104'297.00	104'297.00	104'295.68
Ausserordentliches Ergebnis	104'297.00	104'297.00	104'295.68
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-581'529.00	-440'921.00	-537'939.08

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'500.00	2'200.00	60.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	99'307.00	69'507.00	97'694.22
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	65'754.00	64'426.00	63'345.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	162'957.00	124'850.00	158'385.40
39 Interne Verrechnungen	67'487.00	67'487.00	55'863.94
Total Betrieblicher Aufwand	397'005.00	328'470.00	375'349.06
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und KozeSSIONen			
42 Entgelte	361'000.00	361'000.00	333'878.75
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
49 Interne Verrechnungen			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-36'005.00	32'530.00	-41'470.31
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis	-36'005.00	32'530.00	-41'470.31
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-36'005.00	32'530.00	-41'470.31

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'500.00	1'500.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	65'807.00	45'807.00	100'658.87
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'500.00	1'400.00	277.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	63'900.00	63'900.00	63'900.00
36 Transferaufwand	147'000.00	124'000.00	131'528.80
39 Interne Verrechnungen	10'000.00	10'000.00	10'025.92
Total Betrieblicher Aufwand	289'707.00	246'607.00	306'390.59
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Kozessionen			
42 Entgelte	200'000.00	200'000.00	202'518.35
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	160'000.00		180'738.05
49 Interne Verrechnungen	15'229.00	15'229.00	15'445.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	85'522.00	-31'378.00	92'310.81
34 Finanzaufwand			191.60
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung			-191.60
Operatives Ergebnis	85'522.00	-31'378.00	92'119.21
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	85'522.00	-31'378.00	92'119.21

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'110.00	2'110.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'500.00	46'000.00	44'059.20
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand			
39 Interne Verrechnungen	9'255.00	9'255.00	9'844.39
Total Betrieblicher Aufwand	57'865.00	57'365.00	53'903.59
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und KozeSSIONen			
42 Entgelte	52'700.00	52'700.00	54'685.60
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
49 Interne Verrechnungen	240.00	240.00	900.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'925.00	-4'425.00	1'682.01
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis	-4'925.00	-4'425.00	1'682.01
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-4'925.00	-4'425.00	1'682.01

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'045'330.00	234'400.00	899'233.00	227'400.00	1'013'741.58	219'491.08
01	Legislative und Exekutive	111'900.00		120'850.00		129'339.23	
011	Legislative	20'750.00		19'950.00		32'667.70	
0110	Legislative	20'750.00		19'950.00		32'667.70	
3000.00	Sitzungsgeld Wahlbüro	4'500.00		3'600.00		10'945.00	
3000.01	Sitzungsgeld RPK	2'250.00		2'250.00		2'020.85	
3000.02	Sitzungsgeld Finanzkommission	2'700.00		2'700.00		2'469.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00				486.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					9.00	
3090.00	Kurskosten	100.00		500.00			
3102.00	Publikationen, Stimmrechtsausweise	4'700.00		4'500.00		4'231.20	
3119.00	Informationstafeln			1'800.00		1'260.10	
3130.00	Porti	3'500.00		3'150.00		3'864.40	
3132.00	Externe Berater, Gutachten	1'000.00		1'000.00		2'623.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		450.00		1'414.85	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst					3'342.65	
012	Exekutive	91'150.00		100'900.00		96'671.53	
0120	Exekutive	91'150.00		100'900.00		96'671.53	
3000.00	Besoldung VP und GR	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder GR	13'500.00		13'500.00		12'250.35	
3010.00	Besoldung GP	27'650.00		27'650.00		27'716.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		4'099.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'236.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		250.00		274.55	
3090.00	Kurskosten	2'000.00		2'000.00			
3113.00	Hardware					6'013.95	
3118.01	IKS Entwicklung und Anschaffung Software	1'500.00		9'000.00			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen					4'039.00	
3130.00	Mitglieder-+Verbandsbeiträge	2'200.00		2'000.00		2'001.60	
3132.00	Externe Beratungen und Gutachten	2'000.00		4'500.00		59.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		7'886.15	
3170.01	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000.00		413.90	
3199.00	Kredit Gemeinderat	4'500.00		4'500.00		5'680.08	
02	Allgemeine Dienste	933'430.00	234'400.00	778'383.00	227'400.00	884'402.35	219'491.08
022	Allgemeine Dienste, übrige	823'825.00	233'400.00	681'278.00	224'400.00	762'340.78	218'416.08
0220	Allgemeine Dienste, übrige	690'125.00	188'400.00	574'478.00	189'400.00	636'933.31	184'833.03
3010.00	Besoldung Verwaltungspersonal	352'900.00		295'000.00		333'199.40	
3010.01	Besoldung FunktionärInnen	8'000.00		7'603.00		7'255.50	
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'524.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000.00		23'000.00		25'481.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00		16'000.00		16'930.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		3'563.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'500.00		1'640.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	4'000.00		13'500.00		791.45	
3091.00	Personalwerbung					14'052.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					2'060.60	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'300.00		9'932.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		9'718.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		450.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		4'325.40	
3119.00	Anschaffung Mobilien	2'000.00		1'800.00		1'050.45	
3130.00	Telefongebühren + Porti	11'500.00		9'000.00		11'985.31	
3130.01	Verwaltungskosten (Ablieferung)	7'000.00		5'000.00		6'962.35	
3130.02	Betreibungs- und Verfahrenskosten	35'500.00		500.00		98.70	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	625.00		475.00		475.00	
3132.01	Externe Beratung (Organisationsentwicklung)					7'786.30	
3132.02	Externe Beratung					20'463.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	42'000.00		39'500.00		24'875.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700.00		5'300.00		5'008.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			450.00		172.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00		1'800.00		279.50	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	3'500.00		2'700.00			
3161.00	Mietgebühren	4'500.00		4'500.00		4'526.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		900.00		343.35	
3611.00	Beitrag an Steuerveranlagung	50'000.00		50'000.00		49'041.15	
3611.41	Bezugsprovision KSTA	3'000.00		3'000.00		1'828.68	
3611.42	Bezugsprovision SSL	1'200.00		1'200.00		731.84	
3612.05	Interkommunale Zusammenarbeit	80'000.00		70'000.00		83'878.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		9'000.00		7'274.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'172.20
4611.00	Beitrag an Staatssteuer-RF		2'500.00		2'500.00		2'308.80
4612.00	Rechnungsführung ZV ARA		3'000.00		3'000.00		2'871.30
4612.01	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		4'500.00		4'500.00		4'378.50
4612.05	Interkommunale Zusammenarbeit		60'000.00		70'000.00		55'829.65
4930.00	Verwaltungskostenbeitrag von Wasser, Abwasser+Abfall		30'400.00		30'400.00		29'381.61
4990.00	Int. Verrechnung Arbeitsleistungen		80'000.00		70'000.00		79'616.97
0222	Bauverwaltung	133'700.00	45'000.00	106'800.00	35'000.00	125'407.47	33'583.05
3000.00	Sitzungsgeld Baukommission	20'000.00		15'000.00		14'288.60	
3010.00	Besoldung	24'000.00		20'000.00		20'936.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		1'500.00		2'429.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00				1'075.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		205.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		102.75	
3103.00	Fachliteratur					98.00	
3130.00	Porti, Gebühren					391.80	
3132.00	Externe Beratung	5'000.00				6'250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					12.30	
3990.00	Int. Verrechnung Arbeitsleistungen	80'000.00		70'000.00		79'616.97	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		45'000.00		35'000.00		33'583.05
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	109'605.00	1'000.00	97'105.00	3'000.00	122'061.57	1'075.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	109'605.00	1'000.00	97'105.00	3'000.00	122'061.57	1'075.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	22'050.00		22'050.00		18'758.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'700.00		1'481.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		2'000.00		3'092.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		460.00		498.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.00		110.00		92.80	
3101.00	Verbrauchs- + Reinigungsmaterial	4'500.00		3'500.00		4'157.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00		1'065.70	
3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	20'000.00		10'000.00		13'722.05	
3130.00	Kabelnetzgebühr	400.00		400.00		358.80	
3130.01	Reinigung Räumlichkeiten	2'250.00		2'250.00		2'263.85	
3130.02	Gebühren Alarmsystem	816.00		816.00		807.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'850.00		2'724.03	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		33'080.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		865.60	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	15'469.00		15'469.00		15'469.00	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	16'500.00		16'500.00		23'622.71	
4472.00	Benützungsgebühren Gemeindesaal		1'000.00		3'000.00		1'075.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	135'724.00	39'000.00	123'026.00	30'000.00	93'831.52	35'326.22
12	Rechtssprechung	650.00		635.00		583.00	
120	Rechtsprechung	650.00		635.00		583.00	
1201	Friedensrichter	650.00		635.00		583.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Besoldung FriedensrichterIn	400.00		385.00		385.00	
3090.00	Kurskosten	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur					98.00	
3130.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3170.00	Spesenentschädigung	50.00		50.00			
14	Allgemeines Rechtswesen			932.00		1'308.55	
140	Allgemeines Rechtswesen			932.00		1'308.55	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)			932.00		1'308.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			932.00		1'308.55	
15	Feuerwehr	105'660.00	39'000.00	97'160.00	30'000.00	70'633.66	35'326.22
150	Feuerwehr	105'660.00	39'000.00	97'160.00	30'000.00	70'633.66	35'326.22
1500	Feuerwehr (allgemein)	105'660.00	39'000.00	97'160.00	30'000.00	70'633.66	35'326.22
3120.00	Strom, Wasser, Heizung	4'500.00		4'500.00		2'403.74	
3130.00	Telefon-+Funkgebühren, Porti					318.30	
3130.01	Verbands-+Mitgliederbeiträge			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	660.00		660.00		437.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00			
3632.00	Beitrag Feuerwehr Chall	99'000.00		90'000.00		67'473.80	
4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		39'000.00		30'000.00		34'716.22
4270.00	Bussen						610.00
16	Verteidigung	29'414.00		24'299.00		21'306.31	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	9'410.00		4'640.00		3'182.00	
1612	Schiessanlagen	9'410.00		4'640.00		3'182.00	
3632.00	Kosten GSA Schürfeld	9'410.00		4'640.00		3'182.00	
162	Zivile Verteidigung	20'004.00		19'659.00		18'124.31	
1620	Zivilschutz (allgemein)	3'720.00		3'720.00		4'466.50	
3120.00	Strom, Wasser, Heizung (Bahnhofstr.)	500.00		500.00		416.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	220.00		220.00		175.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Bahnhofstr.	1'000.00		1'000.00		1'721.15	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Werkhof	1'000.00		1'000.00		1'950.00	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Grossbühl	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Feuerlöscher					203.10	
1622	Regionaler Führungsstab	1'416.00		1'386.00		1'000.37	
3632.00	Regionaler Führungsstab	1'416.00		1'386.00		1'000.37	
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	14'868.00		14'553.00		12'657.44	
3632.00	VBZL-Zivilschutz Leimental	14'868.00		14'553.00		12'657.44	
2	BILDUNG	2'984'648.00	83'371.00	2'932'126.00	79'655.00	2'867'845.18	68'134.90
21	Obligatorische Schule	2'874'648.00	83'371.00	2'822'126.00	79'655.00	2'771'845.18	68'134.90
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	206'240.00		204'602.00		186'737.19	
2110	Kindergarten	206'240.00		204'602.00		186'737.19	
3119.00	Anschaffung Mobilien	1'260.00		2'360.00		126.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon- + Internetgebühren					149.00	
3632.00	Personalaufwand ZSL	204'556.00		196'425.00		173'039.37	
3632.01	Personalaufwand ZSL (Einlaufzeit)			22'594.00			
3632.02	Betriebskosten ZSL	424.00		-16'777.00		-14'432.13	
3632.03	Personalaufwand ZSL (n.subv.)					27'854.95	
212	Primarstufe II	744'299.00		701'538.00		674'049.82	1'010.00
2120	Primarschule	744'299.00		701'538.00		674'049.82	1'010.00
3119.00	Anschaffung Mobilien	12'600.00		8'832.00		16'860.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'580.00		1'580.00			
3632.00	Beitrag an MUSOL f. Grundkurs	7'820.00		7'640.00		6'278.70	
3632.01	Personalaufwand ZSL	673'148.00		647'132.00		633'832.81	
3632.02	Betriebskosten ZSL	49'151.00		36'354.00		17'077.91	
4230.00	Schulgelder						1'010.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	721'200.00		683'904.00		677'495.80	
2130	Sekundarstufe	721'200.00		683'904.00		677'495.80	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	20'000.00		14'475.00		14'659.00	
3632.00	Personalaufwand ZSL	528'054.00		511'332.00		522'397.21	
3632.01	Betriebskosten ZSL	173'146.00		158'097.00		140'439.59	
214	Musikschulen	139'100.00		160'848.00		143'510.76	
2140	Musikschulen	139'100.00		160'848.00		143'510.76	
3159.00	Unterhalt Musikinstrumente	200.00		200.00		183.10	
3632.00	Beitrag an MUSOL	137'900.00		159'648.00		142'304.66	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beitrag Förderverein Jugend+Musik	1'000.00		1'000.00		1'023.00	
217	Schulliegenschaften	600'918.00	12'566.00	581'841.00	13'166.00	678'803.14	12'265.50
2170	Schulhaus Grossbühl	600'918.00	12'566.00	581'841.00	13'166.00	678'803.14	12'265.50
3000.00	Sitzungsgeld ArGr. Gemeindelienschaften	2'500.00		2'500.00		1'872.10	
3010.00	Besoldung	48'000.00		43'000.00		46'107.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'400.00		3'720.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'227.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	220.00		220.00		228.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		7'238.41	
3101.01	Verbrauchsmaterial Aussenanlagen	1'500.00		1'500.00		404.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000.00		4'000.00		1'396.70	
3119.00	Anschaffung Mobiliar					47'416.35	
3120.00	Strom, Wasser, Heizung	30'000.00		12'000.00		22'613.45	
3130.00	Reinigung Räumlichkeiten	3'000.00		3'000.00		3'445.15	
3130.01	Unterhalt Aussenanlagen	5'000.00		5'000.00		3'182.35	
3130.02	Kabelnetzgebühr	300.00		300.00		358.80	
3132.00	Externe Beratung (Machbarkeitsstudie Liegenschaften)					36'776.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'970.00		8'970.00		8'720.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Boden	15'000.00		15'000.00		40'978.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'500.00		1'500.00		2'600.90	
3151.01	Kontrolle Turngeräte inkl. Ersatzmaterial	1'000.00		1'000.00		2'621.35	
3160.00	Miete Schulcontainer	20'500.00		17'844.00		6'903.89	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	52'145.00		58'724.00		51'477.00	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	360'983.00		360'983.00		360'983.00	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	36'200.00		36'200.00		28'229.04	
3910.01	Entsorgung Grüngut					300.00	
4472.00	Benützungsgebühren Turnhalle+Kaffeestube		400.00		1'000.00		100.00
4472.01	Benützung Turnhallendach		500.00		500.00		500.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		11'666.00		11'666.00		11'665.50
218	Tagesbetreuung	97'734.00	70'805.00	94'571.00	66'489.00	76'986.72	54'859.40
2180	Tagesbetreuung	97'734.00	70'805.00	94'571.00	66'489.00	76'986.72	54'859.40
3000.00	Sitzungsgeld Verein ÖMTR	1'600.00		1'440.00		1'785.05	
3010.00	Besoldungen	58'501.00		56'048.00		43'816.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'680.00		4'300.00		3'491.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		400.00		401.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00		300.00		217.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'080.00		300.00	
3110.00	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		230.32	
3130.00	Einkauf Mahlzeiten	29'323.00		29'323.00		25'794.90	
3170.00	Spesenentschädigung	500.00		500.00		240.00	
3636.00	Beitrag Fonds Social	180.00		180.00		210.00	
3636.01	Beitrag Verein ÖMTR	500.00		500.00		500.00	
4260.00	Mahlzeiten + Kinderbetreuung		69'000.00		64'684.00		54'759.40
4260.01	Mahlzeiten Gäste		1'805.00		1'805.00		100.00
219	Obligatorische Schule, übriges	365'157.00		394'822.00		334'261.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung	365'157.00		394'822.00		334'261.75	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		4'496.95	
3130.00	Telefon- + Internetgebühren	3'000.00		3'000.00		2'884.70	
3161.00	Miete Fotokopierer	2'544.00		2'544.00		2'029.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					450.00	
3632.00	Betriebskosten ZSL	356'113.00		385'778.00		324'401.10	
22	Sonderschulen	110'000.00		110'000.00		96'000.00	
220	Sonderschulen	110'000.00		110'000.00		96'000.00	
2200	Sonderschulen	110'000.00		110'000.00		96'000.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulungen	110'000.00		110'000.00		96'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	117'321.00	6'700.00	125'939.00	8'000.00	68'715.81	12'683.10
31	Kulturerbe	700.00		700.00		577.20	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	700.00		700.00		577.20	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	700.00		700.00		577.20	
3636.00	Beiträge an Organisationen	700.00		700.00		577.20	
32	Kultur, übrige	33'100.00	1'200.00	28'550.00	1'200.00	15'474.55	180.80
321	Bibliotheken	500.00		500.00		500.00	
3219	Übrige Bibliotheken	500.00		500.00		500.00	
3636.00	Beitrag an Dorfbibliothek	500.00		500.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Konzert und Theater	5'300.00		5'300.00		1'700.00	
3220	Konzert und Theater	5'300.00		5'300.00		1'700.00	
3636.00	Beiträge an Organisationen	5'300.00		5'300.00		1'700.00	
329	Kultur, übrige	27'300.00	1'200.00	22'750.00	1'200.00	13'274.55	180.80
3290	Kultur, übrige	27'300.00	1'200.00	22'750.00	1'200.00	13'274.55	180.80
3000.00	Sitzungsgeld Ko Kultur	1'400.00		1'400.00		4'018.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					148.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'350.00		262.80	
3119.00	Anschaffung Mobilier	1'500.00		1'500.00		926.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		100.00			
3170.00	Spesen	200.00		200.00			
3170.01	Bundesfeier	5'000.00		5'000.00		2'121.35	
3636.00	Kulturelle Veranstaltungen	14'000.00		12'000.00		5'033.20	
3636.01	Beiträge an Vereine	1'500.00		1'000.00		500.00	
3636.02	Ausgaben Volksküche	200.00		200.00		58.30	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst					204.90	
4250.00	Einnahmen aus Veranstaltungen		1'000.00		1'000.00		180.80
4250.01	Einnahmen Volksküche		200.00		200.00		
33	Medien	24'800.00	4'000.00	38'900.00	4'000.00	20'557.35	3'801.25
332	Massenmedien (allgemein)	24'800.00	4'000.00	38'900.00	4'000.00	20'557.35	3'801.25
3320	Massenmedien (allgemein)	24'800.00	4'000.00	38'900.00	4'000.00	20'557.35	3'801.25

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgeld Redaktionsteam	5'500.00		5'000.00		5'238.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				108.40	
3102.00	Rodersdorfer Nachrichten	13'000.00		13'000.00		12'646.15	
3102.01	Rodersdorfer Kalender	3'000.00		2'700.00		2'508.70	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'000.00		18'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		56.00	
4260.00	Inserate + Abo RN		4'000.00		4'000.00		3'801.25
34	Sport und Freizeit	58'021.00	1'500.00	57'089.00	2'800.00	31'955.91	8'701.05
341	Sport	8'230.00	1'500.00	8'230.00	2'500.00	3'930.00	1'501.05
3410	Sport	8'230.00	1'500.00	8'230.00	2'500.00	3'930.00	1'501.05
3000.00	Entschädigung ArGr Pferdesport	500.00		500.00			
3000.01	Sitzungsgeld Ko Sport	1'300.00		1'300.00			
3169.00	Entschädigungen für Reitwege ArGr Pferdesport	930.00		930.00		930.00	
3170.00	Verbrauchsmaterial ArGr Pferdesport	500.00		500.00			
3636.00	Beitrag an Sportvereine	3'000.00		3'000.00		1'000.00	
3636.01	Beitrag Pferdesport Gemeindestrassen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4260.00	Rückerstattung ArGr Pferdesport		1'500.00		2'500.00		1'501.05
342	Freizeit	49'791.00		48'859.00	300.00	28'025.91	7'200.00
3422	Kinderspielplätze	13'000.00		13'000.00		5'051.55	
3140.00	Unterhalt Spielplatz Dorf	2'000.00		2'000.00		129.25	
3140.01	Unterhalt Spielplatz Grossbühl	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	10'000.00		10'000.00		4'772.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Entsorgung Grüngut					150.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	300.00		300.00		300.00	
3636.00	Beitrag an SO Wanderwege	300.00		300.00		300.00	
3425	Jugendarbeit	36'491.00		35'559.00	300.00	22'674.36	7'200.00
3000.00	Sitzungsgeld Ko Jugend	1'300.00		1'300.00			
3000.01	Sitzungsgeld Projekt Kinderfreundliche Gemeinde	4'500.00		4'500.00			
3101.00	Reinigungs-+Verbrauchsmaterial Jugendräume	300.00		300.00		241.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien					26.35	
3144.00	Unterhalt Jugendräume	900.00		900.00			
3159.00	Unterhalt Mobiliar Jugendräume	300.00		300.00			
3632.00	Jugendarbeit im sol.Leimental	24'341.00		23'409.00		18'428.80	
3636.00	Beitrag an Sommerlager	3'500.00		3'500.00		3'850.00	
3636.02	Beitrag an Jugendtreff	1'350.00		1'350.00			
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst					128.06	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'200.00
4472.01	Benützungsgebühren Räumlichkeiten				300.00		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	700.00		700.00		150.80	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	700.00		700.00		150.80	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	700.00		700.00		150.80	
3159.00	Unterhalt Kirchturmuhre	700.00		700.00		150.80	
4	GESUNDHEIT	370'183.00		327'995.00		312'722.54	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	222'670.00		182'765.00		186'576.55	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	222'670.00		182'765.00		186'576.55	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	222'670.00		182'765.00		186'576.55	
3632.00	Pflegekostenbeiträge	221'830.00		182'218.00		186'576.55	
3632.02	Tagesstätten im Alter	840.00		547.00			
42	Ambulante Krankenpflege	118'113.00		117'774.00		99'791.89	
421	Ambulante Krankenpflege	118'113.00		117'774.00		99'791.89	
4210	Ambulante Krankenpflege	118'113.00		117'774.00		99'791.89	
3631.00	Pflegefinanzierung Spitex	14'000.00		13'680.00			
3631.01	Verwaltungskosten ambulante Pflege	450.00		450.00			
3636.00	Beitrag Spitex sol. Leimental	102'823.00		102'823.00		98'990.89	
3636.01	Kinderspitex NW-Schweiz	840.00		821.00		801.00	
43	Gesundheitsprävention	29'400.00		27'456.00		25'800.60	
431	Alkohol- und Drogenprävention	25'200.00		23'256.00		22'695.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	25'200.00		23'256.00		22'695.00	
3636.00	Suchtprävention	25'200.00		23'256.00		22'695.00	
433	Schulgesundheitsdienst	4'200.00		4'200.00		3'105.60	
4330	Schulgesundheitsdienst	4'200.00		4'200.00		3'105.60	
3010.00	Besoldung (Kariesprophylaxe)	300.00		300.00			
3010.01	Besoldung (Lausprävention)	100.00		100.00		76.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.25	
3101.00	Verbrauchsmaterial					139.70	
3132.00	Schularzt	800.00		800.00			
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	3'000.00		3'000.00		2'888.70	
49	Gesundheitswesen, übrige					553.50	
490	Gesundheitswesen, übrige					553.50	
4900	Gesundheitswesen, übrige					553.50	
3101.00	Hygienematerial					43.00	
3151.00	Unterhalt Geräte					510.50	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'250'726.00	40'800.00	1'195'367.00	46'000.00	1'040'638.85	38'914.60
52	Invalidität	250.00		250.00		150.00	
523	Invalidenheime	250.00		250.00		150.00	
5230	Invalidität	250.00		250.00		150.00	
3636.00	Beiträge an Institutionen	150.00		150.00		150.00	
3637.00	Beitrag an Transportkosten	100.00		100.00			
53	Alter + Hinterlassene	484'040.00		477'074.00		441'416.05	
532	Ergänzungsleistungen AHV	467'740.00		465'804.00		432'280.75	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	467'740.00		465'804.00		432'280.75	
3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	23'450.00		23'119.00		21'822.75	
3631.00	Beitrag an Kanton EL AHV	444'290.00		442'685.00		410'458.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	16'300.00		11'270.00		9'135.30	
5350	Leistungen an das Alter	16'300.00		11'270.00		9'135.30	
3170.00	Senioren-Anlässe	8'000.00		3'000.00		6'473.10	
3170.01	Senioren-Ehrungen	900.00		900.00		822.20	
3612.00	Regionales Altersleitbild, Umsetzung	500.00		500.00			
3636.00	Beitrag an Senioren*Innen Club	500.00		500.00		500.00	
3636.01	Beitrag an Pro Senectute	1'400.00		1'370.00		1'340.00	
3637.00	Beiträge an Transportkosten	500.00		500.00			
3637.01	Beiträge an Tagesbetreuung	4'500.00		4'500.00			
54	Familie und Jugend	31'960.00		31'364.00		22'229.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	22'400.00		21'888.00		18'943.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	22'400.00		21'888.00		18'943.30	
3632.00	Alimentenbevorschussung	22'400.00		21'888.00		18'943.30	
544	Jugendschutz	160.00		160.00			
5440	Jugendschutz (allgemein)	160.00		160.00			
3636.00	Pro Juventute (Elternbriefe)	60.00		60.00			
3636.01	Pro Juventute (Beratung+Hilfe 147)	100.00		100.00			
545	Leistungen an Familien	9'400.00		9'316.00		3'285.70	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	7'900.00		7'816.00		2'785.70	
3636.00	Kindes-+Erwachsenenschutz	5'000.00		4'916.00		-54.00	
3636.01	Elternberatung	2'900.00		2'900.00		2'839.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'500.00		1'500.00		500.00	
3636.00	Beitrag Spielgruppe Rumpelstilzli	500.00		500.00		500.00	
3637.00	Gemeindebeiträge an KiTa	1'000.00		1'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	734'476.00	40'800.00	686'679.00	46'000.00	576'843.80	38'914.60
572	Wirtschaftliche Hilfe	690'940.00	1'000.00	639'493.00	2'000.00	532'104.50	1'015.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	686'620.00		635'215.00		527'654.00	
3612.00	Lastenausgleich Sozialadministration	98'000.00		95'760.00		94'683.00	
3612.01	Beitrag Sozialregion	145'800.00		67'837.00		50'204.00	
3632.00	Lastenausgleich Sozialhilfe	442'820.00		471'618.00		382'767.00	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	4'320.00	1'000.00	4'278.00	2'000.00	4'450.50	1'015.00
3000.00	Sitzungsgeld Integrationsgespräche	500.00		200.00		705.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					7.10	
3132.00	Integration (Dolmetscher)	200.00		300.00			
3636.02	Beitrag VSEG Sozialbeiträge	1'820.00		2'000.00		2'002.50	
3636.03	Beratungsinstitutionen	1'800.00		1'778.00		1'735.50	
4631.51	Integrationsförderung Ersteinführung Fallpauschale + Sockelbeitrag		1'000.00		2'000.00		1'015.00
573	Asylwesen	43'536.00	39'800.00	47'186.00	44'000.00	44'739.30	37'899.60
5730	Asylwesen	43'536.00	39'800.00	47'186.00	44'000.00	44'739.30	37'899.60
3000.00	Sitzungsgeld Ko Asylbewerber	4'000.00		4'000.00		8'623.90	
3000.01	Entschädigung Betreuung	3'000.00		3'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	230.00		230.00		148.65	
3090.00	Kurskosten Betreuung	500.00		150.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		19.80	
3101.01	Material Unterhalt Asylunterkunft	1'000.00		1'000.00		308.85	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00		869.00	
3132.00	Externe Beratung (Übersetzungen)	3'500.00		1'500.00		1'885.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		35.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		360.00	
3612.01	Beitrag Asylregion	1'966.00		1'966.00		9'449.00	
3636.00	Beitrag an Verein Integration Rodersdorf	500.00		500.00		500.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber Unterkunft	22'500.00		28'500.00		22'540.00	
3637.01	zusätzliche Mittel für Deutschkurse	1'500.00		1'500.00			
3637.02	Veranstaltungen	500.00		500.00			
3637.03	Beiträge an Asyl Vorschuss	2'000.00		2'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber		2'000.00		2'000.00		161.10
4260.01	Rückerstattung Asylregion		6'000.00		6'000.00		853.90
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		16'800.00		21'000.00		21'884.60
4611.01	Betreuungspauschalen Asyl		15'000.00		15'000.00		12'000.00
4611.02	Gemeinwirtschaftliche Leistung Asyl						3'000.00
6	VERKEHR	511'750.00	143'015.00	510'286.00	143'015.00	546'831.61	139'482.50
61	Strassenverkehr	426'867.00	143'015.00	414'956.00	143'015.00	475'637.55	139'482.50
613	Kantonsstrassen	6'000.00		1'448.00		3'516.00	
6130	Kantonsstrassen	6'000.00		1'448.00		3'516.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	6'000.00		1'448.00		3'516.00	
615	Gemeindestrassen	420'867.00	143'015.00	413'508.00	143'015.00	472'121.55	139'482.50
6150	Gemeindestrassen	420'867.00	143'015.00	413'508.00	143'015.00	472'121.55	139'482.50
3000.00	Sitzungsgeld Werkkommission	1'200.00		1'500.00		3'130.10	
3010.00	Besoldungen	175'000.00		167'000.00		222'669.25	
3010.01	Aushilfen	3'000.00		3'000.00		3'127.65	
3010.09	Personalversicherungsleistungen					-32'855.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500.00		13'300.00		15'183.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		10'300.00		12'584.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		3'600.00		5'038.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		948.75	
3090.00	Weiterbildung	900.00		900.00			
3091.00	Personalwerbung					597.10	
3101.00	Verbrauchsmaterial allg. Strassenunterhalt und Winterdienst	7'000.00		5'000.00		7'642.92	
3101.01	Div. Verbrauchsmaterial (Werkzeuge / Hausnummern)	500.00		500.00		625.35	
3101.02	Betriebskosten Fahrzeuge und Maschinen	3'000.00		3'000.00		4'073.75	
3101.03	Verbrauchsmaterial Strassenbeleuchtung	3'000.00		3'000.00		2'927.15	
3102.00	Publikationen (Sträucherschnitt)	500.00		500.00		501.80	
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge	10'000.00		18'000.00		20'471.15	
3111.01	Anschaffung Robidogbehälter					3'119.85	
3112.00	Schutzkleidung	2'200.00		500.00		1'407.93	
3120.00	Wasser, Energie / Werkhof	10'000.00		8'000.00		7'737.10	
3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	9'000.00		7'000.00		7'762.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-+Alarmgebühren	5'000.00		5'000.00		5'584.65	
3130.01	Entsorgung Wischgut	2'500.00		2'500.00		3'011.15	
3132.00	Externe Beratung	1'429.00		1'429.00		1'744.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		2'000.00		1'704.15	
3137.00	Versicherungen, Verkehrssteuer	8'500.00		8'000.00		7'806.35	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	50'000.00		51'000.00		54'445.40	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	4'000.00		4'000.00		7'081.55	
3144.00	Unterhalt Werkhof	3'000.00		3'000.00		608.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	11'000.00		10'000.00		26'390.35	
3161.00	Mieten Strassenwischmaschine	4'000.00		4'000.00		4'080.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	26'000.00		29'641.00		26'032.00	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	37'893.00		37'893.00		37'893.00	
3990.01	Int.Verrechnung Strassenentwässerung	9'045.00		9'045.00		9'045.00	
4240.00	Allmendbenützungsgebühren						1'051.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter						400.00
4631.00	Kantons-+Bundesbeitrag Unterhalt Flurwege		4'000.00		4'000.00		
4636.00	Beitrag Pferdesport		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4990.00	Int. Verrechnung Werkdienst		137'015.00		137'015.00		136'031.35
62	Öffentlicher Verkehr	84'883.00		95'330.00		71'194.06	
623	Agglomerationsverkehr	3'500.00		3'500.00		144.06	
6230	Agglomerationsverkehr	3'500.00		3'500.00		144.06	
3634.00	Nachtbuslinie	3'500.00		3'500.00		144.06	
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	81'383.00		91'830.00		71'050.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	81'383.00		91'830.00		71'050.00	
3631.00	Beitrag Öffentlicher Verkehr	81'383.00		91'830.00		71'050.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'006'381.00	844'044.00	768'890.00	675'417.00	927'352.44	840'239.96
71	Wasserversorgung	397'005.00	397'005.00	361'000.00	361'000.00	375'349.06	375'349.06
710	Wasserversorgung	397'005.00	397'005.00	361'000.00	361'000.00	375'349.06	375'349.06
7101	Wasserversorgung SF	397'005.00	397'005.00	361'000.00	361'000.00	375'349.06	375'349.06
3000.00	Sitzungsgeld Wasserkommission	1'200.00		1'500.00		56.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					4.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	300.00		700.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial Wasseraufbereitung	500.00		1'000.00		408.82	
3105.00	Wasserankauf Gde. Biederthal			15'000.00			
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge, Wasseruhren	2'000.00		2'000.00		603.67	
3120.00	Strom Reservoir Berg 1 + 2	1'500.00		4'500.00		824.43	
3130.00	Nachführung WIS					1'500.00	
3130.01	Leitungskataster (Nachführung)	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
3130.03	Telefongebühren	700.00		700.00		356.05	
3132.00	Wasseranalysen	4'000.00		3'000.00		4'488.08	
3132.01	Externe Beratung	2'807.00		2'807.00		3'374.97	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		992.20	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz + Hydranten	65'000.00		25'000.00		74'678.22	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	14'300.00		2'000.00		7'721.41	
3151.00	Unterhalt Geräte, Wasseruhren	6'000.00		11'000.00		746.37	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.01	Planmässige Abschreibung Wasservers.	17'000.00		15'672.00		14'512.00	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	48'754.00		48'754.00		48'754.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen imaterielle Anlagen Wasserversorgung					79.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK			32'530.00			
3612.00	Kosten WHL AG	162'957.00		124'850.00		158'385.40	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	43'550.00		43'550.00		31'513.58	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	17'800.00		17'800.00		16'650.36	
3940.00	Verrechneter Zins	6'137.00		6'137.00		7'700.00	
4240.00	Wassergebühren, Uhrenmiete		360'000.00		360'000.00		327'999.15
4240.01	Bauwasser		1'000.00		1'000.00		5'008.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						871.55
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		36'005.00				41'470.31
72	Abwasserbeseitigung	375'229.00	375'229.00	246'607.00	246'607.00	398'701.40	398'701.40
720	Abwasserbeseitigung	375'229.00	375'229.00	246'607.00	246'607.00	398'701.40	398'701.40
7201	Abwasserbeseitigung SF	375'229.00	375'229.00	246'607.00	246'607.00	398'701.40	398'701.40
3000.00	Sitzungsgeld	1'500.00		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3130.01	Leitungskataster (Nachführung)	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
3132.00	Externe Beratung	2'807.00		2'807.00		5'427.86	
3143.12	Unterhalt Kanalisationsleitungsnetz	60'000.00		40'000.00		91'430.82	
3143.14	Sanierung Birsigstrasse					1'800.19	
3151.00	Unterhalt Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.02	Planmässige Abschreibung Abwasserbes.	1'500.00		1'400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.02	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung					277.00	
3409.00	Zinsaufwand MWST					191.60	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	85'522.00				92'119.21	
3510.10	Einlage Werterhalt	63'900.00		63'900.00		63'900.00	
3612.00	Betriebskosten ARA	147'000.00		124'000.00		131'528.80	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	10'000.00		10'000.00		10'025.92	
4240.00	Abwassergebühren		200'000.00		200'000.00		200'518.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK				31'378.00		
4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		160'000.00				180'738.05
4940.00	Verrechneter Zins		6'184.00		6'184.00		6'400.00
4990.01	Int.Verrechnung Strassenentwässerung		9'045.00		9'045.00		9'045.00
73	Abfallbeseitigung	67'171.00	66'765.00	66'671.00	66'265.00	64'219.55	62'093.50
730	Abfallbeseitigung	67'171.00	66'765.00	66'671.00	66'265.00	64'219.55	62'093.50
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	1'300.00		1'300.00		1'191.15	
3631.00	Beitrag an Entsorgung tierischer Abfälle	1'300.00		1'300.00		1'191.15	
7301	Abfallbeseitigung SF	57'865.00	57'865.00	57'365.00	57'365.00	55'585.60	55'585.60
3000.00	Sitzungsgeld	1'260.00		1'260.00			
3000.01	Besoldung FunktionärIn	400.00		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	450.00		450.00			
3101.00	Betriebs-+Verbrauchsmaterial Sammelstellen	400.00		400.00		361.70	
3130.00	Batterieentsorgung	500.00				37.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Häckseldienst (durch Dritte)	3'000.00		3'000.00		4'164.30	
3130.02	Grüngut (Kompostierung)	30'000.00		30'000.00		36'050.00	
3130.03	Verwendung Erlös Textilcontainer	700.00		700.00		578.95	
3130.04	übriger Sachaufwand	400.00		400.00			
3130.05	Entsorgung Littering	500.00		500.00		56.60	
3130.10	Abgabe an Altlastenfonds	3'000.00		3'000.00		2'809.95	
3132.00	Externe Beratung	7'000.00		7'000.00			
3143.03	Unterhalt Sammelstellen (Glas + Grüngut)	1'000.00		1'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK					1'682.01	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	6'655.00		6'655.00		7'139.06	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	2'600.00		2'600.00		2'705.33	
4240.00	Kehrichtgrundgebühren		52'000.00		52'000.00		54'106.65
4260.02	Erlös Textilcontainer		700.00		700.00		578.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		4'925.00		4'425.00		
4930.00	Entsorgung Grüngut EG						650.00
4940.00	Verrechneter Zins		240.00		240.00		250.00
7306	Regionale Konfiskatsammelstelle	8'006.00	8'900.00	8'006.00	8'900.00	7'442.80	6'507.90
3010.00	Besoldung	4'100.00		4'100.00		3'863.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320.00		320.00		305.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65.00		65.00		51.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.00		21.00		19.10	
3101.00	Betriebs-+Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'410.60	
3120.00	Stromkosten	600.00		600.00		409.00	
3134.00	Gebäudeversicherungsprämien	100.00		100.00		92.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Baulicher Unterhalt	500.00		500.00			
3169.00	Mietkosten	1'300.00		1'300.00		1'292.40	
4260.00	Beiträge von Privaten		300.00		300.00		300.00
4612.00	Beiträge der Gemeinden		8'600.00		8'600.00		6'207.90
74	Verbauungen	10'300.00	3'500.00	9'300.00		10'893.38	3'571.00
741	Gewässerverbauungen	10'300.00	3'500.00	9'300.00		10'893.38	3'571.00
7410	Gewässerverbauungen	10'300.00	3'500.00	9'300.00		10'893.38	3'571.00
3000.00	Entschädigung Fachgruppe	300.00		300.00		51.30	
3132.00	Bachuferpflege durch Dritte	9'000.00		9'000.00		10'364.85	
3142.00	Baulicher Unterhalt Bäche	1'000.00					
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst					477.23	
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00				3'571.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	27'950.00	1'020.00	25'050.00	1'020.00	13'218.40	
750	Arten- und Landschaftsschutz	27'950.00	1'020.00	25'050.00	1'020.00	13'218.40	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	27'950.00	1'020.00	25'050.00	1'020.00	13'218.40	
3000.00	Sitzungsgeld	3'150.00		3'150.00		3'505.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				28.40	
3109.00	Pflanzmaterial für Landwirtschaft	2'600.00		100.00			
3109.01	übriger Sachaufwand	100.00		100.00		150.00	
3130.00	Aufwertungsaufgaben ÖQV	6'500.00		500.00		117.40	
3132.00	Beratung Artenförderung Steinkauz	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3140.00	Unterhalt Biotop (Häxematt)	7'300.00		6'800.00		4'600.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.01	Unterhalt Hinterrain	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
3169.00	Pachtzins Biotop	500.00		500.00		500.00	
3170.00	Spesen	200.00		200.00			
3631.00	Beitrag an Natur-+Heimatschutzfond (Grundstückgewinn)	1'000.00		7'200.00		347.15	
3636.01	Neophytenbekämpfung	1'500.00		1'500.00			
3637.00	Beiträge an Landwirtschaft	1'000.00		1'000.00		970.00	
4637.01	Beiträge der Landeigentümer		1'020.00		1'020.00		
77	Übriger Umweltschutz	98'144.00	525.00	32'314.00	525.00	45'444.80	525.00
771	Friedhof und Bestattung	86'744.00	525.00	21'914.00	525.00	35'104.34	525.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	86'744.00	525.00	21'914.00	525.00	35'104.34	525.00
3010.00	Lohn Grabunterhalt	420.00		420.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33.00		33.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11.00		11.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		1'000.00		559.00	
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge	200.00		200.00			
3120.00	Wasserverbrauch	800.00		800.00			
3130.00	Kremationskosten, Grabaushub	5'000.00		5'000.00		7'303.45	
3130.01	Entschädigung Grabpflege	1'860.00		1'440.00		1'860.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	64'710.00					
3160.00	Baurechtszins Kirchgemeinde	5'400.00		5'400.00		4'547.85	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	7'610.00		7'610.00		20'634.04	
3930.00	Entsorgung Grüngut					200.00	
4637.00	Bestattungsgebühren		525.00		525.00		525.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
779	Umweltschutz, übriger	11'400.00		10'400.00		10'340.46	
7790	Umweltschutz, übriger	11'400.00		10'400.00		10'340.46	
3000.01	Besoldung FunktionärIn	300.00		300.00		259.15	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial Robidog	2'500.00		1'500.00		2'693.95	
3170.00	Spesen	500.00		500.00			
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	8'000.00		8'000.00		7'387.36	
79	Raumordnung	30'582.00		27'948.00		19'525.85	
790	Raumordnung	30'582.00		27'948.00		19'525.85	
7900	Raumordnung (allgemein)	30'582.00		27'948.00		19'525.85	
3000.00	Sitzungsgeld Planungsko	2'000.00		2'000.00		1'330.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					38.60	
3130.00	Verbandsbeiträge	150.00		150.00		144.90	
3132.00	Externe Beratung	932.00		932.00		1'308.55	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	27'500.00		24'866.00		16'512.00	
3612.00	Beitrag regionales Raumkonzept					191.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	46'415.00	20'000.00	56'365.00	19'000.00	41'986.82	19'502.00
81	Landwirtschaft	2'215.00		1'715.00		1'863.55	
812	Strukturverbesserungen	570.00		70.00		70.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120	Strukturverbesserungen	570.00		70.00		70.00	
3130.00	Beiträge an Verbände	570.00		70.00		70.00	
813	Produktionsverbesserung Vieh	1'000.00		1'000.00		1'280.55	
8130	Produktionsverbesserung Vieh	1'000.00		1'000.00		1'280.55	
3631.00	Beitrag Tierseuchenbekämpfung	1'000.00		1'000.00		1'280.55	
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	645.00		645.00		513.00	
8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	645.00		645.00		513.00	
3000.00	Entschädigung Ackerbaustelle	600.00		600.00		513.00	
3170.00	Spesen	45.00		45.00			
82	Forstwirtschaft	24'000.00		36'200.00		23'494.46	
820	Forstwirtschaft	24'000.00		36'200.00		23'494.46	
8200	Forstwirtschaft	24'000.00		36'200.00		23'494.46	
3631.00	Waldfünlüber / Beitrag an Kanton	7'000.00		6'700.00		6'540.00	
3632.00	Beitrag Bürgergemeinde	10'000.00		25'000.00		6'000.00	
3632.01	Beitrag an Waldwegsanierung/Sicherheitsholzerei	7'000.00		4'500.00		10'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst					954.46	
84	Tourismus	14'200.00		12'700.00		10'792.81	
840	Tourismus	14'200.00		12'700.00		10'792.81	
8400	Tourismus	14'200.00		12'700.00		10'792.81	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.01	Anschaffung Weihnachtsdekoration (Baum/Bel)	900.00		900.00		600.00	
3140.00	Unterhalt Grünzonen	2'000.00		2'000.00		1'227.25	
3159.00	Unterhalt Beleuchtung Weihnachtsbaum	200.00		200.00		239.60	
3636.00	Beitrag an Unterhalt Duftgarten	500.00		500.00		500.00	
3636.01	Beitrag an Verein Duftgarten	500.00		500.00		500.00	
3636.02	Beitrag an Verkehrsverein Leimental	100.00		100.00		100.00	
3636.04	Beitrag an Vereien pro BTB	500.00					
3636.05	Beitrag an "Nette Toilette"	1'000.00					
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	8'500.00		8'500.00		7'625.96	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000.00		5'750.00		5'836.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000.00		5'750.00		5'836.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000.00		5'750.00		5'836.00	
3636.00	Forum Schwarzbubenland	5'500.00		5'250.00		5'336.00	
3636.01	Beitrag an Verein IG Dorfladen	500.00		500.00		500.00	
87	Brennstoffe und Energie		20'000.00		19'000.00		19'502.00
871	Elektrizität		20'000.00		19'000.00		19'502.00
8710	Elektrizität (allgemein)		20'000.00		19'000.00		19'502.00
4120.00	Konzessionen		20'000.00		19'000.00		19'502.00
9	FINANZEN UND STEUERN	319'309.00	6'376'457.00	211'109.00	5'921'849.00	389'951.92	5'929'843.91
91	Steuern	80'300.00	5'633'400.00	25'000.00	5'310'400.00	98'842.11	5'206'349.61
910	Steuern	80'300.00	5'633'400.00	25'000.00	5'310'400.00	98'842.11	5'206'349.61

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	75'000.00	5'457'400.00	20'000.00	5'114'400.00	93'602.11	5'069'728.56
3180.10	Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere) Natürliche Person					64'029.01	
3180.11	Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen	40'000.00				13'960.36	
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00				11'797.69	
3631.00	Pauschale Steueranrechnung	20'000.00		20'000.00		3'815.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'850'000.00		4'450'000.00		4'347'133.15
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		550'000.00		600'000.00		660'320.45
4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen						2'670.85
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		10'000.00		25'000.00		12'668.71
4002.01	Nettoausgleichszahlung Grenzgänger				5'000.00		943.40
4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		20'000.00		7'000.00		6'552.05
4010.10	Gemeindesteuern jur. Personen Vorjahr		25'000.00		25'000.00		36'831.50
4612.00	Anteil Kirchgemeinden an Veranlagungskosten		2'400.00		2'400.00		2'608.45
9101	Sondersteuern	5'300.00	176'000.00	5'000.00	196'000.00	5'240.00	136'621.05
3611.00	Hundekontrollzeichen Entschädigung an Kanton	5'300.00		5'000.00		5'240.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		10'000.00		50'000.00		-2'299.90
4022.10	Kapitalabfindungen		150'000.00		130'000.00		122'900.95
4033.00	Hundeabgaben		16'000.00		16'000.00		16'020.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	123'500.00		109'700.00		200'500.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	123'500.00		109'700.00		200'500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	123'500.00		109'700.00		200'500.00	
3621.50	Abgabe Finanzausgleich	123'500.00		109'700.00		200'500.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	115'509.00	68'397.00	76'409.00	77'397.00	90'609.81	92'737.04
961	Zinsen	113'424.00	26'137.00	70'424.00	41'137.00	88'269.09	7'878.94
9610	Zinsen	113'424.00	26'137.00	70'424.00	41'137.00	88'269.09	7'878.94
3130.00	Bank-+Postkontogebühren	2'000.00		1'000.00		1'553.18	
3401.01	Rückerstattungszinse Steuern	5'000.00		10'000.00		11'818.74	
3406.00	Zinsen auf Darlehen	100'000.00		52'000.00		66'389.20	
3499.00	Negativzinsen			1'000.00		1'857.97	
3940.01	Verrechneter Zins Abwasser	6'184.00		6'184.00		6'400.00	
3940.02	Verrechneter Zins Abfall	240.00		240.00		250.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						26.29
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen		20'000.00		35'000.00		152.65
4940.00	Verrechneter Zins Wasser		6'137.00		6'137.00		7'700.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'085.00	42'260.00	5'985.00	36'260.00	2'340.72	84'858.10
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		42'260.00	900.00	36'260.00	500.00	84'858.10
3430.00	Baulicher Unterhalt Landwirtschaftsland im FV			900.00			
3441.00	Wertberichtigung Grundstücke FV					500.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		5'260.00		5'260.00		5'258.10
4430.01	Baurechtzins GB 178		37'000.00		31'000.00		31'000.00
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV						48'600.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9631	Weitere Liegenschaften des Finanzvermögens	2'085.00		5'085.00		1'840.72	
3430.00	Unterhalt altes Schützenhaus	2'000.00		5'000.00		1'758.87	
3439.40	Versicherungen + Gebühren Biederthalstrasse 65	85.00		85.00		81.85	
97	Rückverteilungen		500.00		500.00		188.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		188.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		188.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		188.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		674'160.00		533'552.00		630'569.26
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		92'631.00		92'631.00		92'630.18
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		92'631.00		92'631.00		92'630.18
4896.00	Entnahme aus Neubewertungsreserven		92'631.00		92'631.00		92'630.18
999	Abschluss		581'529.00		440'921.00		537'939.08
9990	Abschluss		581'529.00		440'921.00		537'939.08
9001.00	Aufwandüberschuss		581'529.00		440'921.00		537'939.08
		7'787'787.00	7'787'787.00	7'150'336.00	7'150'336.00	7'303'618.27	7'303'618.27
	Gesamtergebnis	7'787'787.00	7'787'787.00	7'150'336.00	7'150'336.00	7'303'618.27	7'303'618.27

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	7'787'787.00		7'150'336.00		7'303'618.27	
30	Personalaufwand	956'281.00		858'656.00		906'001.25	
300	Behörden und Kommissionen	106'360.00		100'085.00		98'448.25	
3000	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	106'360.00		100'085.00		98'448.25	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	724'021.00		646'271.00		683'148.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	724'021.00		646'271.00		683'148.75	
305	Arbeitgeberbeiträge	116'350.00		92'920.00		106'602.35	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'063.00		52'283.00		57'163.10	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'900.00		28'300.00		34'919.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'776.00		9'186.00		11'261.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'611.00		3'151.00		3'258.00	
309	Übriger Personalaufwand	9'550.00		19'380.00		17'801.90	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'550.00		19'380.00		1'091.45	
3091	Personalwerbung					14'649.85	
3099	Übriger Personalaufwand					2'060.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	957'578.00		710'506.00		1'036'958.69	
310	Material- und Warenaufwand	77'200.00		84'800.00		77'900.48	
3100	Büromaterial	9'600.00		9'900.00		14'429.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'400.00		29'200.00		33'256.23	
3102	Drucksachen, Publikationen	32'200.00		30'050.00		29'868.95	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		450.00		196.00	

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105	Lebensmittel			15'000.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'700.00		200.00		150.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	49'660.00		77'392.00		111'782.52	
3110	Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		230.32	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'200.00		26'200.00		25'591.37	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'200.00		500.00		1'407.93	
3113	Hardware	4'000.00		4'000.00		10'339.35	
3118	Immaterielle Anlagen	4'500.00		27'000.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'260.00		19'192.00		74'213.55	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'900.00		47'900.00		55'888.52	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'900.00		47'900.00		55'888.52	
313	Dienstleistungen und Honorare	283'159.00		227'421.00		292'100.43	
3130	Dienstleistungen Dritter	169'894.00		121'774.00		134'641.09	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	41'475.00		37'007.00		104'861.51	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	42'000.00		39'500.00		24'875.43	
3134	Sachversicherungsprämien	21'290.00		21'140.00		19'916.05	
3137	Steuern und Abgaben	8'500.00		8'000.00		7'806.35	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314'210.00		176'700.00		323'453.54	
3140	Unterhalt Grundstücke	80'010.00		14'800.00		7'956.50	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	54'000.00		55'000.00		61'526.95	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'000.00					
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	140'300.00		68'000.00		175'630.64	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'900.00		38'900.00		78'339.45	

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	28'700.00		31'950.00		34'963.47	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			450.00		172.30	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500.00		25'500.00		33'938.17	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00		1'800.00		279.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		2'700.00			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'900.00		1'500.00		573.50	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	41'754.00		39'098.00		24'809.39	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	25'900.00		23'244.00		11'451.74	
3161	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	13'124.00		13'124.00		10'635.25	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'730.00		2'730.00		2'722.40	
317	Spesenentschädigungen	26'495.00		20'745.00		20'143.20	
3170	Reisekosten und Spesen	26'495.00		20'745.00		20'143.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	55'000.00				89'787.06	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	40'000.00				77'989.37	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00				11'797.69	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'500.00		4'500.00		6'130.08	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		4'500.00		6'130.08	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	613'244.00		609'325.00		590'163.00	
330	Sachanlagen VV	585'744.00		584'459.00		573'295.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	585'744.00		584'459.00		573'295.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	27'500.00		24'866.00		16'868.00	

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	27'500.00		24'866.00		16'868.00	
34	Finanzaufwand	107'085.00		68'985.00		82'598.23	
340	Zinsaufwand	105'000.00		62'000.00		78'399.54	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		10'000.00		11'818.74	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	100'000.00		52'000.00		66'389.20	
3409	Übrige Passivzinsen					191.60	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	2'085.00		5'985.00		1'840.72	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000.00		5'900.00		1'758.87	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	85.00		85.00		81.85	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					500.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					500.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand			1'000.00		1'857.97	
3499	Übriger Finanzaufwand			1'000.00		1'857.97	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	149'422.00		96'430.00		157'701.22	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	149'422.00		96'430.00		157'701.22	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	149'422.00		96'430.00		157'701.22	
36	Transferaufwand	4'735'156.00		4'547'413.00		4'261'120.95	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	829'173.00		677'232.00		702'984.57	
3611	Entschädigungen an den Kanton	82'950.00		82'319.00		78'664.42	

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	636'223.00		484'913.00		528'320.15	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	110'000.00		110'000.00		96'000.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	123'500.00		109'700.00		200'500.00	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	123'500.00		109'700.00		200'500.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'782'483.00		3'760'481.00		3'357'636.38	
3631	Beiträge an den Kanton	570'423.00		584'845.00		494'681.90	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'984'237.00		2'947'982.00		2'680'223.43	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		144.06	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	187'723.00		181'554.00		156'188.29	
3637	Beiträge an private Haushalte	36'600.00		42'600.00		26'398.70	
39	Interne Verrechnungen	269'021.00		259'021.00		269'074.93	
391	Dienstleistungen	137'015.00		137'015.00		136'331.35	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	137'015.00		137'015.00		136'331.35	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	30'400.00		30'400.00		29'731.61	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'400.00		30'400.00		29'731.61	
394	Zinsen und Finanzaufwand	12'561.00		12'561.00		14'350.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	12'561.00		12'561.00		14'350.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	89'045.00		79'045.00		88'661.97	
3990	Übrige interne Verrechnungen	89'045.00		79'045.00		88'661.97	

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		7'206'258.00		6'709'415.00		6'765'679.19
40	Fiskalertrag		5'631'000.00		5'308'000.00		5'203'741.16
400	Direkte Steuern natürliche Personen		5'410'000.00		5'080'000.00		5'023'736.56
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'400'000.00		5'050'000.00		5'010'124.45
4002	Quellensteuer natürliche Personen		10'000.00		30'000.00		13'612.11
401	Direkte Steuern juristische Personen		45'000.00		32'000.00		43'383.55
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		45'000.00		32'000.00		43'383.55
402	Übrige Direkte Steuern		160'000.00		180'000.00		120'601.05
4022	Vermögensgewinnsteuern		160'000.00		180'000.00		120'601.05
403	Besitz- und Aufwandsteuern		16'000.00		16'000.00		16'020.00
4033	Hunde- und Reittiersteuer		16'000.00		16'000.00		16'020.00
41	Regalien und Konzessionen		20'000.00		19'000.00		19'502.00
412	Konzessionen		20'000.00		19'000.00		19'502.00
4120	Konzessionen		20'000.00		19'000.00		19'502.00
42	Entgelte		791'505.00		770'189.00		741'756.82
420	Ersatzabgaben		39'000.00		30'000.00		34'716.22
4200	Ersatzabgaben		39'000.00		30'000.00		34'716.22
421	Gebühren für Amtshandlungen		53'000.00		44'000.00		40'857.05
4210	Gebühren für Amtshandlungen		53'000.00		44'000.00		40'857.05

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423	Schul- und Kursgelder						1'010.00
4230	Schulgelder						1'010.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		613'000.00		613'000.00		588'683.35
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		613'000.00		613'000.00		588'683.35
425	Erlös aus Verkäufen		1'200.00		1'200.00		180.80
4250	Verkäufe		1'200.00		1'200.00		180.80
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		85'305.00		81'989.00		75'699.40
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		85'305.00		81'989.00		75'699.40
427	Bussen						610.00
4270	Bussen						610.00
44	Finanzertrag		64'160.00		76'060.00		86'712.04
440	Zinsertrag		20'000.00		35'000.00		178.94
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000.00		35'000.00		178.94
443	Liegenschaftenertrag FV		42'260.00		36'260.00		36'258.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		42'260.00		36'260.00		36'258.10
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						48'600.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						48'600.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'900.00		4'800.00		1'675.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'900.00		4'800.00		1'675.00

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		40'930.00		35'803.00		41'470.31
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		40'930.00		35'803.00		41'470.31
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		40'930.00		35'803.00		41'470.31
46	Transferertrag		285'345.00		137'045.00		299'126.25
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		112'800.00		127'000.00		111'089.20
4611	Entschädigungen vom Kanton		34'300.00		38'500.00		39'193.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		78'500.00		88'500.00		71'895.80
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		12'045.00		9'545.00		7'111.00
4631	Beiträge vom Kanton		8'500.00		6'000.00		4'586.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'545.00		1'545.00		525.00
469	Verschiedener Transferertrag		160'500.00		500.00		180'926.05
4691	Einnahmenüberschuss IR		160'000.00				180'738.05
4699	Rückverteilungen		500.00		500.00		188.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		104'297.00		104'297.00		104'295.68
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		104'297.00		104'297.00		104'295.68
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		11'666.00		11'666.00		11'665.50
4896	Entnahme aus Neubewertungsreserven		92'631.00		92'631.00		92'630.18

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		269'021.00		259'021.00		269'074.93
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		30'400.00		30'400.00		30'031.61
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		30'400.00		30'400.00		30'031.61
494	Interne Verrechnungen von Zinsen und Finanzaufwand		12'561.00		12'561.00		14'350.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		12'561.00		12'561.00		14'350.00
499	Übrige interne Verrechnungen		226'060.00		216'060.00		224'693.32
4990	Übrige interne Verrechnungen		226'060.00		216'060.00		224'693.32
9	Abschlusskonten		581'529.00		440'921.00		537'939.08
90	Abschlusskonten		581'529.00		440'921.00		537'939.08
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)		581'529.00		440'921.00		537'939.08
9001	Aufwandüberschuss		581'529.00		440'921.00		537'939.08
		7'787'787.00	7'787'787.00	7'150'336.00	7'150'336.00	7'303'618.27	7'303'618.27
Gesamtergebnis		7'787'787.00	7'787'787.00	7'150'336.00	7'150'336.00	7'303'618.27	7'303'618.27

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Der Personalaufwand hat sich gegenüber Budget 2022 um CHF 77'797 (davon allgemeine Dienste CHF63'297) erhöht, gegenüber 2021 um CHF 39'548 (davon allgemeine Dienste CHF 29'449). Die Verursacher dieser Zunahme basieren einerseits auf einer internen Umstrukturierung und höher qualifizierte Mitarbeitende und andererseits auf den jährlich zu gewährenden Erfahrungsstufenanstieg, inklusive Inflationsanpassung, gemäss Vorgabe des Kantons. Es muss in diesem Zusammenhang hingegen beachtet werden, dass der externe Aufwand von gut CHF 28'000.- (Jahresrechnung 2021) im Budget 2023 nicht mehr vorgesehen ist.

Der sehr hohe Debitorenaustand hat den Gemeinderat veranlasst, Ausstände säumiger Steuerzahler einer professionellen Inkassostelle zu übergeben. Diese ausgelagerte Dienstleistung wird im Erfolgsfall unser Budget einmalig mit maximal CHF 35'000 belasten. Langfristig werden eine markante Abnahme der Debitorenausstände und kleinere Verluste durch Abschreibung von Steuerguthaben erwartet.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Der budgetierte Nettoaufwand 2023 beträgt CHF 96'724 gegenüber CHF 93'026 im Vorjahresbudget.

2 Bildung

Der Aufwand in der Bildung fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 52'522 höher aus. Auf der Ertragsseite ist eine Verbesserung von CHF 3'716 erkennbar. Somit steigt der Nettoaufwand um CHF 48'806. Rodersdorf plant mit einer Zunahme der Schülerzahlen im Vergleich zum Budget 2022. Der Verteilschlüssel aufgrund höherer Schülerzahl und auch höherer Einwohnerzahl im Vergleich mit den anderen Verbandsgemeinden verursacht höhere Aufwendungen von CHF 12'955 gegenüber Budget 2022. Rodersdorf verzeichnet, verglichen mit dem Vorjahresbudget, eine Zunahme um 38 Einwohner/-innen und um 14 Schulkinder. Diese Zunahme vergrössert den Kostenanteil für unsere Gemeinde. Ein Teuerungsausgleich von 1.5% bei den Personalkosten wurde angenommen. Aufgrund des Verteilschlüssels führt dies für unsere Gemeinde zu Mehrkosten von CHF 9'502.

Aufgrund von Verschiebungen innerhalb der Gesamtzahl von Schülerinnen und Schülern in den Mitgliedsgemeinden sinkt der Beitrag der Gemeinde Rodersdorf an die Musikschule Solothurnisches Leimental (MUSOL) im Budgetjahr 2023 um CHF 21'568.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Der geplante Nettoaufwand beträgt CHF 110'621 für das Budgetjahr 2023 und liegt damit CHF 7'318 unter Budget 2022.

4 Gesundheit

Die Transferkosten vom Kanton «Pflegekostenbeiträge» sind um CHF 39'612 höher budgetiert als im Vorjahr.

5 Soziale Sicherheit

Funktionale Gruppe «Soziale Sicherheit» erhöht sich um netto CHF 60'559 gegenüber dem Budget des Vorjahres. Der «Beitrag Sozialregion», das heisst deren Infrastruktur, wird um CHF 77'963 höher budgetiert als 2022. Gegenüber der Jahresrechnung 2021 sogar um CHF 95'596.

Die Administration der Sozialregion Dorneck ist kürzlich in eigene Räumlichkeiten in Dornach umgezogen und die neu direkt zurechenbaren Aufwendungen wie Miete, Reinigung, Heizung, Fotokopien etc. werden der Sozialregion weiterbelastet.

6 Verkehr

Der Nettoaufwand beträgt CHF 368'735 und liegt CHF 1'464 über Budget 2022.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 162'337 und liegt mit CHF 68'864 über Budget 2022.

Für Friedhof und Bestattungen wird ein Nettoaufwand von CHF 86'219 budgetiert. Darauf entfallen beim baulichen Unterhalt (total CHF 64'710): CHF 30'210 für das Gemeinschaftsgrab, CHF 7'500 für die Schaffung eines Platzes für Sternenkinder, für einen Grabriegel CHF 10'000, die notwendige Erneuerung der Wegbeleuchtung mit CHF 15'000 sowie CHF 2'000.- für zwei Sitzbänke.

Wasserversorgung SF

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung budgetiert einen Aufwandsüberschuss von CHF 36'005. Der Betrag wird mit einer Entnahme aus der Wasserkasse gedeckt.

Abwasserbeseitigung SF

Die Spezialfinanzierung Abwasser sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 74'478 vor. Dieser Aufwandüberschuss wird durch den Nettozufluss aus der Investitionsrechnung von CHF 160'000 mehr als kompensiert, was schliesslich zu einer «Einlage in Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung» von CHF 85'522 führt.

Die Betriebskosten ARA sind um CHF 23'000 höher angesetzt als Vorjahresbudget. Dies ist auf die steigenden Strompreise zurückzuführen.

Abfallbeseitigung SF

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung budgetiert einen Verlust von CHF 4'925. Dieses Defizit kann 2023 durch das Eigenkapital gedeckt werden.

8 Volkswirtschaft

Das Budget 2023 enthält einen Nettoaufwand von CHF 26'415 und liegt CHF 10'950 unter Budget 2022. Der gesunkene Nettoaufwand betrifft insbesondere einen tieferen Beitrag an die Bürgergemeinde.

9 Finanzen und Steuern

Die Steuereinnahmen 2023 für natürliche Personen sind mit CHF 350'000 höher angesetzt als im Budget 2022. Die Darlehenszinsen werden aufgrund Kreditaufnahme CHF 48'000 höhere Kosten verursachen.

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'780'000.00		295'514.00		82'461.25	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'780'000.00		295'514.00		82'461.25
6	VERKEHR	232'000.00	100'000.00	364'500.00		162'382.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		132'000.00		364'500.00		162'382.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	60'000.00	363'215.00	761'000.00	284'215.00	619'190.26	325'142.01
	<i>Nettoinvestition</i>	303'215.00			476'785.00		294'048.25
9	FINANZEN UND STEUERN	463'215.00	2'072'000.00	284'215.00	1'421'014.00	325'142.01	864'034.41
	<i>Nettoinvestition</i>	1'608'785.00		1'136'799.00		538'892.40	
		2'535'215.00	2'535'215.00	1'705'229.00	1'705'229.00	1'189'176.42	1'189'176.42
	Nettoinvestition						
		2'535'215.00	2'535'215.00	1'705'229.00	1'705'229.00	1'189'176.42	1'189'176.42

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
50 Sachanlagen	2'012'000.00	1'371'014.00	671'842.73
52 Immaterielle Anlagen	60'000.00	50'000.00	11'453.63
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben	2'072'000.00	1'421'014.00	683'296.36
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	463'215.00	284'215.00	325'142.01
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen	463'215.00	284'215.00	325'142.01
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	2'072'000.00	1'421'014.00	683'296.36
Total Investitionseinnahmen	463'215.00	284'215.00	325'142.01
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			180'738.05
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	1'608'785.00	1'136'799.00	538'892.40

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'780'000.00		295'514.00		82'461.25	
21	Obligatorische Schule	1'780'000.00		295'514.00		82'461.25	
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	60'000.00		62'814.00		75'436.50	
2130	Sekundarstufe	60'000.00		62'814.00		75'436.50	
5040.00	Investitionskosten ZSL	60'000.00		62'814.00		75'436.50	
217	Schulliegenschaften	1'720'000.00		232'700.00		7'024.75	
2170	Schulhaus Grossbühl	1'720'000.00		232'700.00		7'024.75	
5040.01	Umgebungsgestaltung Grossbühl	220'000.00		212'500.00		7'024.75	
5040.03	Schulhauserweiterung Grossbühl			20'200.00			
5040.04	Schulhauserweiterung mit Kindergarten	1'380'000.00					
5040.05	Schulhauserweiterung inkl. Mitplanung Kindergarten	120'000.00					
6	VERKEHR	232'000.00	100'000.00	364'500.00		162'382.90	
61	Strassenverkehr	232'000.00	100'000.00	364'500.00		162'382.90	
613	Kantonsstrassen			20'000.00		103'733.15	
6130	Kantonsstrassen			20'000.00		103'733.15	
5010.32	Metzerlenstrasse			20'000.00		103'733.15	
615	Gemeindestrassen	232'000.00	100'000.00	344'500.00		58'649.75	
6150	Gemeindestrassen	232'000.00	100'000.00	344'500.00		58'649.75	
5010.05	Velounterstand Bahnhofplatz	52'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.14	Dammstrasse;Ausführungskredit			150'000.00		50'774.95	
5010.22	Hofacker (Am Schlittelhang)			99'500.00		5'457.10	
5010.23	Stockacker; Planungskredit			30'000.00			
5010.41	Zwärenstrasse					2'417.70	
5010.50	Veloweg	160'000.00		65'000.00			
5010.52	Tempo 30 Planungskredit	20'000.00					
6371.22	Hofacker (Am Schlittelhang), Perimeter		100'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	60'000.00	363'215.00	761'000.00	284'215.00	619'190.26	325'142.01
71	Wasserversorgung		203'215.00	543'000.00	184'215.00	410'463.65	128'068.26
710	Wasserversorgung		203'215.00	543'000.00	184'215.00	410'463.65	128'068.26
7101	Wasserversorgung SF		203'215.00	543'000.00	184'215.00	410'463.65	128'068.26
5031.09	Birsigstrasse					4'612.91	
5031.14	Dammstrasse; Ausführungskredit			267'000.00		15'921.91	
5031.22	Hofacker (Am Schlittelhang)			66'000.00		2'490.76	
5031.23	Stockacker; Planungskredit			10'000.00			
5031.32	Metzerlenstrasse			200'000.00		252'625.20	
5041.02	Sanierung Reservoir Berg					134'024.63	
5291.00	Übrige Immaterielle Anlagen Wasserversorgung SF					788.24	
6310.08	Birkenstrasse; Beitrag SGV						11'558.96
6310.14	Dammstrasse; Beitrag SGV				25'000.00		
6310.32	Metzerlenstrasse; Beitrag SGV		99'215.00		99'215.00		
6370.00	Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		116'509.30
6371.22	Hofacker (am Schlittelhang), Perimeter		44'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung		160'000.00	168'000.00	100'000.00	198'849.46	197'073.75
720	Abwasserbeseitigung		160'000.00	168'000.00	100'000.00	198'849.46	197'073.75
7201	Abwasserbeseitigung SF		160'000.00	168'000.00	100'000.00	198'849.46	197'073.75
5032.14	Dammstrasse			10'000.00			
5032.22	Hofacker (Am Schlittelhang)			148'000.00		16'335.70	
5032.23	Stockacker; Planungskredit			10'000.00			
5032.90	GEP ausserhalb Bauzone					987.47	
5292.00	Übrige Immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung SF					788.24	
5920.00	Übertrag Einnahmenüberschuss Abwasserbeseitigung (SF) in ER					180'738.05	
6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00		100'000.00		197'073.75
6371.22	Hofacker (am Schlittelhang), Perimeter		60'000.00				
79	Raumordnung	60'000.00		50'000.00		9'877.15	
790	Raumordnung	60'000.00		50'000.00		9'877.15	
7900	Raumordnung (allgemein)	60'000.00		50'000.00		9'877.15	
5290.01	Ortsplanungsrevision			50'000.00		9'877.15	
5290.02	Revision Nutzungsplanung		60'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	463'215.00	2'072'000.00	284'215.00	1'421'014.00	325'142.01	864'034.41
99	Nicht aufgeteilte Posten	463'215.00	2'072'000.00	284'215.00	1'421'014.00	325'142.01	864'034.41
999	Abschluss	463'215.00	2'072'000.00	284'215.00	1'421'014.00	325'142.01	864'034.41

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990	Abschluss	463'215.00	2'072'000.00	284'215.00	1'421'014.00	325'142.01	864'034.41
5900.00	Passivierte Einnahmen	100'000.00					
5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasser	203'215.00		184'215.00		128'068.26	
5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasser	160'000.00		100'000.00		197'073.75	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		2'072'000.00		710'014.00		254'721.30
6900.10	Aktivierete Ausgaben SF Wasser				543'000.00		410'463.65
6900.20	Aktivierete Ausgaben SF Abwasser				168'000.00		198'849.46
		2'535'215.00	2'535'215.00	1'705'229.00	1'705'229.00	1'189'176.42	1'189'176.42
	Nettoinvestition	2'535'215.00	2'535'215.00	1'705'229.00	1'705'229.00	1'189'176.42	1'189'176.42

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'535'215.00		1'705'229.00		1'189'176.42	
50	Sachanlagen	2'012'000.00		1'371'014.00		671'842.73	
501	Strassen / Verkehrswege	232'000.00		364'500.00		162'382.90	
503	Tiefbau			711'000.00		292'973.95	
504	Hochbauten	1'780'000.00		295'514.00		216'485.88	
52	Immaterielle Anlagen	60'000.00		50'000.00		11'453.63	
529	Übrige Immaterielle Anlagen	60'000.00		50'000.00		11'453.63	
59	Übertrag an Bilanz	463'215.00		284'215.00		505'880.06	
590	Passivierungen	463'215.00		284'215.00		325'142.01	
592	Einnahmenüberschuss in ER					180'738.05	
6	Investitionseinnahmen		2'535'215.00		1'705'229.00		1'189'176.42
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		463'215.00		284'215.00		325'142.01
631	Kanton		99'215.00		124'215.00		11'558.96
637	Private Haushalte		364'000.00		160'000.00		313'583.05
69	Übertrag an Bilanz		2'072'000.00		1'421'014.00		864'034.41
690	Aktivierungen		2'072'000.00		1'421'014.00		864'034.41
		2'535'215.00	2'535'215.00	1'705'229.00	1'705'229.00	1'189'176.42	1'189'176.42
	Nettoinvestition	2'535'215.00	2'535'215.00	1'705'229.00	1'705'229.00	1'189'176.42	1'189'176.42

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

- Aufgrund der aktuellen finanziellen Lage hat der Gemeinderat die Investitionen priorisiert und nur die dringlichsten budgetiert, um zukünftig nicht von den Auflagen des Kantons betreffend Schuldenbremse eingeschränkt zu werden. Die Planung und der Bau Kindergarten wird in nächster Zukunft erwogen. Die Investitionen für das nächste Jahr betreffend den Erweiterungsbau des Schulhauses Grossbühl, die Fertigstellung von dessen Umgebungsgestaltung und die Weiterführung der Ortsplanung.
- In der allgemeinen Kasse fallen Nettoinvestitionen von CHF 1'972'000 an. Diese umfassen CHF 60'000 in der Sekundarschule gemäss Budget ZSL, CHF 220'000 für Umgebungsgestaltung Grossbühl, CHF 1'500'000 für die Schulhauserweiterung (von der EGV bewilligter Kredit von CHF 120'000 und einem Budgetkredit von CHF 1'380'000), CHF 0.00 für den Strassenbau, CHF 52'000 für die Fertigstellung des Velounterstandes am Bahnhof, CHF 160'000 für das Projekt Veloweg, CHF 60'000 für die Ortsplanungsrevision und CHF 20'000 für die Planung der Verkehrsberuhigung. Durch die Perimeterbeiträge im Hofacker (Am Schlittelhang) wurden Investitionseinnahmen von CHF 100'000 budgetiert.
- Es sind keine Investitionsausgaben in der Spezialfinanzierung Wasser geplant. Die Beiträge der SGV von CHF 99'215 an die Metzlerlenstrasse, Einnahmen aus Anschlussgebühren von CHF 60'000 sowie Perimeterbeiträge über CHF 44'000 beim Hofacker (Am Schlittelhang) führen bei der Investitionsrechnung zu Nettoeinnahmen von CHF 203'215.
- In der Spezialfinanzierung Abwasser (SF) sind keine Investitionen geplant. Die Einnahmen aus Anschlussgebühren sind mit CHF 100'000 sowie aus Perimeterbeiträgen über CHF 60'000 beim Hofacker (Am Schlittelhang) budgetiert. Dies führt bei der Investitionsrechnung zu Nettoeinnahmen von CHF 160'000.

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung								Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Wasserfassungen	67'000	0	67'000	0.5000%	335	0		
Reservoir	1'120'000	0	1'120'000	0.3750%	4'200	0		
Pumpwerke	95'000	0	95'000	0.5000%	475	0		
Wasseraufbereitung	26'000	0	26'000	0.7500%	195	0		
Leitungsnetz/Hydranten	10'675'200	0	10'675'200	0.3125%	33'360	0		
Messtechnik	0	0	0	1.2500%	0	0		
TOTAL	11'983'200	0	11'983'200		38'565	48'754	0	

gerundet auf 100

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung								Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	15'559'000	0	15'559'000	0.3125%	48'622	0		
Sonderbauwerke	341'000	0	341'000	0.5000%	1'705	0		
Kläranlage	1'808'000	0	1'808'000	0.7500%	13'560	0		
TOTAL	17'708'000	0	17'708'000		63'900	1'500	63'900	

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist- Anschaffungs- wert	kumulierte Abschreibung bis 31.12.2021	Buchwert			Anschaffungs- wert für Abschreibung 2022	Abschr- ei- bungs- Satz	Abschrei- bung 2022	Plan-Wert 31.12.2022			Anschaffungs- wert für Abschr. 2023	Abschr- ei- bungs- Satz	Abschreibung 2023	Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)	
				01.01.2022	Zuwachs	Abgang				(Buchwert)	Zuwachs	Abgang					
HRM1:																	
0290.3300.25	Verwaltungsliegenschaft Schulhaus Dorf	154'691.35	92'815.60	61'875.75	0.00	0.00	61'875.75	10.00%	15'469.00	46'406.75	0.00	0.00	61'875.75	10.00%	15'469.00	30'937.75	
	Schulanlagen ZSL	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	
6150.3300.25	Diverse Gemeindestrassen	378'925.30	227'356.20	151'569.10	0.00	0.00	151'569.10	10.00%	37'893.00	113'676.10	0.00	0.00	151'569.10	10.00%	37'893.00	75'783.10	
	Mobilien, Fahrzeuge	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	
	Staatsstrassen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	
2170.3300.25	Schulhaus Grossbühl	3'609'827.70	2'165'897.00	1'443'930.70	0.00	0.00	1'443'930.70	10.00%	360'983.00	1'082'947.70	0.00	0.00	1'443'930.70	10.00%	360'983.00	721'964.70	
		4'143'447.35		1'657'378.55	0.00	0.00	1'657'378.55		414'345.00	1'243'033.55	0.00	0.00	1'657'378.55		414'345.00	828'688.55	
7101.3300.25	Wasserversorgung	487'537.45	292'523.00	195'014.45	0.00	0.00	195'014.45	10.00%	48'754.00	146'260.45	0.00	0.00	146'260.45	10.00%	48'754.00	97'506.45	
7201.3300.25	Abwasserbeseitigung	132'519.85	132'519.85	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	0.00		
TOTAL HRM 1		4'763'504.65		1'852'393.00	0.00	0.00	1'852'393.00		463'099.00	1'389'294.00	0.00	0.00	1'803'639.00		463'099.00	926'195.00	
HRM2:																	
			Abschluss- jahr														
2130.3300.00	Anlagekosten ZSL (2016-2019)	2016	340'407.38	48'223.35	292'184.03	0.00	0.00	340'407.4	3.03%	10'300.00	281'884.03	0.00	0.00	340'407.38	3.03%	10'314.34	271'569.69
	Anlagekosten ZSL (2020-2023)	2020	129'112.84	5'464.00	123'648.84	62'814.00	0.00	191'926.84	3.03%	5'800.00	180'662.84	60'000.00	0.00	251'926.84	3.03%	5'730.12	234'932.72
2170.3300.00	Anschaffung Mobilien	2016	49'387.45	37'041.80	12'345.65	0.00	0.00	12'345.7	12.50%	1'550.00	10'795.65	0.00	0.00	12'345.65	12.50%	6'173.43	4'622.22
	Renovation Schulhaus SG	2016	1'453'543.65	254'770.35	1'198'773.30	13'498.10	0.00	1'212'271.40	3.03%	36'750.00	1'175'521.40	0.00	0.00	1'212'271.40	3.03%	44'042.37	1'131'479.03
	Umgebung Grossbühl	in Bau	29'569.10	1'587.00	27'982.10	0.00	0.00	29'569.10	3.03%	900.00	27'082.10	220'000.00	0.00	249'569.10	3.03%	0.00	247'082.10
	Schulhausweiterung	in Bau	-	-	0.00	20'200.00	0.00	0.00	3.03%	0.00		1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	3.03%	0.00	1'500'000.00
6130.3300.00	Metzerlenstrasse	2020	36'843.80	1'844.00	34'999.80	200'000.00	0.00	236'843.80	2.50%	5'900.00	229'099.80	0.00	0.00	236'843.80	2.50%	5'921.10	223'178.71
	Metzerlenstrasse	2021	103'733.15	2'594.00	101'139.15	0.00	0.00	103'733.15	2.50%	2'600.00	98'539.15	0.00	0.00	103'733.15	2.50%	89.50	98'449.65
6150.3300.00	Aegertenstrasse	2020	4'587.30	230.00	4'357.30	0.00	0.00	4'587.30	2.50%	100.00	4'257.30	0.00	0.00	4'587.30	2.50%	114.68	4'142.62
	Bahnhofplatz 2016	2020	45'749.75	2'288.00	43'461.75	0.00	0.00	45'749.75	2.50%	1'150.00	42'311.75	0.00	0.00	45'749.75	2.50%	1'143.74	41'168.01
	Bahnhofplatz ab 2020	im Bau	5'218.90	262.00	4'956.90	0.00	0.00	5'218.90	2.50%	150.00	4'806.90	0.00	0.00	5'218.90	2.50%	131.00	4'675.90
	Birkenstrasse	2019	284'420.10	20'795.95	263'624.15	0.00	0.00	284'420.10	2.50%	7'100.00	256'524.15	0.00	0.00	284'420.10	2.50%	7'110.50	249'413.65
	Dammstrasse	im Bau	64'667.50	1'998.00	62'669.50	7'000.50	0.00	71'668.00	2.50%	1'800.00	67'870.00	0.00	0.00	71'668.00	2.50%	1'616.69	66'253.31
	Hofacker	im Bau	34'172.35	1'710.00	32'462.35	179'406.40	0.00	211'868.75	2.50%	5'300.00	206'568.75	0.00	0.00	211'868.75	2.50%	854.31	205'714.44
	Hofacker	im Bau	5'457.10	137.00	5'320.10	0.00	0.00	5'320.10	2.50%	150.00	5'170.10	0.00	0.00	5'320.10	2.50%	136.43	5'033.67
	Holderweg	2018	25'651.09	1'284.00	24'367.09	0.00	0.00	24'367.09	2.50%	600.00	23'767.09	0.00	0.00	24'367.09	2.50%	642.00	23'125.09
	Stockacker	im Bau	25'468.55	1'274.00	24'194.55	24'535.45	0.00	48'730.00	2.50%	1'200.00	47'530.00	0.00	0.00	48'730.00	2.50%	636.71	46'893.29
	Zwärenstrasse	2016	290'582.65	40'099.20	250'483.45	11'231.50	0.00	290'582.65	2.50%	7'250.00	254'464.95	0.00	0.00	290'582.65	2.50%	7'264.57	247'200.38
	Zwärenstrasse	2020	-127'500.35	-3'188.00	-124'312.35	0.00	0.00	-127'500.4	2.50%	-3'200.00	-121'112.35	0.00	0.00	-127'500.35	2.50%	-3'187.51	-117'924.84
	Veloweg	2020	63'275.70	3'164.00	60'111.70	15'104.51	0.00	78'380.2	2.50%	1'950.00	73'266.21	0.00	0.00	78'380.21	2.50%	1'581.89	71'684.32
	Kommunalfahrzeug	2018	46'995.00	15'666.00	31'329.00	0.00	0.00	46'995.00	12.50%	5'850.00	25'479.00	0.00	0.00	46'995.00	12.50%	5'874.38	19'604.63
	Tempo 30	2023	20'000.00	-	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	10.00%	2'000.00	18'000.00	20'000.00	0.00	20'000.00	12.50%	2'500.00	35'500.00
7900.3300.00	Ortsplan (Raumordnung)	2017	113'936.50	31'378.00	82'558.50	0.00	9'877.15	104'059.35	10.00%	10'400.00	93'659.35	0.00	0.00	104'059.35	10.00%	14'866.00	78'793.35
	Revision Nutzungsplan	2022	-	-	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	10.00%	4'500.00	40'500.00	60'000.00	0.00	105'000.00	20.00%	21'000.00	79'500.00
Total Allg. Haushalt			3'045'279.51	468'622.65	2'576'656.86	578'790.46	9'877.15	3'286'544.17		110'100.00	3'046'648.17	1'860'000.00	0.00	5'126'544.17		134'556.25	4'772'091.92

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Abschluss- jahr	Ist- Anschaffungs- wert	kumulierte Abschreibung bis 31.12.2021	Buchwert			Anschaffungs- wert für Abschreibung 2022	Abschrei- bungs- Satz	Abschrei- bung 2022	Plan-Wert 31.12.2022			Anschaffungs- wert für Abschr. 2023	Abschrei- bungs- Satz	Abschreibung 2023	Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)
					01.01.2022	Zuwachs	Abgang				(Buchwert)	Zuwachs	Abgang				
7101.3300.01	Birsigstrasse	2019	97'308.19	8'008.90	89'299.29	0.00	0.00	97'308.19	2.00%	1'950.00	87'349.29	0.00	0.00	97'308.19	2.00%	1'946.16	85'403.13
	Birsigstrasse	2021										0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00
	Birkenstrasse	2019	3'673.75	3'410.75	263.00	0.00	0.00	3'673.75	2.00%	50.00	213.00	0.00	0.00	3'673.75	2.00%	73.48	139.53
	Dammstrasse	im Bau			0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	2.00%	50.00	-50.00	267'000.00	0.00	268'500.00	2.00%	5'370.00	261'580.00
	Dammstrasse	2021	15'921.91	319.00	15'602.91	0.00	0.00	15'921.91	2.00%	300.00	15'302.91	-25'000.00	0.00	-9'078.09	2.00%	-181.56	-9'515.53
	Hofacker	2020	4'582.82	135.00	4'447.82	37'862.73	0.00	42'445.55	2.00%	850.00	3'597.82	-44'000.00	0.00	-1'554.45	2.00%	-788.34	-39'613.84
	Metzerlenstrasse	2022	252'625.20	5'053.00	247'572.20	147'134.26	0.00	399'759.46	2.00%	8'000.00	239'572.20	200'000.00	0.00	599'759.46	2.00%	11'995.19	427'577.01
	Metzerlenstrasse		-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	-99'215.00	0.00	-99'215.00	2.00%	-1'984.30	-97'230.70
	Mühlestrasse	2016	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00
	Stockackerstrasse	im Bau	-	-	0.00	9'409.57	0.00	9'409.57	2.00%	200.00	0.00	10'000.00	0.00	19'409.57	2.00%	388.19	19'021.38
	Zwärenstrasse	2017	28'063.02	4'211.70	23'851.32	0.00	0.00	28'063.02	2.00%	550.00	23'301.32	0.00	0.00	28'063.02	2.00%	561.26	22'740.06
	Reservoir Sanierungskonzept		27'322.98	1'584.50	25'738.48	0.00	0.00	27'322.98	2.50%	700.00	26'622.98	0.00	0.00	27'322.98	2.50%	683.07	25'939.91
	Sanierung Wasserresevoir	2021	247'922.56	9'132.00	238'790.56	0.00	0.00	247'922.56	2.50%	6'200.00	241'722.56	0.00	0.00	247'922.56	2.50%	6'198.06	235'524.50
	Datenaufbereitung LK MAP/SIA	2021	788.24	79.00	709.24	17'300.00	0.00	18'088.24	2.50%	450.00	17'638.24	0.00	0.00	18'088.24	2.50%	19.71	17'618.53
	Total Ausgaben		429'497.87		646'274.82	213'206.56		891'415.23		19'300.00	655'270.32	308'785.00	0.00	934'189.43		24'280.92	949'183.97
	Anschlussgebühren	2018	-149'001.80	-711.70	-148'290.10	0.00	0.00	-149'001.80	2.00%	-3'000.00	-145'290.10	0.00	0.00	-149'001.80	2.00%	-2'980.05	-142'310.05
	Anschlussgebühren	2019	-27'337.70	-546.75	-26'790.95	0.00	0.00	-27'337.70	2.00%	-550.00	-26'240.95	0.00	0.00	-27'337.70	2.00%	-546.75	-26'790.95
	Anschlussgebühren	2021	-116'509.30		-116'509.30	0.00	0.00	-116'509.30	2.00%	-2'350.00	-114'159.30	0.00	0.00	-116'509.30	2.00%	-2'330.19	-114'179.11
	Anschlussgebühren	2022	-		-60'000.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	-60'000.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00	2.00%	-1'200.00	-58'800.00
	Total Wasserversorgung		136'649.07		294'684.47	213'206.56	0.00	598'566.43		13'400.00	309'579.97	248'785.00	0.00	757'849.93		17'223.93	541'141.05
7201.3300.02	Dammstrasse	im Bau	-		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	
	Hofacker	2021			0.00	150'000.00	0.00	150'000.00	2.00%	0.00	150'000.00	-60'000.00	0.00	90'000.00	2.00%	1'800.00	88'200.00
	Stockackerstrasse	im Bau	-		0.00	10'000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	
	Datenaufbereitung LK MAP/SIA	2021	788.24	79.00	709.24	0.00	0.00	788.24	2.50%	0.00	788.24	0.00	0.00	788.24	2.50%	19.71	768.53
	GEP ausserhalb Bauzone (Planungskredi		987.47		987.47	0.00	0.00	987.47	2.50%	0.00	987.47	0.00	0.00	987.47	2.50%	24.69	962.78
					1'696.71	160'000.00	0.00	151'775.71		0.00	151'775.71	-60'000.00	0.00	91'775.71		1'844.39	1'731.32
	Anschlussgebühren	2023	-		-100'000.00	0.00	0.00	-100'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	2.00%	-2'000.00	-98'000.00
	Total Abwasserbeseitigung		-		1'696.71	160'000.00	0.00	151'775.71		.00	151'775.71	-60'000.00	0.00	-8'224.29		-155.61	91'931.32
Gesamt-Total					4'725'431.04	951'997.02	19'754.30	4'036'886.31		123'500.00	3'508'003.85	2'048'785.00		5'876'169.81		151'624.57	5'405'164.28

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Brutto- kredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget Ausgaben* 2022	Ausgaben 2023	Total bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
Feuerwehr									
1500.5060.00	Anschaffung Fahrzeug	31.01.2021	EGV	88'000			-	-	88'000
Schule									
2130.5040.00	Investitionskosten ZSL	09.12.2021	EGV	62'814		62814		62'814	-
2130.5040.00	Investitionskosten ZSL		EGV	60'000			60'000	60'000	-
2170.5040.01	Umgebungsgestaltung Grossbühl (Planungskredit Fr. 20'000 am 13.12.18 und 397'500 am 24.04.21)	13.12.2018 + 24.04.2021	EGV	417'500	29'569	-	220'000	249'569	167'931
2170.5040.03	Schulhauserweiterung Ausarbeitung Varianten 27'000 AM 01.07.21 Erstellung Vorprojekt 20'200 am 01.07.21	01.07.2021	EGV	47'200	-	47'000	-	47'000	200
2170.5040.05	Schulhauserweiterung inkl. Mitplanung Kindergarten	23.06.2022	EGV	120'000			120'000	120'000	-
Kantonsstrassen									
6130.5010.32	Metzerlenstrasse; Gehwegausbau mit Strassensanierung	28.08.2015 + 04.07.2016	AVT	533'200	140'577	388'678		529'255	3'945
Gemeindestrassen									
6150.5010.05	Velounterstand Bahnhofplatz	07.07.2021	EGV	52'000			52'000	52'000	-
6150.5010.08	Birkenstrasse (Planungskredit Fr. 27'000 am 04.12.14 / Fr. 173'000 am 10.12.15)	04.12.2014 + 10.12.2015	EGV	200'000	300'975			300'975	-100'975
	Perimeter								
6150.5010.14	Dammstrasse (Planungskredit Fr. 56'000 am 04.12.14 + Fr. 664'000 am 08.12.16)	04.12.2014 + 08.12.2016	EGV	720'000	64'668	7'001	-	71'669	648'332

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Brutto- kredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget		Total bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
						Ausgaben* 2022	Ausgaben 2023		
6150.5010.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 10'500 am 5.12.12 / Fr. 129'500 am 08.12.16)	05.12.2012 + 08.12.16	EGV	140'000	39'629	81'399		121'028	18'972
	Perimeter						-100'000		
6150.5010.23	Stockacker (Planungskredit)	08.12.2016	EGV	56'000	25'469	24'535		50'004	5'996
6150.5010.24	Holderweg	14.12.2017	EGV	25'000	25'651			25'651	-651
6150.5010.41	Zwärenstrasse	07.12.2010	EGV	370'000	345'219	11'232		356'451	13'549
	Perimeter			-185'000	-127'500			-127'500	-57'500
6150.5010.50	Veloweg	08.12.2016	EGV	240'000	63'276	15'105	161'619	240'000	0
6150.5060.00	Anschaffung Kommunalfahrzeug	21.06.2018	EGV	73'849	62'660	-		62'660	11'189
Wasserversorgung									
7101.5031.08	Birkenstrasse (Planungskredit Fr. 9'000 am 04.12.14 / Fr. 111'000 am 10.12.15)	04.12.2014 10.12.2015	EGV	120'000	136'041			136'041	-16'041
7101.5031.09	Birsigstrasse Fr. 223'000 am 13.12.2018	13.12.2018	EGV	223'000	157'308			157'308	65'692
7101.6310.09	Birsigstrasse / Beitrag SGV					-15'982			
7101.5031.14	Dammstrasse (Planungskredit Fr. 17'000 am 04.12.14 / Fr. 500'000 am 08.12.16)	04.12.2014 + 08.12.2016	EGV	517'000	19'957	1'500		21'457	495'543
7101.6310.14	Dammstrasse / Beitrag SGV								
7101.5031.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 7'000 am 5.12.12 / Fr. 83'000 am 08.12.16)	05.12.2012 + 08.12.2016	EGV	90'000	84'916	37'863		122'779	-32'779
	Perimeter						-44'000	-44'000	44'000
7101.5031.23	Stockacker (Planungskredit)	08.12.2016	EGV	12'000	-	9'410		9'410	2'590
7101.5031.32	Metzerlenstrasse (Planungskredit Fr. 25'000 am 10.12.15 / Fr. 385'000 am 08.12.16)	10.12.2015 + 08.12.2016	EGV	410'000	261'051	147'134		408'185	1'815
7101.6310.32	Metzerlenstrasse / Beitrag SGV						-99'215		
7101.6310.34	Mühlestrasse / Beitrag SGV				-12'352				
7101.5031.41	Zwärenstrasse	07.12.2010	EGV	175'000	198'301	-		198'301	-23'301
7101.6310.41	Zwärenstrasse / Beitrag SGV				-12'790				
7101.5041.00	Sanierungskonzept Reservoir	10.12.2015	EGV	46'000	27'323	-		27'323	18'677

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Brutto- kredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget		Total bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
						Ausgaben* 2022	Ausgaben 2023		
7101.5041.00	Reservoirsanierung (Planungskredit Fr 30'000 / + Fr 420'000 05.12.2019)	14.12.2017+ 05.12.2019	EGV	420'000	247'923			247'923	172'077
7101.5201.00	Datenaufbereitung LK MAP /SIA 405	31.01.2021	EGV	25'000	788	16'512		17'300	7'700
Abwasserbeseitigung									
7201.5032.14	Dammstrasse (Planungskredit Fr. 4'000 am 04.12.14 / Fr.46'000 am 08.12.16)	04.12.2014 + 08.12.2016	EGV	50'000	7'644	-		7'644	42'356
7201.5032.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 14'000 am 05.12.12 / Fr. 232'000 am 08.12.16)	05.12.2012+ 08.12.2016	EGV	246'000	21'949	8'692		30'641	215'359
	Perimeter						-60'000	-60'000	60'000
7201.5032.23	Stockacker (Planungskredit)	08.12.2016	EGV	13'000	-	7'145		7'145	5'855
7201.5032.32	Metzerlenstrasse (Planungskredit Fr. 30'000 am 10.12.15)	10.12.2015	EGV	30'000	16'782	390		17'172	12'828
7201.5032.41	Zwärenstrasse	22.06.2011	EGV	200'000	151'464	-		151'464	48'536
7201.5032.90	GEP ausserhalb Bauzone (Planungskredit) GEP ausserhalb Bauzone (Ausführungskredit)	13.12.2018+ 31.01.2021	EGV	464'000	35'116	8'159		43'275	420'725
7201.6310.90	GEP ausserhalb Bauzone Beitrag Besitzer		EGV						
7201.5202.00	Datenaufbereitung LK MAP /SIA 405	31.01.2021	EGV	25'000	788			788	24'212
Raumordnung									
7900.5290.01	Erstellung Ortsplanungsrevision (Fr. 120'000 am 8.12.16)	08.12.2016	EGV	120'000	118'453			118'453	1'547
7900.5290.02	Revision Nutzungsplan	01.07.2021	EGV	120'000		44'287	60'000	104'287	15'713

Neue Kredite

Bereits bewilligte
Kredite

*per Mitte November effektiv erwartete Zahlen

Anhang

Finanzkennzahlen

Gewichteter	Budget		Rechnung			Mittelwert	Richtwerte	
	2023	2022	2021	2020	2019			
Nettoverschuldungsquotient	---	---	20.23%	8.19%	17.03%	15.15%	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	> 100 %	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	38.38%	39.81%	11.91%	281.56%	84.24%	91.18%	80% - 100 %	verantwortbare Neuverschuldung
	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						50% - 80 %	problematische Neuverschuldung
							< 50 %	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	58.10%	66.06%	73.63%	65.93%	> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	43.83%	51.79%	57.49%	51.04%	> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 15 %	EG ab 10'000 EW
Zinsbelastungsanteil	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	0 % - 4 %	gut
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	1.24%	0.43%	1.22%	0.54%	1.53%	0.99%	4 % - 9 %	genügend
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						9 % und mehr	schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen

	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert		
Investitionsanteil	23.58%	18.70%	9.91%	5.79%	7.28%	13.05%	< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
							20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
							> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoschuld I pro Einwohner	---	---	582	252	511	449	< 0	Nettovermögen
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						0 - 1'000	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung
Nettoschuld II pro Einwohner	---	---	472	139	395	335		siehe Nettoschuld I
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".							
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	90.21%	95.92%	118.36%	101.50%	< 50 %	sehr gut
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						50 % - 100 %	gut
							100% - 150 %	mittel
							150 % - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
Kapitaldienstanteil	10.22%	10.03%	10.46%	9.40%	10.66%	10.15%	0 % - 5 %	geringe Belastung
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung

Anhang

Finanzkennzahlen

	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert		
Selbstfinanzierungsanteil	9.04%	8.91%	1.00%	8.05%	4.88%	6.38%	> 20 %	gut
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	1.52%	1.27%	0.68%	1.15%	3 % - 5 %	gut
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	4'093	4'558	5'418	4'690		keine
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							

