Einwohnergemeinde

Rudolfstetten-Friedlisberg

Budget 2022

Bericht zum Budget 2022 der Einwohnergemeinde

a) Allgemeines

Finanzhaushalt

Das Budget 2022 basiert auf einem unveränderten **Steuerfuss von 95 %** und sieht mit dem Buchgewinn über CHF 4'200'000 einen Ertragsüberschuss von CHF 3'900'000 vor. Ohne den Buchgewinn durch die Baulandaufwertung würde ein Defizit von CHF 300'000 entstehen.

Der Buchgewinn ergibt sich durch die Aufwertung der Baulandreserven, welche aktuell mit CHF 600.-/650.-m2 in den Büchern sind und per 2022 auf CHF 750.-/m2 aufgewertet werden.

Generell hat sich die Coronapandemie entgegen den Befürchtungen nicht so massiv auf den Finanzhaushalt ausgewirkt. Die Ausgabenseite beschränkt sich - zumindest was den eigenen Haushalt anbelangt - auf das Notwendigste.
Aufgrund der hohen Investitionstätigkeit im nächsten Jahr muss zusätzliche Liquidität auf dem Geldmarkt beschafft werden. In absehbarer Zeit kann weiterhin mit Negativzinsen gerechnet werden, welche bei der Geldbeschaffung zu einem Zinsertrag führen könnten.

Fiskalertrag

Der Steuerertrag wurde in Absprache mit der Abteilung Steuern eher zurückhaltend budgetiert, obwohl die Erwartungen im Rechnungsjahr 2021 voraussichtlich übertroffen werden.
Die Kalkulationen beruhen auf der Hochrechnung des aktuellen Rechnungsjahrs 2021 unter Berücksichtigung der anhaltenden Coronakrise sowie der geplanten Steuergesetzesrevision 2022, welche sich noch im Provisorium befindet.

Transferaufwand/ertrag

Der höhere Transferumsatz von CHF 243'500 (Gemeindebeiträge an Dritte) hängt stark mit der Umstrukturierung bei den Schulen zusammen (Pensenerhöhungen bei den Schulleitungen/Tarifänderungen bei den Lehrerlöhnen). Die Pflegekosten sind im Steigen begriffen; so muss erstmals mit Kosten von mehr als einer halben Million gerechnet werden.

Personalaufwand

Die Lohnsumme wurde mit einer Teuerung von 0.6 %, einer Reallohnerhöhung von 1.00 % sowie einer Reserve von 0,6 % für Markt- oder Funktionsanpassungen budgetiert. Die Vergabe wird durch den Gemeinderat nach individuellen Leistungskriterien sowie durch Beförderungen bestimmt. (Im letzten Budget 2021 gab es weder einen Teuerungsausgleich noch eine generelle Lohnerhöhung).
In der Summe enthalten sind ebenfalls Anpassung der Pensen bei der Schulverwaltung und Schulsozialarbeit (SSA 30 % befristet auf 2 Jahre). Die Löhne für die KESD (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) sind mit 200 Stellenprozent berechnet.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (ohne Werke) bewegt sich exakt auf dem Vorjahresniveau und wurde mit CHF 2'137'410 budgetiert (Vorjahresbudget CHF 2'131'590).

Abschreibungen

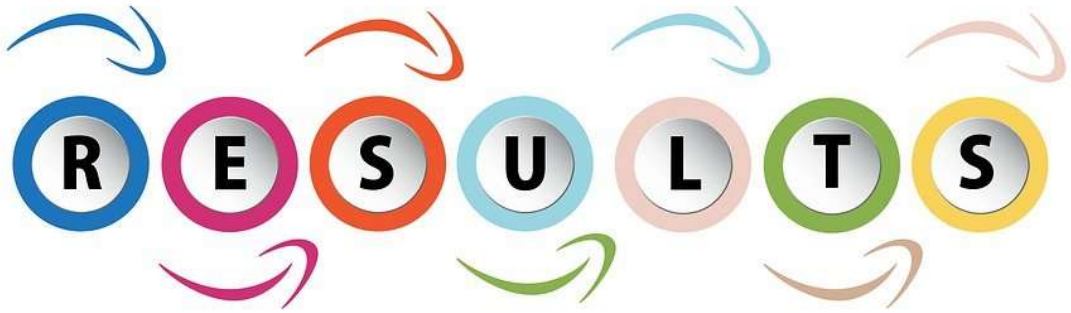
Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen (ohne IR Beiträge an Dritte) werden im kommenden Jahr auf CHF 881'100 (VJ 819'710) steigen. Der bewilligte Planungskredit für die Arealbebauung Gemeindehaus von CHF 390'000 wird bis Ende 2021 abgerechnet und muss innerhalb von 5 Jahren abgeschrieben werden.

Finanzierung/Investitionen

Die Nettoinvestitionen - ohne Werke - sind mit CHF 4'127'990 budgetiert. Die einzelnen Projekte sind in der Investitionsrechnung aufgeführt und werden speziell erläutert.

**Aufwertung Baulandreserven von CHF 4'2 Mio. enthalten*

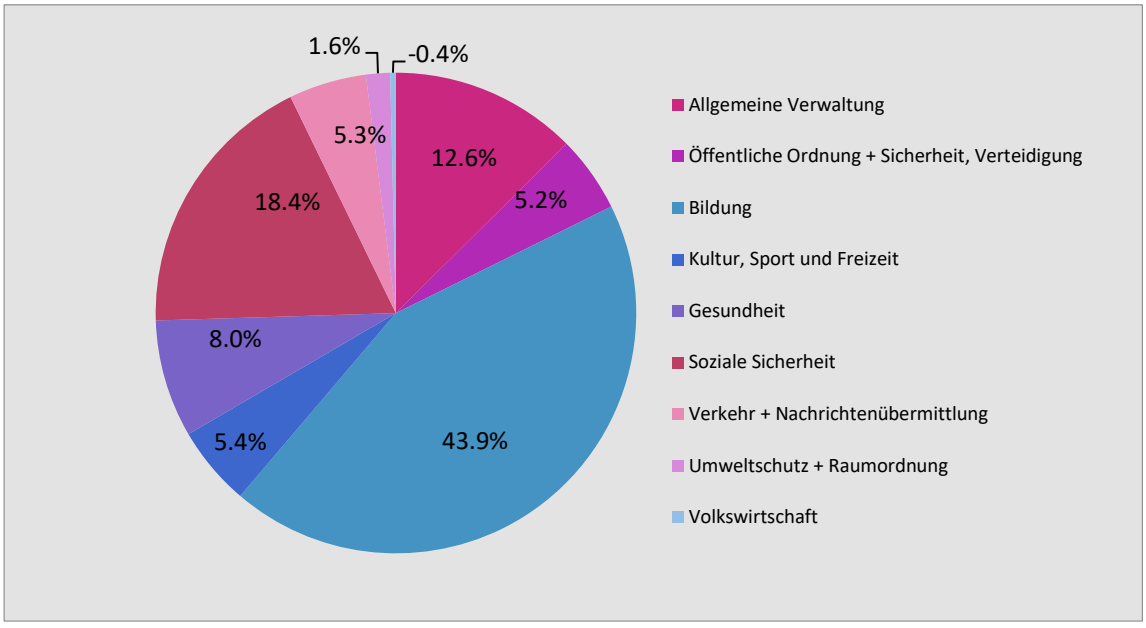
Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	**Budget 2022** Steuerfuss 95 %	**Budget 2021** Steuerfuss 95 %	**Rechnung 2020** Steuerfuss 95 %
Betrieblicher Aufwand	14'651'710	14'190'950	13'269'280
Betrieblicher Ertrag	14'130'630	13'489'280	14'434'820
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-521'080**	**-701'670**	**1'165'540**
Ergebnis aus Finanzierung	4'421'080	231'670	219'890
Operatives Ergebnis	**3'900'000**	**-470'000**	**1'385'430**
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis ER	**3'900'000**	**-470'000**	**1'385'430**
Ergebnis Investitionsrechnung (netto)	**4'127'990**	**3'434'500**	**1'037'460**
Selbstfinanzierung	**5'430'320*	920'510	2'594'170
Finanzierungsfehlbetrag Finanzierungsüberschuss	**1'302'330**	**-2'513'990**	**1'556'710**



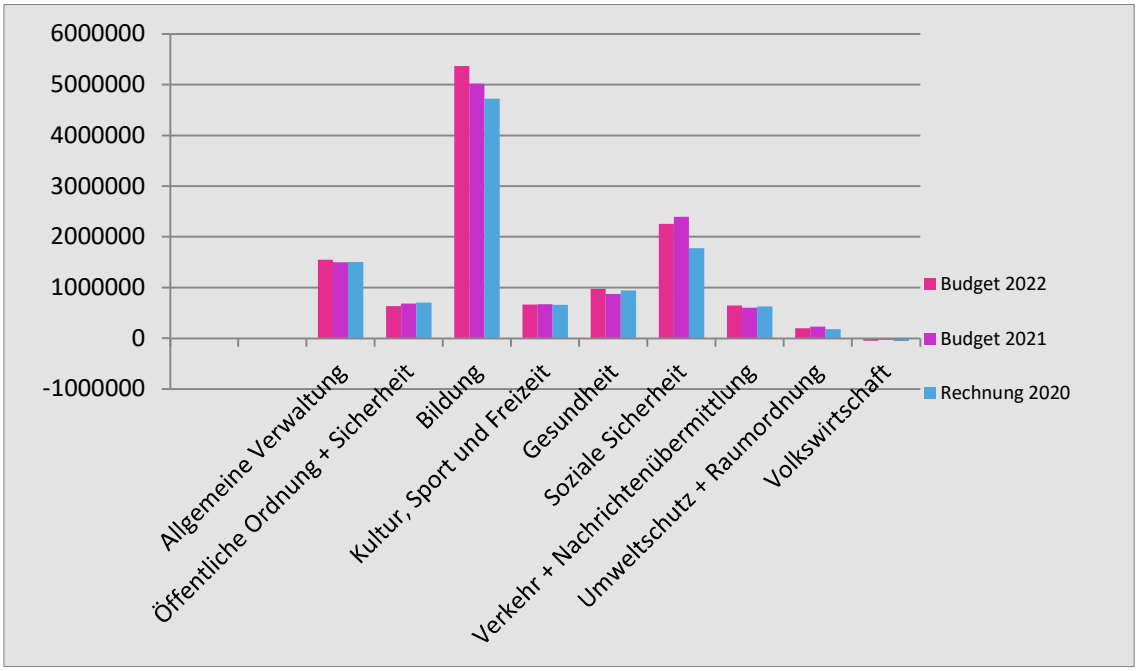
Nettoaufwand 2022 im Vergleich

	Verwaltungsrechnung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Abweichungen	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in CHF	in %
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'955'670**	**408'480**	**1'851'470**	**355'990**		
	Nettoaufwand		1'547'190		1'495'480	51'710	3%
1	**Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung**	**1'676'620**	**1'041'180**	**1'668'860**	**986'020**		
	Nettoaufwand		635'440		682'840	-47'400	-7%
2	**Bildung**	**5'720'480**	**352'970**	**5'367'200**	**349'470**		
	Nettoaufwand		5'367'510		5'017'730	349'780	7%
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**664'030**	**650**	**671'450**	**650**		
	Nettoaufwand		663'380		670'800	-7'420	-1%
4	**Gesundheit**	**973'940**	**0**	**872'580**	**0**		
	Nettoaufwand		973'940		872'580	101'360	10%
5	**Soziale Sicherheit**	**2'603'150**	**349'200**	**2'711'350**	**317'980**		
	Nettoaufwand		2'253'950		2'393'370	-139'420	-6%
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**668'580**	**25'500**	**625'340**	**25'500**		
	Nettoaufwand		643'080		599'840	43'240	7%
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**2'638'430**	**2'437'930**	**2'507'200**	**2'278'260**		
	Nettoaufwand		200'500		228'940	-28'440	-14%
8	**Volkswirtschaft**	**92'460**	**139'930**	**109'300**	**139'930**		
	Nettoaufwand		- 47'470		- 30'630	-16'840	35%
9	**Steuern und Finanzen**	**4'457'950**	**16'695'470**	**539'560**	**12'470'510**		
	Nettoertrag	12'237'520		11'930'950		306'570	3%
	Total	**21'451'310**	**21'451'310**	**16'924'310**	**16'924'310**		
	Erfolg (- = Defizit)	**3'900'000**			**- 470'000**		

Prozentuale Aufteilung Nettoaufwand 2022



Nettoaufwand 2022im Vergleich zum Budget 2021 und Rechnung 2020



b) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2022	**CHF 1'547'190**
Nettoaufwand Budget 2021	**CHF 1'495'480**
Abweichung	**CHF 51'710 (3 %)**

Die Einwohnergemeindeversammlung vom 4. Juni 2021, stimmte der Erhöhung des Grundhonorars beim Gemeinderat um jeweils rund 10 % (CHF 12‘300) für die Amtsperiode 2022/25 zu. Im Allgemeinen steigen die Verwaltungsentschädigungen als Abgeltung für die Rechnungsführung für Eigenwirtschaftsbetriebe und Gemeindevertragslösungen aufgrund der steigenden Umsätze und Investitionen. Die Anschaffung des Webclient (CHF 3'000) ist notwendig, damit die Schulleitung/Schulverwaltung auf dem gleichem »EDV-System» arbeitet wie der Gemeinderat (vgl. Änderungen Führungsstrukturen Volksschule). In diesem Zusammenhang steht auch die Einführung der elektronischen Geschäftsverwaltung (Budgetkredit von «CHF 70'000 Anschaffung elektronische Geschäftsverwaltung») in der Investitionsrechnung.

0120 Exekutive

3000.00 Die Einwohnergemeindeversammlung vom 4. Juni 2021, stimmte der Erhöhung des Grundhonorars beim Gemeinderat um jeweils rund 10 % (CHF 12‘300) für die Amtsperiode 2022/25 zu.

0210 Abteilung Finanzen und Steuern

3611.11 Für die Erweiterung des Steuerveranlagungsprogramm VERANA muss ein Gemeindebeitrag von CHF 6‘000 an den Kanton geleistet werden.

4612.40 Im Allgemeinen steigen die Verwaltungsentschädigungen als Abgeltung für die Rechnungsführung für Eigenwirtschaftsbetriebe und Gemeindevertragslösungen aufgrund der steigenden Umsätze und Investitionen.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

3118.01 Die Anschaffung des Webclient (CHF 3'000) ist notwendig, damit die Schulleitung/Schulverwaltung auf dem gleichem »EEDV-System» arbeitet wie der Gemeinderat (vgl. Änderungen Führungsstrukturen Volksschule). In diesem Zusammenhang steht auch die Einführung der elektronischen Geschäftsverwaltung (Budgetkredit von «CHF 70'000 Anschaffung elektronische Geschäftsverwaltung» in der Investitionsrechnung).

3130.00 Mit der Prüfung von Baugesuchen, inklusive Baukontrollen, wird weiterhin die Regionale Bauverwaltung Muri «WSW AG» betraut. Die Anzahl Baugesuche wird sich im Jahre 2022 auf dem Vorjahresniveau halten. Die Leistungen können zu einem grossen Teil als Baubewilligungsgebühren weiterverrechnet werden.

4210.00 Die Baubewilligungsgebühren werden auf CHF 80'000 geschätzt (siehe auch Aufwand für Baugesuchsprüfung 0220.3130.00).

4260.00 Verrechnung für interne Dienstleistungen im Bereich KESD Administration von rund CHF 20'000.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige

3320.90 Der Planungskredit für die Bebauung des Gemeindeareals kann abgeschlossen werden. Die Abschreibungen belasten die Gemeinderechnung in den nächsten 5 Jahren mit rund CHF 78'000 jährlich.

1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

Nettoaufwand Budget 2021 **CHF 682’840**
Nettoaufwand Budget 2022 **CHF 635’440**
Abweichung - CHF 47’400 (- 7 %)

Regionaler Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD) Mutschellen-Kelleramt
Am 24. August 2020 stimmte die Einwohnergemeindeversammlung der Erhöhung des Stellenplans, unter anderem für die Schaffung eines Regionalen Kindes- und Erwachsenenschutzdiensts (KESD) zu. Die Gemeinden Arni, Islisberg, Oberlunkhofen, Oberwil-Lieli und Rudolfstetten-Friedlisberg sind an diesem Dienstleistungsangebot beteiligt. Die neue Organisation startete im 1. Quartal 2021. Im 2. Betriebsjahr sind nun die vollen Lohnkosten für Berufsbeistände und Administration mit 200 % (CHF 173'000) budgetiert. Die administrative Unterstützung wird nur noch teilweise von internem Personal geleistet.
Beim Regionalen Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt kann mit einem Nettoertrag zu Gunsten der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg von mindestens CHF 41’770 gerechnet werden.
Bei der Feuerwehr findet alle 5 Jahre die Hauptübung mit Nachtessen und Ball statt. Dafür sind CHF 6'000 budgetiert.
Die Einwohnergemeindeversammlung hat am 24. August 2020 einem Beitritt zum Gemeindeverband für Bevölkerungsschutz- und **Zivilschutz Freiamt (GBZ Freiamt)** zugestimmt. Der Gemeindebeitrag wird mit CHF 75’420 veranschlagt. Die Regionenzuweisung durch den Regierungsrat des Kantons Aargau erfolgte im Sommer 2021 und ist nun definitiv. Die Einsparung macht rund CHF 20'000 aus.

1110 Polizei

3612.20 Der Gemeindebeitrag von CHF 235’440 (VJ 223’590) an die Regionalpolizei ist um knapp CHF 12'000 gestiegen. Im Budget enthalten sind die Ersatzbeschaffung einer neuen mobilen Geschwindigkeitsmessanlage (CHF 100'000) sowie die Vollintegration IT-KAPO Hardware Software Lizenzen plus Hardware (CHF 69'000).

1400 Allgemeines Rechtswesen

3612.05 Für auslaufende Mandate bei der Dienstleiterin «Consalis» im Bereich Beistandschaftswesen und Jugendschutz sind noch ca. CHF 50’000 vorgesehen. Der Betrieb des Kindes und Erwachsenenschutztdienstes (KESD) wurde regionalisiert (s/ DS 1408).

3612.41 Der Gemeindebeitrag an die Regionale KESD wird analog Vorjahr mit CHF 177'410 vorgemerkt, da der Kostenverteiler auf die beteiligten Gemeinden am Ende der Budgetphase noch nicht festgelegt war.

4612.38 Beim Regionalen Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt kann mit einem Nettoertrag zu Gunsten der Einwohnergemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg von mindestens CHF 41’770 gerechnet werden.

1407 Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt

Der Gesamtumsatz beträgt analog Vorjahr CHF 425‘000. Der Nettoertrag zu Gunsten aller beteiligten Gemeinden wird auf Total CHF 87’020 geschätzt.

Verteilung nach Betreibungen	Betreibungen		Rückerstattung	Vergleich
Statistik per 31.12.2021 gem. Hochrechnung	31.12.2021	in %	an Gemeinden	Rechnung 2020
Oberwil-Lieli	300	12.00	10’442	10’351.00
Arni	230	9.20	8’006	10’048.00
Unterlunkhofen	110	4.40	3’829	6’665.00
Widen	660	26.40	22’973	32’316.00
Rudolfstetten-Friedlisberg	1’200	48.00	41’770	60’290.26
Total	2’500.00	100.00	87’020	119’670

1408 Regionaler Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD) Mutschellen-Kelleramt*: (Arni, Islisberg, Oberlunkhofen, Oberwil-Lieli, Rudolfstetten-Friedlisberg)*

3010.00 Die neue Dienstleistung startete im 1. Quartal 2021. Im 2. Betriebsjahr sind nun die vollen Lohnkosten für Berufsbeistände sowie anteilige Administration mit 200 % (CHF 173'000) budgetiert. Die administrative Unterstützung wird nur noch teilweise von internem Personal anderer Abteilungen geleistet.

3090.00 Für Kurse und Weiterbildung sind CHF 6’000 vorgesehen.

3161.00 Die Jahresmiete der Büros (ehemalige Abteilung Bau und Planung) beträgt CHF 12'000.

3360.01 Die Abschreibungen auf ICT und Programmsoftware Klibnet sind laut Gemeindevertrag § 5 Absatz 5 auf 3 Jahre festgelegt worden. Die 1. Tranche beträgt CHF 30'600.

3612.00 Die Verwaltungsentschädigung an die Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg ist mit CHF 12’400 berechnet

4612.18 Die Beiträge von Gemeinden machen CHF 317’820 aus. Der Kostenverteiler ist noch in Bearbeitung.

1500 Feuerwehr

3090.00 Die Ausbildung eines Chauffeurs kostet CHF 4'000. Für Fahrsicherheitstraining sind CHF 4'580 vorgesehen.

3111.00 Für 4 Brandschutzausrüstung sind unter anderem CHF 10’000 vorgesehen.

3151.00 Für den Service an den Fahrzeugen sind CHF 10'000 im Budget enthalten.

3170.00 Alle 5 Jahre findet die Hauptübung mit Nachtessen und Ball statt. Dafür sind CHF 6'000 budgetiert.

4631.01 Es können Beiträge der Aargauischen Gebäudeversicherung (AGV) aus dem Löschfonds von CHF 15'000 erwartet werden.

1620 Zivilschutz

3612.23 Die Einwohnergemeindeversammlung hat am 24. August 2020 einem Beitritt zum Gemeindeverband für Bevölkerungsschutz- und Zivilschutz Freiamt (GBZ Freiamt) zugestimmt. Der Gemeindebeitrag wird mit CHF 75’420 veranschlagt. Die Regionenzuweisung durch den Regierungsrat des Kantons Aargau erfolgte im Sommer 2021 und ist nun definitiv. Die Einsparung macht rund CHF 20'000 aus.

3612.25 Der Beitrag an das Regionale Führungsorgan (RFO) muss an dieselbe Institution beigesteuert werden, nämlich CHF 6’370.

2 Bildung

Nettoaufwand Budget 2022	**CHF 5'367’510**
Nettoaufwand Budget 2021	**CHF 5'017’730**
Abweichung	**CHF 349’780 (7 %)**

Der geplante Personalaufwand Lehrpersonen für das Jahr 2022 steigt aufgrund der wachsenden Schülerzahlen und der Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule, welche per 1. Januar 2022 umgesetzt wird. Mit diesem neuen Lohnsystem werden die Löhne im Aargau gegenüber anderen Kantonen konkurrenzfähiger. Im Personalaufwand Schulleitungen ebenfalls enthalten ist die Erhöhung der Schulleiterpensen per Schuljahr 2021/22 um kantonal durchschnittlich zehn Prozent, welche sich ab 2022 finanziell vollständig auswirkt. Da die Erhöhung der Schulleiterpensen nur finanziell, aber nicht in den Vollzeitstellen (Stichtag 1. November 2020) berücksichtigt ist, fällt der budgetierte pauschale Personalaufwand pro Vollzeitstelle Schulleitung entsprechend höher aus. Die Besoldungsanteile für die Kindergarten Lehrpersonen an den Kanton steigen auf CHF 356'700 (VJ CHF 332'940) an. Der Anteil der Lehrerbesoldung steigt von CHF 1'124’160 auf CHF 1'213'750.
Für die Primarschule wird - basierend auf der 10-Jahres-ICT Finanzplanung - die Stelle eines Mitarbeiters für den technischen ICT Support (40% - 50%) geschaffen. Dafür ist eine Besoldung von CHF 40'000 vorgesehen.

2110 Kindergarten

3631.03 Die Besoldungsanteile für die Kindergarten Lehrpersonen an den Kanton steigen auf CHF 356'700 (VJ CHF 332'940) an.

2120 Primarstufe

3020.00 Zivildienstleistende werden als Klassenhilfe, Begleitpersonen für Schulreisen, Lager, Exkursionen oder kurzfristig für die Betreuung einzelner Kinder eingesetzt. Diese können den Schulbetrieb wertvoll unterstützen und dafür sind CHF 31'000 für 2 Zivildienstleistende budgetiert.
Basierend auf der 10-Jahres-ICT Finanzplanung wird die Stelle eines Mitarbeiters für den technischen ICT Support (40% - 50%) geschaffen. Dafür ist eine Besoldung von CHF 40'000 vorgesehen.

3090.00 Für Weiterbildungskosten von Lehrpersonen sind CHF 10'500 budgetiert.

3104.08 Die Lehrmittel für TTG/Textiles und Technisches Gestalten kosten CHF 29'680.

3130.02 Das UPC Apo Internet kostet jährlich CHF 7'800.

3132.16 Das Angebot für die Digitalisierung an den Schulen wurde massgeblich ausgebaut. Die Kosten für Lizenzen, Gebühren und Support werden mit CHF 42'820 budgetiert.

3153.01 Für den Informatik-Hardware Unterhalt sind CHF 9'300 vorgesehen.

3300.60 Die Abschreibungen auf Mobilien und IT erhöhen sich auf CHF 86'880.

3631.03 Der Anteil der Lehrerbesoldung steigt von CHF 1'124’160 auf CHF 1'213'750.

2130 Oberstufe

3612.19 Die Schulgelder an die Kreisschule Mutschellen fallen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 5’000 leicht tiefer aus und betragen CHF 593’310.

3632.03 Im Gegensatz dazu steigen die Lehrerbesoldungsanteile um rund CHF 95'000 massiv an, nämlich von CHF 581'910 auf CHF 677'490. Die Begründung wird im Intro dargelegt.

3632.03 Ebenfalls steigen die Besoldungsanteile für die Schulleitung um CHF 8'000 auf CHF 43'290.

2140 Musikschulen

3612.32 Das Budget für die Musikschule liegt bei CHF 154’230 (Vorjahr CHF 141’120). Die Zahlen liegen im selben Bereich wie im Vorjahr. Der Kostenverteiler jedoch geht zu Lasten der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg, da mehr Schüler aus unserer Gemeinde die Musikschule besuchen.

2170 Schulliegenschaften

3144.00 Für das Streichen des Foyers Halle 1 sind CHF 5000 budgetiert.
Die Storenreparaturen kosten CHF 4'000.
Bei einem Schulzimmer wird der Linoleumboden ersetzt (CHF 10'000).
Die Sanierung des Gehwegs bei der «alten Post» macht rund CHF 7'400 aus.

3300.40 Die planmässigen Abschreibungen belasten das Budget mit CHF 337'578 (analog Vorjahr).

3660.20 Die planmässigen Abschreibungen an Investitionsbeiträge (KSM) belaufen sich auf CHF 243'290.

2171 Kindergartenliegenschaften

3132.00 Für diverse Unterhalts- und Sanierungsarbeiten für die Kindergartenliegenschaften sind CHF 29’230 erforderlich. Unter anderem sind dies Malerarbeiten beim Kindergarten Mutschellen sowie ein neuer Zaun beim Spielplatz Kiga Schössler.

2180 Tagesbetreuung

3020.03 Die Löhne für die Tagesbetreuung sind aufgrund ersten Erfahrungszahlen mit CHF 210'000 budgetiert. Das Angebot wird rege benutzt.

3636.20 Die Subventionen an die Kinderkrippenplätze sind mit CHF 70’000 veranschlagt. Das Angebot wird vermehrt nachgefragt - entsprechend steigt der Gemeindebeitrag (Vorjahr CHF 47'000).

4260.19 Die Elternbeiträge an die Tagesbetreuung sind mit CHF 207'000 budgetiert.

2300 Berufliche Grundbildung

3631.00 Auf Grund der Erfahrungszahlen aus dem Rechnungsjahr 2020 werden die Schulgelder an die Berufsschulen auf CHF 170'000 geschätzt.

3634.00 Die Schulgelder an Berufsschulen sind etwas zurückhaltender mit CHF 85'000 budgetiert.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand Budget 2022		**CHF 663’380**
Nettoaufwand Budget 2021		**CHF 670’800**
Abweichung	**-**	**CHF 7’420 (- 1 %)**

Für den Waldumgang sind CHF 4'000 reserviert. Der Gemeindebeitrag an die Bundesfeier am 1. August wird mit CHF 9’950 veranschlagt. Der Beitrag an den Veranstalter beträgt CHF 8'500. Die Jungbürgerfeier findet 2022 wieder statt. Es sind dafür CHF 3'000 budgetiert. Auch ein Neuzuzügerapéro könnte eventuell zusammen mit dem Waldumgang stattfinden. Dafür sind CHF 3'000 budgetiert. Für die Sicherheitskontrolle der Spielplätze sind CHF 1'000 im Budget enthalten. Auf dem Dorfplatz soll eine zusätzliche Möblierung (Sitzmöglichkeit) zur Verfügung gestellt werden, dafür sind CHF 5'000 vorgesehen.

3290 Kultur, übriges

3170.05 Der Gemeindebeitrag an die Bundesfeier am 1. August wird mit CHF 9’850 veranschlagt. Der Beitrag an den Veranstalter beträgt CHF 8'500.

3170.06 Die Jungbürgerfeier findet 2022 wieder statt. Es sind dafür CHF 3'000 budgetiert.

3170.08 Auch ein Neuzuzügerapéro soll eventuell zusammen mit dem Waldumgang stattfinden. Dafür sind CHF 3'000 budgetiert.

3170.10 Für den Christkindlimarkt sind - wie jedes Jahr - CHF 6‘000 vorgesehen.

3612.26 Der Beitrag an die Zentrumsbibliothek Mutschellen sieht CHF 61’400 vor (VJ CHF 59’930).

3612.31 Im Jahr 2022 findet der Waldumgang für CHF 4'000 statt.

3410 Sport

3612.27 Der Gesamtbeitrag an den Gemeindeverband Sport-, Freizeit- und Begegnungszentrum Burkertsmatt ist leicht gesunken: CHF 230’200 (VJ CHF 236’290).

3636.19 Für Vereinsbeiträge auf Antrag sind wiederum CHF 4'700 reserviert.

3420 Freizeit

3144.00 Für die Sicherheitskontrolle der Spielplätze sind CHF 1'000 im Budget enthalten. Auf dem Dorfplatz soll eine Möblierung (Sitzmöglichkeit) zur Verfügung gestellt werden (Kostenvoranschlag CHF 5'000).

4 Gesundheit

Nettoaufwand Budget 2022	**CHF 973’940**
Nettoaufwand Budget 2021	**CHF 872’580**
Abweichung	**CHF 101’360 (12 %)**

Die Mittel und Gegenstände gemäss MiGeL werden künftig wieder den Krankenversicherern verrechnet. Die Kosten für die Pflegefinanzierung auf der Grundlage und Hochrechnung des Rechnungsjahrs 2021 lassen steigende Kosten erahnen. Es wird mit CHF 517’000 gerechnet. Das sind rund CHF 110'000 mehr als im Budget 2021. Im Rechnungsjahr 2020 machten die Pflegekosten CHF 490'703 aus.

4120 Kranken- und Pflegeheime

3634.06 Die Mittel und Gegenstände gemäss MiGeL werden wieder den Krankenversicherern verrechnet.

4210 Ambulante Krankenpflege

3631.05 Die Kosten für die Pflegefinanzierung auf der Grundlage und Hochrechnung des Rechnungsjahrs 2021 lassen steigende Kosten erahnen. Es wird mit CHF 517’000 gerechnet. Das sind rund CHF 110'000 mehr als im Budget 2021. Im Rechnungsjahr 2020 machten die Pflegekosten CHF 490'703 aus.

3636.01 Der Beitrag von CHF 272’710 an die Spitex Mutschellen ist leicht gesunken. (Vorjahr CHF 280’900).

3636.02 Die Kosten für die Onko- und Kinderspitex, wie auch an die Pro Senectute werden mit CHF 25’050 (VJ CHF 23’410) budgetiert.

5 Soziale Sicherheit

Nettoaufwand Budget 2022	**CHF 2‘393’370**
Nettoaufwand Budget 2021	**CHF 2‘253’950**
Abweichung	**CHF -139’420 (-6 %)**

Im Jahre 2022 ist ein Altersnachmittag geplant (CHF 7'500). Für Weihnachtsgeschenke an BewohnerInnen in Alterszentren und Institutionen sind CHF 1’000 und für Seniorengeburtstagsgeschenke CHF 2'800 budgetiert. Aus der Hochrechnung des laufenden Rechnungsjahres kann bei der materiellen Hilfe für Bedürftige mit rückläufigen Zahlen gerechnet werden. Zwei Personen erhielten eine IV Rente und 2 Personen beziehen eine AHV-Rente. Bezüglich Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien enthält die Auswertung der provisorischen Verlustscheinverteilung 2019 für unsere Gemeinde eine Schuld von CHF 160'000. Wie hoch die effektiven Kosten nächstes Jahr ausfallen werden, hängt unter anderem von wirtschaftlichen Faktoren ab. Grössere Schwankungen sind möglich.

5430 Leistungen im Alter

3171.04 Im Jahre 2022 soll wiederum ein Altersnachmittag stattfinden. Dafür sind CHF 7'500 vorgesehen. Für Weihnachtsgeschenke an BewohnerInnen in Alterszentren und Institutionen sind CHF 1’000 und für Seniorengeburtstagsgeschenke CHF 2'800 budgetiert.

5430 Alimentenbevorschussung und - inkasso

3637.05 Die von der Gemeinde bevorschussten Alimente sind gemäss Hochrechnung 2021 leicht rückläufig und werden auf CHF 100‘000 (VJ CHF 125’000) geschätzt.

4260.09 Es werden Rückerstattungen (Einforderungen) von CHF 38'000 erwartet.

5440 Jugendschutz

3636.14 Die Beiträge an die Kommission Jugend und Freizeit sind mit dem Vorjahr praktisch identisch und betragen CHF 101'640.

5441 Kinder- und Jugendheime

3636.05 Die Beiträge an Institutionen für Sonderschulungen werden auf Grund von Erfahrungszahlen auf CHF 95’000 (-CHF 50'000) geschätzt.

5450 Leistungen an Familien

3637.03 Für die Beiträge an Elternschaftsbeihilfe werden CHF 15'000 ins Budget aufgenommen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3631.13 Die Kosten eines einzelnen Sozialhilfefalls, welcher pro Jahr den Betrag von CHF 60‘000 übersteigen, werden von allen Aargauer Gemeinden solidarisch getragen und zwar in Relation zur Einwohnerzahl. Im Budget sind dafür als Erfahrungswert CHF 5'000 eingestellt.

3637.xx Aus der Hochrechnung des laufenden Rechnungsjahres kann bei der materiellen Hilfe für Bedürftige mit rückläufigen Zahlen gerechnet werden. Zwei Personen erhielten eine IV Rente und 2 Personen beziehen neu eine AHV-Rente.

5730 Asylwesen

Die Zahlen im Asylwesen sind stabil. Kapazitäten in Form der Infrastruktur wären vorhanden, sollte sich hier etwas ändern. Die Beiträge der Gemeinde Oberwil-Lieli machen nach wie vor CHF 63'000 aus.

5790 Fürsorge, übriges

3631.06 Die Planzahlen der Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalte sehen CHF 1‘095’340 vor (VJ 1‘083’060).

3636.08 Die Beiträge an die Pro Senectute entsprechen einer Schätzung auf Grund des Rechnungsjahrs 2021 und werden mit CHF 19'000 eingestellt.

3636.28 Es ist ein Gemeindebeitrag für die Arbeitsgruppe für Altersfragen von CHF 2’500 veranschlagt.

3637.14 Die Auswertung der provisorischen Verlustscheinverteilung 2019 für unsere Gemeinde ergab CHF 160’000. Wie hoch die effektiven Kosten nächstes Jahr ausfallen werden, hängt von verschiedenen Faktoren ab. Grössere Schwankungen sind möglich.

Der Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (ausstehende Prämien und Kostenbeteiligungen sowie Verzugszinsen und Betreibungskosten), werden ab dem Jahre 2019 jeweils von derjenigen Gemeinde finanziert, in welcher der/die Schuldner(in) bei Betreibungsanhebung Wohnsitz hatte.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoaufwand Budget 2022	**CHF**	**643’080**
Nettoaufwand Budget 2021	**CHF**	**599’840**
Abweichung	**CHF**	**43’240 (7 %)**

Die Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED-Technik trägt bereits Früchte. So wird sich der Energieverbrauch auf CHF 13'000 reduzieren. (VJ CHF 21'000). Für die Randsteinsanierungen Säntisstrasse/Maiackerstrasse sind CHF 20'000 budgetiert. Für die Oberflächenteerung Buechholzstrasse 1. + 2. Etappe Buechholzstrasse sind CHF 21'000 veranschlagt. Der Beitrag an die Regionalpolizei für die Überwachung der Nachtparkierung ist mit CHF 10'000 eingestellt. Die Einnahmen von Parkgebühren (Parken im öffentlichen Raum) werden auf CHF 18'000 geschätzt.

6130 Kantonsstrassen

3141.00 Der Wartungs- und Servicevertrag für die Lichtsignalanlage auf der Kreuzung Rudolfstetten (Zentrum) verursacht Kosten über CHF 5’800.

6150 Gemeindestrassen

3120.06 Die Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED-Technik trägt bereits Früchte. So wird sich der Energieverbrauch auf CHF 13'000 reduzieren. (VJ CHF 21'000).

3141.00 Für die Randsteinsanierungen Säntisstrasse/Maiackerstrasse sind CHF 20'000 budgetiert. Für die Oberflächenteerung Buechholzstrasse 1. + 2. Etappe Buechholzstrasse sind CHF 21'000 veranschlagt.

3141.02 Für den Unterhalt der Strassenbeleuchtung sind CHF 10'000 vorgesehen.

3141.05 Für die Auffrischung von Strassenmarkierungen sind CHF 6'000 ins Budget aufgenommen.

3612.20 Der Beitrag an die Regionalpolizei für die Überwachung der Nachtparkierung sind CHF 10'000 eingestellt.

4472.00 Die Einnahmen von Parkgebühren (Parken im öffentlichen Raum) werden auf CHF 18'000 geschätzt.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2022 **CHF 200'500**
Nettoaufwand Budget 2021 **CHF 228'940**
Abweichung **-** **CHF 28'440 (-12 %)**

Wasserwerk: **Ertragsüberschuss** **CHF 50'030**
Abwasserbeseitigung: **Ertragsüberschuss** **CHF 16'250**
Abfallwirtschaft: **Ertragsüberschuss** **CHF 1'370**

Für die ARA Abwasserkontrolluntersuchung BVU/AFU sind CHF 4'000 eingesetzt und für technische Unterstützung sowie Ingenieurleistungen CHF 5'000. Die Abwasserabgabe für Mikroverunreinigungen beträgt CHF 41'000. Die regelmässige Kanalreinigung gemäss GEP kostet jährlich rund CHF 10'000. Für Spülarbeiten sind CHF 10'000 budgetiert; für den Kanalservice und Unvorhergesehenes sind ebenfalls CHF 10'000 vorgemerkt. Die Kosten für den Unterhalt Fliessgewässer betragen CHF 7'700. Der Beitrag an den Kanton für Gewässerverbauungen ergibt CHF 11'000. Diese Arbeiten werden durch den Forstbetrieb Mutschellen ausgeführt. Unser Anteil beträgt 55 %. Vorgesehen sind Arbeiten am Grossmattbächli CHF 3'500; Gulibach Industrie CHF 5'000 und laufender Bachunterhalt an diversen Bächen CHF 3'000.

7101 Wasserwerk

3120.10 Die Kosten für den Wassereinkauf werden auf CHF 321'350 geschätzt.
3111.00 Anschaffung neuer Wasserzähler (Ersatz) CHF 2'500.
3143.00 Für den Netzunterhalt bei Leistungsbrüchen sind CHF 70'000 reserviert.
3300.61 Die jährlichen Abschreibungen auf den neuen Wasseruhren mit Funkmodul belaufen sich auf CHF 15'000.
4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte beträgt CHF 64'290.
9010.00 Der Ertragsüberschuss des Wasserwerks ergibt mutmasslich CHF 50'030.

Ergebnis Wasserwerk	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	629'160	618'570	575'605
Betrieblicher Ertrag	679'190	669550	660'869
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**50'030**	**50'980**	**85264**
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0
Operatives Ergebnis	**50'030**	**50'980**	**85264**
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	**50'030**	**50'980**	**85264**
Ergebnis Investitionsrechnung	**-40'000**	**-640'000**	**-383'985**
Selbstfinanzierung	111'540	111'830	197'287
Finanzierungsergebnis *(+= Finanzierungsüberschuss - =Finanzierungsfehlbetrag)*	**71'540**	**-528'170**	**-186'698**

7102 Abwasserbeseitigung

3130.34 Die Schlammverbrennungskosten „Blettler“ machen rund CHF 70‘000 aus.

3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten betragen unverändert CHF 205‘150.

3132.00 Für die ARA Abwasserkontrolluntersuchung BVU/AFU sind CHF 4'000 eingesetzt und für technische Unterstützung sowie Ingenieurleistungen CHF 5'000.

3137.00 Die Abwasserabgabe für Mikroverunreinigungen beträgt CHF 41'000.

3143.00 Die regelmässige Kanalreinigung gemäss GEP kostet jährlich rund CHF 10‘000. Für Spülarbeiten sind CHF 10'000 budgetiert; für den Kanalservice und Unvorhergesehenes sind ebenfalls CHF 10'000 vorgemerkt.

4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte erhöhten sich auf CHF 87’580 und entlastet die Erfolgsrechnung.

9010.00 Der Ertragsüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt CHF 16’250.

Ergebnis Abwasserbeseitigung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	700‘890	656‘540	648‘394
Betrieblicher Ertrag	717‘140	704‘190	679‘420
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**16‘250**	**47‘650**	**31‘026**
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0
Operatives Ergebnis	**47‘650**	**47‘650**	**31‘026**
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	**47‘650**	**47‘650**	**31‘026**
Ergebnis Investitionsrechnung	**-4‘090‘000**	**-1‘405‘000**	**-509‘508**
Selbstfinanzierung	156‘420	176‘170	168‘039
Finanzierungsergebnis *(+= Finanzierungsüberschuss - =Finanzierungsfehlbetrag)*	**-3‘933‘580**	**-1‘228‘830**	**-341‘468**

7301 Abfallwirtschaft

3102.02 Beitrag an den Abfall- und Veranstaltungskalender von CHF 18'200.

3130.15 Es sind sechs Papiersammlungen durch die Jubla und Pfadi vorgesehen. Der Gemeindebeitrag macht CHF 21'000 aus.

3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten ergeben CHF 7‘420

4270.00 Der Ertrag für unsachgemässe «Entsorgung» (Bussen) wird auf CHF 11’000 geschätzt.

9010.00 Es resultiert ein leichter Ertragsüberschuss von CHF 1'370.

Ergebnis Abfallwirtschaft	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	1‘008‘230	878‘520	984‘844
Betrieblicher Ertrag	1‘009‘600	836‘300	936‘401
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**1‘370**	**-42‘220**	**-21‘443**
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0
Operatives Ergebnis	**1‘370**	**-42‘220**	**-21‘443**
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis ER	**1‘370**	**-42‘220**	**-21‘443**
Ergebnis Investitionsrechnung IR	**0**	**0**	**0**
Selbstfinanzierung	8‘790	-34‘800	**-14‘027**
Finanzierungsergebnis *(+= Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag)*	8‘790	-34‘800	**-14‘027**

7410 Gewässerverbauungen

3142.00 Die Kosten für den Unterhalt Fliessgewässer betragen CHF 7'700.

3631.07 Der Beitrag an den Kanton für Gewässerverbauungen ergibt CHF 11’000. Diese Arbeiten werden durch den Forstbetrieb Mutschellen ausgeführt. Unser Anteil beträgt 55 %. Vorgesehen sind Arbeiten am Grossmattbächli CHF 3’500; Gulibach Industrie CHF 5'000 und laufender Bachunterhalt an diversen Bächen CHF 3'000.

7710 Friedhof und Bestattung

3130.16 Die Bestattungs- und Kremationskosten sind mit CHF 22'000 budgetiert.

3140.04 Für den Grabunterhalt und Grabbepflanzungen sind CHF 26'800 vorgesehen.

7900 Raumordnung

3632.01 An die Regionalplanung müssen alljährlich rund CHF 6'780 bezahlt werden.

8 Volkswirtschaft

Nettoertrag Budget 2022 CHF 47’470
Nettoertrag Budget 2021 CHF 30’630
Abweichung CHF 16’840 (35 %)

Der Forstbetrieb Mutschellen rechnet für Unterhaltsarbeiten an den Flurstrassen mit CHF 7'800 und für das Mulchen und Aufasten auf dem ganzen Gemeindegebiet mit CHF 6'000 Aufwand. Die Sanierung der Meteorleitung vom „Schützenhaus“ bis Rummelbach steht an. Die Offerte dafür lautet auf knapp CHF 19'100. Die Drainagen müssen gespült sowie Schächte und Leitungen erneuert und vom Kalk befreit werden, dafür sind CHF 8'500 budgetiert.

8120 Strukturverbesserungen

3130.40 Unterhalt Flurstrassen durch Dritte: Der Forstbetrieb Mutschellen rechnet für Unterhaltsarbeiten an den Flurstrassen mit CHF 7'800 sowie für das Mulchen und Aufasten auf dem ganzen Gemeindegebiet mit CHF 6’000.

8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen

3143.01 Die Sanierung der Meteorleitung vom «Schützenhaus bis Rummelbach» steht bevor. Die Offerte für diese Arbeiten lautet auf knapp CHF 19'100. Die Drainagen müssen gespült werden sowie Schächte und Leitungen erneuert und vom Kalk befreit werden. Für diese Arbeiten sind CHF 5'500 und CHF 3'000 budgetiert.

8200 Forstwirtschaft

3130.00 Für die jährlich notwendige Waldpflege (Bekämpfung der Neophyten) sind CHF 2'000 eingesetzt. Der Forstbetrieb Mutschellen wird Unterhaltsarbeiten an Waldstrassen für CHF 14'000 durchführen. Die Entfernung von Dürrholz kostet CHF 4'500.

8200 Tourismus

3109.01 Die Ersatzbeschaffung von Fahnen sind mit CHF 2'500 budgetiert.

3130.97 Die Montage und Demontage der Weihnachtsbeleuchtung kostet CHF 2'000.

8710 Elektrizität

4120.01 Der Ertrag der Konzessionsabgaben durch die Elektra Rudolfstetten-Friedlisberg AG wird auf CHF 120'000 geschätzt.

9 Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2022	**CHF 12'237'520**
Nettoertrag Budget 2021	**CHF 11'930'950**
Abweichung	**CHF 306'570 (3 %)**

Der Steuerertrag 2022 wird aufgrund der Hochrechnung des laufenden Rechnungsjahres 2021 und unter Berücksichtigung des Rechnungsjahres 2020 sowie in Zusammenarbeit mit der Abteilung Steuern berechnet.
Für das Jahr 2022 stellt der Kanton die Prognose von einem negativen Steuerzuwachs von 1 %. Dies aufgrund der Steuergesetzesrevision per 1. Januar 2022 (noch nicht definitiv). Andererseits wird auf ein Wachstum des BIP (Bruttoinlandprodukt) um 5 % hingewiesen. Die Auswirkungen von Covid 19 werden deutlich weniger stark ausfallen als noch befürchtet. Unter Berücksichtigung aller Faktoren sind die Einkommens- und Vermögenssteuern 2022 mit CHF 10,6 Millionen budgetiert. Im Vergleich: (Budget 2021=10,1 Mio.; Rechnung 2020=10,6 Mio.). Erstmals bezahlt die Einwohnergemeinde keinen Zins mehr für die Kontokorrentschulden bei der Ortsbürgergemeinde. Grund dafür ist die seit März 2021 eingeführten Negativzinsen von 0,8 % auf Kontoguthaben von über CHF 500'000, welche von den Geldinstituten erhoben werden. Die systematische Neubewertung von Liegenschaften und Grundstücken des Finanzvermögens erfolgt alle vier Jahre zu Beginn einer Amtsperiode des Gemeinderates. Allfällige Bewertungskorrekturen sind erfolgswirksam und unter Berücksichtigung der Erschliessungskosten zu verbuchen (Vorschrift). Die Berechnungen der Neubewertung des Finanzvermögens ergeben einen mutmasslichen Buchgewinn von rund CHF 4'200'000. Der ausgewiesene Buchgewinn entspricht einer buchhalterischen Wertkorrektur und führt nicht zu mehr Liquidität.

9100 Steuern

4000.xx Der Steuerertrag 2022 wird aufgrund der Hochrechnung des laufenden Rechnungsjahres 2021 und unter Berücksichtigung des Rechnungsjahres 2020 sowie in Zusammenarbeit mit der Abteilung Steuern berechnet.

Für das Jahr 2022 stellt der Kanton die Prognose von einem Steuerzuwachs von -1 %. Dies aufgrund der Steuergesetzesrevision per 1. Januar 2022 (provisorisch), welche den Pauschalabzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen vorsieht. Andererseits wird auf ein Wachstum des BIP um 5% hingewiesen. Die Auswirkung von Covid 19 soll deutlich weniger stark ausfallen als noch befürchtet. Bei den Zuzügen 2022 wurde mit 20 Personen gerechnet. Die Hochrechnung für das laufende Rechnungsjahr 2021 ergibt CHF 10,6 Mio. Unter Berücksichtigung aller Faktoren sind die Einkommens- und Vermögenssteuern 2022 mit CHF 10,5 Millionen budgetiert.
Im Vergleich: (Budget 2021=10,1 Mio.; Rechnung 2020=10,6 Mio.).
Die Quellensteuern natürlicher Personen werden auf CHF 345'000 geschätzt und die Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer mit CHF 440'000 budgetiert.

9101 Sondersteuern

Die Sondersteuern sind erfahrungsgemäss sehr schwierig zu budgetieren, da es nur wenige Anhaltspunkte gibt. Bei der Grundstückgewinnsteuer rechnet die Abteilung Finanzen/Steuern mit einem Ertrag von CHF 200'000. Die Nachsteuern und Bussen sind mit CHF 20'000; die Erbschafts- und Schenkungssteuern mit CHF 15'000 budgetiert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.xx Der Ressourcen- und der Lastenausgleich werden gemäss den Vorgaben des neuen Finanzausgleichsgesetzes (FiAG) berechnet. Die Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg erhält für das Jahr 2022 Finanzausgleichszahlungen von CHF 151‘000. In der Regel bleiben diese Zahlungen über einige Jahre relativ stabil. Erhebliche Veränderungen wären auf grössere Verschiebungen bei den Basisdaten zurückzuführen. Der Feinausgleich beträgt pro Einwohner CHF 23.- und ergibt eine Zahlung von rund CHF 104‘700.

4621.60 Da der Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll, und es gleichzeitig weiterhin nur Steuerfüsse in vollen Zahlen (ohne Kommastellen) geben soll, erfolgt der Feinausgleich über direkte Ausgleichszahlungen zwischen Kanton und Gemeinden. Daraus erfolgt eine Zahlung des Kantons an die Gemeinden. Für das kommende Jahr wurde ein Betrag von CHF 104‘700 in Aussicht gestellt.

9610 Zinsen

3401.01 Erstmals bezahlt die Einwohnergemeinde keinen Zins mehr für die Kontokorrentschulden bei der Ortsbürgergemeinde. Grund dafür ist, dass seit März 2021 Negativzinsen von 0,8 % auf Kontoguthaben von mehr als CHF 500’000 von den Geldinstituten erhoben werden.

3406.00 Das Darlehen von CHF 9 Mio. mit einer Laufzeit von 5 Jahren (bis 22. September 2022) wurde mit einem Zinssatz von 0,2 % abgeschlossen. Der Zins bis zum 30.9.2022 beläuft sich auf CHF 14‘000. Obwohl im kommenden Jahr hohe Investitionen geplant sind und ein grosser Liquiditätsbedarf besteht, sind keine Schuldzinsen budgetiert. Die aktuelle Zinspolitik mit Negativzinsen tendiert zu Ertragszinsen für neue Darlehen.

3499.00 Für Skonti und Vergütungszinsen müssen mutmasslich rund CHF 4’000 bezahlt werden.

4401.00 Der Ertrag auf Verzugszinsen bezüglich verspäteter Steuerzahlungen wird auf CHF 39'000 geschätzt.

4402.01 Zinsen auf kurzfristigen Finanzanlagen ergeben rund CHF 14'000. CHF 2 - 5 Mio. Schulden können zu einem Negativzinssatz von ungefähr 0,25 % aufgenommen werden. Anbieter variabel.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3130.40 Für den allgemeinen Unterhalt und Reparaturen an den Mietwohnungen sind CHF 29'000 ins Budget aufgenommen. Zudem müssen die Kanalisation und die Meteorleitungen gespült werden. Kostenpunkt CHF 4'000.

3431.00 Für die Planungskosten einer neuen Heizung für die Liegenschaften Lindenhof und Moritzenhaus (inklusive Heizungsverbund mit den privaten Reiheneinfamilienhäusern) wird mit CHF 8'000 gerechnet.

4443.00 Die systematische Neubewertung von Liegenschaften und Grundstücken des Finanzvermögens erfolgt alle vier Jahre zu Beginn einer Amtsperiode des Gemeinderates. Allfällige Bewertungskorrekturen sind erfolgswirksam und unter Berücksichtigung der Erschliessungskosten zu verbuchen (Vorschrift). Die Berechnungen der Neubewertung ergeben einen mutmasslichen Buchgewinn von rund CHF 4'200'000. Der ausgewiesene Buchgewinn entspricht einer buchhalterischen Wertkorrektur und führt nicht zu mehr Liquidität.

Generell: Sämtliche gemeindeeigenen Wohnungen sind vollumfänglich und dauerhaft vermietet.

9901 Werkhof

3030.00 Das Budget für temporäre Einsätze beim Werkhof im Rahmen des Sozialprogramms beträgt CHF 40‘000.

3102.02 Für die Fahrzeuge «Unimog» und «Holder» müssen neue Schneeketten beschafft werden. Der «Unimog» benötigt zudem 4 neue Winterreifen inklusive Montage. Dafür sind rund CHF 6'000 budgetiert.

9990 Abschluss

9001.00 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung inklusive Wertberichtigung von CHF 4,2 Mio. wird mutmasslich CHF 3'900’000 betragen.

c) Investitionsrechnung

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Investitionsgüter, welche eine mehrjährige Nutzungsdauer aufweisen und Investitionscharakter haben (Anschaffungsbetrag grösser CHF 50‘000, Einmaligkeit, Wertverzehr über mehrere Jahre), sind in der Investitionsrechnung zu budgetieren.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

5060.16 Die Digitalisierung hält auch im Gemeindehaus Einzug. Die elektronische Geschäftsverwaltung soll eingeführt werden. Dafür ist ein einmaliger Budgetkredit von CHF 70'000 vorgesehen.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

5040.20 Für die Fassadensanierung- und Unterhaltsarbeiten am Gemeindehaus ist noch ein Restkredit von CHF 90'000 vorhanden, welcher für energetische Massnahmen eingesetzt werden soll (Wärmedämmung Dach und Beleuchtungserneuerung (LED) im Gebäude).

5040.xx An der Einwohnergemeindeversammlung vom 4. Juni 2021 wurde dem Kredit für die Bebauung des Areals Gemeindehaus über CHF 13'505'000 zugestimmt.
Für die Planungs- und Architekturleistungen sowie das Baubewilligungsverfahren (Bauvorbereitung) ist eine 1. Tranche von 1,48 Mio. in die Investitionsrechnung aufgenommen.

2120 Primarstufe

5060.18 Die Erweiterung der IT an der Primarschule für den Ausbau des Netzwerkes, Anschaffung von Hard- und Software und Peripheriegeräte ist ein einmaliger Budgetkredit von CHF 170'000 in der Investitionsrechnung eingestellt.

2170 Schulliegenschaften

5040.04 Noch nicht abgeschlossen ist der Kredit über die Sanierung der Heizung Schulanlage Dorf (EWGV vom 11.11.2016/CHF 865'000). Es besteht noch ein Restkredit von CHF 65'000. Dieser könnte für den Einbau einer unterstützenden Heizung verwendet werden, sobald die bestehende alte Ölheizung aussteigt.

5620.13 Die Kreisschule Mutschellen (KSM) stellte einen Kreditantrag (Verpflichtungskredit) von CHF 168’742 für die Neuanschaffung von Schulmobiliar (Kredit genehmigt an der Urnenabstimmung vom 29.11.2020/CHF 168’742). Eine weitere Tranche von CHF 70'150 wird fällig.

5620.14 IR Beitrag an die KSM für die Erweiterung der ICT von CHF 38'630.

5620.15 Aus Platzmangel für steigende Schülerzahlen muss ein Schulpavillon aufgestellt werden. Der Gemeindeanteil von Rudolfstetten-Friedlisberg beträgt CHF 272'640. Der Kredit wird an der Gemeindeversammlung vom 12.11.2021 eingeholt. s/Traktandum.

3410 Sport

5620.08 Der Verband Sport-, Freizeit- und Begegnungszentrum Burkertsmatt möchte einen Pumptrack realisieren. Der Gemeindeanteil von Rudolfstetten-Friedlisberg beträgt brutto CHF 145’600. Vom Swisslos Sportfonds Aargau darf ein anteiliger Beitrag von CHF 18'200 erwartet werden. Der Kredit wird an der kommenden GV vom 12.11.2021 eingeholt. s/Traktandum.

5660.01 Der Tennisclub Mutschellen muss dringende Sanierungsarbeiten an der Infrastruktur durchführen. Zudem soll ein zusätzliches 4. Spielfeld erstellt werden. Ein einmaliger Gemeindebeitrag à fonds perdu von CHF 75'000 wird als Budgetkredit aufgenommen. Dieser einmalige Beitrag wird an besondere Bedingungen geknüpft, die vom Gemeinderat noch festgelegt werden. Diese Spende muss der Gemeindeversammlung vorher zur Beschlussfassung unterbreitet werden. (Kreditantrag für die GV im Sommer 2022 geplant).

4210 Ambulante Krankenpflege

5540.01 Die bisherigen Spitexorganisationen im Kelleramt, Reusstal und Mutschellen haben fusioniert. In diesem Zusammenhang verpflichten sich die angeschlossenen Gemeinden ihr anteiliges Guthaben als Gewährleistung zur Verfügung zu stellen. Mit einer neuen Leistungsvereinbarung wird dieses Geschäft an der GV vom 12.11.2021 traktandiert. Für die Einwohnergemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg beträgt die Gewährleistung CHF 59'170, welche in die Investitionsrechnung aufgenommen wird und später in der Anlagebuchhaltung aktiviert wird. s/Traktandum.

6130 Kantonsstrasse, übrige

5610.02 Eine weitere Tranche von CHF 250'000 als Anteil Rudolfstetten-Friedlisberg an die Umgestaltung und Erneuerung des Knotens Mutschellen/Sofortmassnahmen (EWGV 13.6.2019/Dekret/CHF 370'672) wird fällig.

6150 Gemeindestrassen

5010.10 Mit der Strassenerneuerung «Obere Dorfstrasse ab Einmündung Alte Bremgartenstrasse», welche die Einwohnergemeindeversammlung am 7. Juni 2018 mit einem Kredit von CHF 1'460'000 beschloss, wurde begonnen. Mit der 4. Tranche werden weitere CHF 100'000 verbaut.

5010.12 Die Strassenerneuerung Friedlisbegstrasse (ab Friedhof bis Ortseingang Friedlisberg) wird in Angriff genommen. Kosten CHF 500'000.

5030.20 Im Zusammenhang mit der Arealüberbauung Gemeindehaus steht eine 1. Tranche für Planungs- und Architekturleistungen über CHF 350'000 für den Tiefbau und die Garagierung bevor.

5060.05 Die bereits erstellte Bahnschranke BDWM im Dorfzentrum wird zur Zahlung fällig. (CHF 120'000).

7101 Wasserwerk - beschlossene Projekte

5030.08 Baubeginn Ersatz Wasserleitung Kreuzacker CHF 140'000.

5030.15 Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung «Obere Dorfstrasse» CHF 100'000.

Einnahmen

6370.00 Die Wasseranschlussgebühren ergeben mutmasslich CHF 200‘000 Einnahmen.

7201 Abwasserbeseitigung – beschlossene Projekte

5030.03 Für Planung/Untersuch Kanalisationsnetz 4. Etappe sind CHF 10'000 vorgesehen.

5030.17 Anschluss an die ARA Limmattal (LIMECO) CHF 4'300'000.

Einnahmen

6370.00 Die Kanalisationsanschlussgebühren ergeben voraussichtlich CHF 250‘000.

7410 Gewässerverbauungen

5020.03 Für die Hochwasserschutzmassnahmen wurde an der EWGV vom 7.11.2014 ein Kredit in Höhe von CHF 185'000 beschlossen. Die Bauarbeiten sollen nun in Angriff genommen werden. Es sind CHF 120'000 in der Investitionsrechnung eingestellt.

7900 Raumordnung

5290.05 Weitere Ausgaben für die Gesamtrevision der allgemeinen Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland mit Bauordnung (EWGV 7.6.2018/CHF 345'000) von CHF 170'000 werden fällig.

d) Finanzplanung 2021 bis 2031

Ziel und Zweck der rollenden Finanzplanung

Der Finanzplan dient der finanzpolitischen Umsetzung von Entwicklungszielen der Gemeinde (finanzpolitische Führung);

- informiert Exekutive und Verwaltung sowie Bevölkerung über Absichten der Gemeinde und ihre mittel- und längerfristige Zielsetzung (Information)
- wird von Exekutive und Verwaltung eingesetzt zur Koordination verschiedener Massnahmen- und Realisierungsplanungen (Koordinationsfunktion)
- wird neben der Fortschreibung der künftigen Finanzentwicklung (Finanzprognose) verwendet für die Gestaltung des finanziellen Handlungsspielraumes der Gemeinde.

Der Finanzplan gibt insbesondere Auskunft über:

- den mutmasslichen, zukünftigen Aufwand und Ertrag der Erfolgsrechnung
- die geplanten, künftigen Investitionsvorhaben
- die Feststellung des voraussichtlichen Kapitalbedarfes für den Planungszeitraum
- die Tragbarkeit der Investitionsvorhaben für den Gemeindehaushalt

Allgemeines

Die Zahlen der Aufgaben- und Finanzplanung sind in 1‘000 Franken dargestellt und beinhalten nur die Einwohnergemeinde **ohne** Eigenwirtschaftsbetriebe (ausser bei der Mittelbeschaffung/Schulden).

Der Finanzplan 2021 bis 2031 integriert die Strategiepolitik 2021 bis 2035; sie wurde an der Einwohnergemeindeversammlung vom 24. August 2020 in einer konsultativen Abstimmung gutgeheissen. Im Finanzplan enthalten ist die Bebauung des Areals Gemeindehaus mit drei Mehrfamilienhäusern, die Erweiterung des Gemeindehauses und den Bau eines neuen Werkhofs mit Entsorgungsanlage, der Bau eines Gemeindesaals sowie Parkflächen unter anderem für «Park & Ride» von insgesamt CHF 21'690’000. (GV-Beschluss vom 4.6.2021).

Der Finanzplan enthält einen Teilverkauf des Baulands «Isleren» von CHF 9 Millionen sowie die finanziellen Auswirkungen auf das Bevölkerungswachstums, die Folgekosten für die Infrastruktur sowie die Steuer- und Gebührenerträge bei einer allfälligen etappenweisen Überbauung.

Mit dem vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan wird das gesetzlich vorgeschriebene mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2021 im Gesamtergebnis mit CHF 5,7 Mio. bei weitem übertroffen. Das Ergebnis steht jedoch im Zusammenhang mit der Aufwertung der Baulandreserven um CHF 4,2 Mio.

Mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von 95 % während der gesamten Planperiode (2021 bis 2031) verbessern sich die Ergebnisse kontinuierlich und in der längerfristigen Perspektive im steigend positiveren Bereich. Ab dem Jahre 2027 sind pro Jahr 1,4 Millionen, die im Zusammenhang mit den Erneuerungen der Wasserleitungen stehenden Strassensanierungen sowie Hochwasserschutzmassnahmen und Unvorhergesehenes eingeplant.

Prognose der Erfolgsrechnung

Basis: Als Basis dienten die Rechnung 2020, das Budget 2021 und das Budget 2022 sowie das Investitionsprogramm des Gemeinderates

Personalaufwand: Gemäss Budget 2021 und 2022; jährlicher Zuwachs um 0,5 %; Ab 2027 1,0 % (erwartete Teuerung und Wirtschaftsentwicklung)

Sachaufwand: Zuwachs ab 2023 um 1.5 % für die Prognosejahre bis 2031 angenommen.

Transferaufwand: Zuwachs von 1.0 über die ganze Planperiode

Schuldzinsen Die Mittelbeschaffung im Finanzplan wurden mit einem Zinssatz von 0,5 % bis 2 % über die ganze Planperiode berechnet obwohl auch in naher Zukunft mit Negativzinsen gerechnet werden kann

Abschreibungen: Die Abschreibungen betragen im Jahr 2022 CHF 1‘546’000. Sie steigen kontinuierlich an und betragen im Jahr 2031 CHF 1’987’000

Wachstumsrate bei den Einkommens- und Vermögenssteuern: 2.00 % im Jahr 2023 bis 2024; ab Jahr 2027 1,5 %; ab Jahr 2028 1,0 %

Steuerfuss: unverändert 95 % bis Ende Planperiode

Bevölkerungszuwachs: die Bevölkerungszahl steigt ab 2022 moderat an und wird bis zum Planjahr 2031 auf 4’910 Einwohner(innen) geschätzt

Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt) *im Bau, geplant oder beschlossen*

2022: CHF 4'127’990	diverse Projekte laut Investitionsrechnung
2023: CHF 6’436’000	Baubeginn Arealbebauung Gemeindehaus, diverse Belagssanierungen/Hochwasserschutz/Rüstfahrzeug FW
2024: CHF 5'527’000	Bebauung Gemeindehaus-Areal/Baubeginn Mehrfamilienhäuser, Belagssanierungen/Hochwasserschutz/Anbau Schulraum 1. Tranche
2025: CHF 3'789’000	Strassen/Hochwasserschutz/Bau Gemeindesaal/Mehrfamilienhäuser Anbau Schulraum 2. Tranche
2026: CHF 2’453’000	unter anderem diverse Belagssanierungen infolge Erneuerung Werkleitungen, KSM Werterhaltungsplan generell 10 Jahresplanung IT/Primarschule
2027: CHF 1'400’000	unter anderem diverse Belagssanierungen, Unvorhergesehenes
2028: CHF 1’400'000	unter anderem diverse Belagssanierungen, Unvorhergesehenes
2029: CHF 1’400’000	unter anderem diverse Belagssanierungen, Unvorhergesehenes
2030: CHF 1’400'000	unter anderem diverse Belagssanierungen, Unvorhergesehenes
2031: CHF 1’400'000	Unvorhergesehenes

Finanzvermögen

Der Teilverkauf des Baulandes „Isleren“ wurde im Finanzplan als Einnahmen in den Jahren 2025, 2026 und 2027 zu je CHF 3 Mio. miteingerechnet.

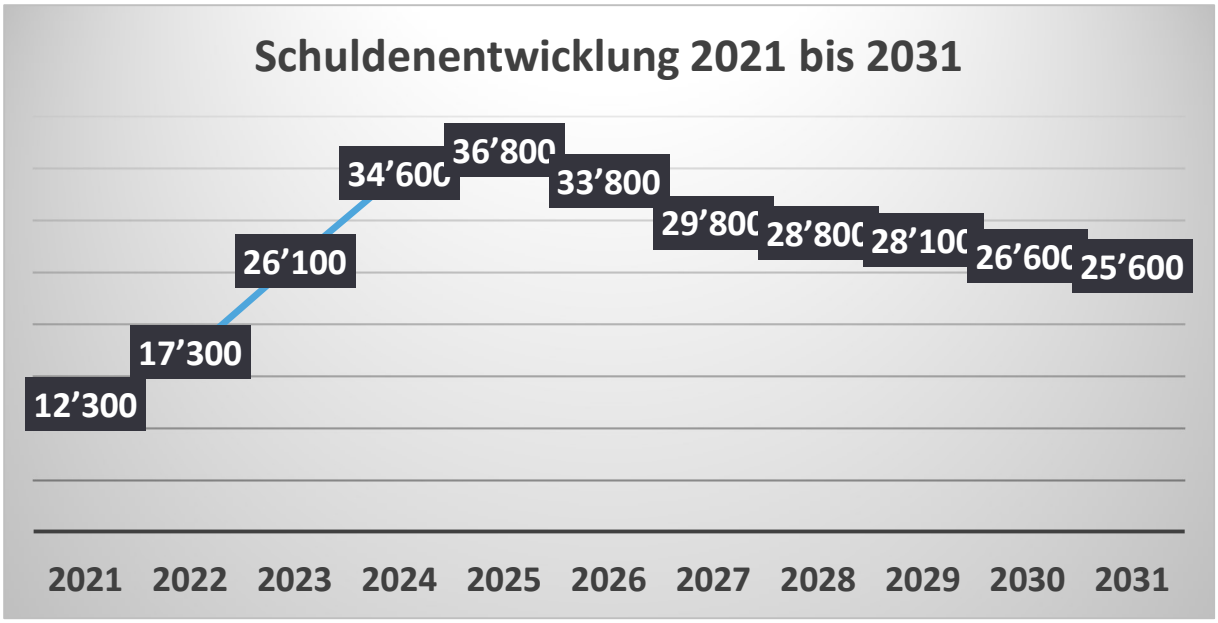
Schuldenentwicklung

Die Schulden werden bis 2025 (inklusive Werke infolge Erneuerung Wasserleitungen sowie Ausbau/Anschluss ARA) auf CHF 36,8 Mio. ansteigen, sich dann aber bis 2031 kontinuierlich unter die CHF 26 Mio. Marke zurückbilden.

Den Schulden gegenüber steht der Wertzuwachs im Finanzvermögen durch den Wohnungsbau, welcher rund CHF 9 Mio. ausmacht. Der Schuldenanteil der Werke beträgt CHF 6 Mio.

Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich kann Rudolfstetten-Friedlisberg in den Jahren 2021 – 2031 im Durchschnitt jährlich etwa CHF 180’000 erwarten. Der Feinausgleich aus der Aufgabenverschiebungsbilanz ergibt Einnahmen von jährlich durchschnittlich CHF 130'000.

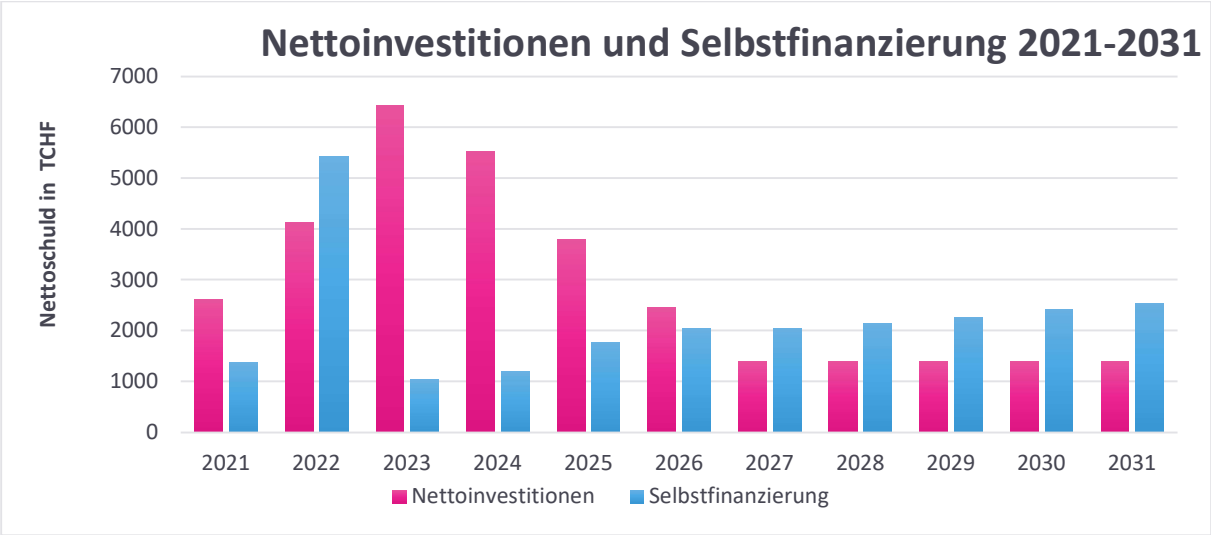


Ergebnisse der Finanzplanung

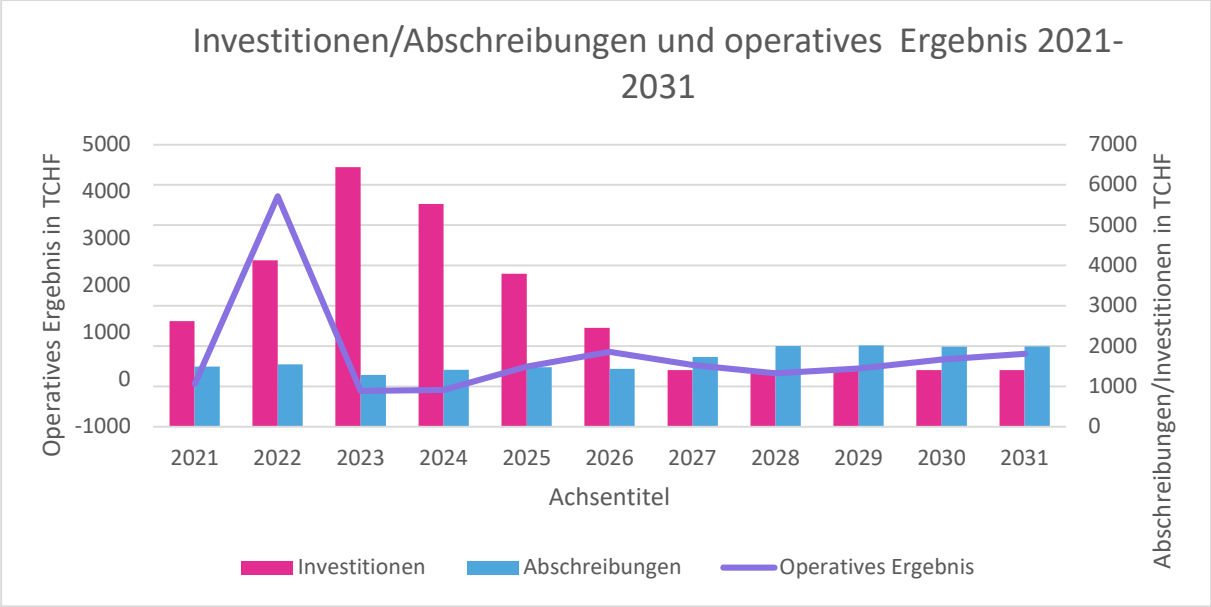
Mit dem vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan wird das gesetzlich vorgeschriebene mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2021 im Gesamtergebnis mit CHF 5,7 Mio. eingehalten. Dieses Ergebnis steht jedoch im Zusammenhang mit der Aufwertung der Baulandreserven um CHF 4,2 Mio. Mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von 95 % über die ganze Planperiode verbessern sich die Ergebnisse kontinuierlich und bleiben im positiven Bereich. Ab dem Jahr 2027 sind pro Jahr 1,4 Millionen, welche im Zusammenhang mit den Erneuerungen der Wasserleitungen, bei den Strassensanierungen vorgesehen. Zudem sollen Hochwasserschutzmassnahmen ausgeführt, und es ist auch Unvorhergesehenes eingeplant.

e) Grafiken zum Finanzplan

Der «Ausreisser» bei der Selbstfinanzierung im Jahr 2022 hat mit der Neubewertung des Finanzvermögens zu tun und tritt hier einmalig zu Beginn der neuen Amtsperiode auf.



Ab dem Jahr 2023 soll mit der Bebauung des Gemeindeareals gestartet werden. Für alle geplanten Investitionen sind die Ressourcen knapp bemessen und können bis ins Jahr nur teilweise aus eigenen Mitteln bezahlt werden. Die intensiven Investitionen verursachen vorübergehende hohe Schulden. Ab 2027 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad wieder über 100 % und ein stetiger Schuldenabbau kann erwartet werden.



Die Investitionen verursachen einen hohen Abschreibungsbedarf und belasten den Finanzhaushalt. Das jährliche operative Ergebnis entwickelt sich ab dem Jahr 2025 über die ganze Planperiode im positiven Bereich und verbessert sich mit steigender Tendenz. Die Erträgnisse aus dem Finanzvermögen wirken sich stabilisierend auf die Gemeindefinanzen aus.

f) Kennzahlen Budget 2022

Zinsbelastungsanteil: -0.13 % (VJ -0.21 %)
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.
Richtwerte
0 – 4 % gut
4 – 9 % genügend
› 9 % schlecht

Selbstfinanzierungsanteil: 29.13 % (VJ 6.66 %)
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.
Richtwerte
› 20 % gut
10 – 20 % mittel
‹ 10 % schlecht

Selbstfinanzierungsgrad: 29.82% (VJ 26.80 %)
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad 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.
Richtwerte
› 100 % ideal
80 % – 100 % gut bis vertretbar
‹ 80 % = ungenügend

Kapitaldienstanteil: 8.16 % (VJ 9.97 %)
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.
Richtwerte
‹ 5 % geringe Belastung
5 – 15 % tragbare Belastung
› 15 % hohe Belastung

Nettoverschuldungsquotient: -25.96 % (VJ 7.28 %)
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.
Richtwerte
‹ 100 % gut
100 – 150 % genügend
› 150 % schlecht

Nettoschuld I pro Einwohner: CHF -677 (VJ CHF 182)
Aussage: Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.
Richtwerte
‹ 0 CHF Nettovermögen
CHF 0 - 1‘000 geringe pro Kopf-Verschuldung
CHF 1‘001 – 2‘500 mittlere Verschuldung
CHF 2‘501 – 5‘000 hohe Verschuldung

Eigenkapitaldeckungsgrad: 295.04% (VJ 307.92 %)
Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100 % weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30 % betragen.
Richtwerte
Mindestens 30%
› 100 = hoher Reservebestand

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget /19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	3'296'640	3'164'210	2'787'529.04
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'287'420	3'240'070	3'081'904.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'242'070	1'147'780	928'258.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	9'163'860	8'792'520	8'680'431.66
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**16'989'990**	**16'344'580**	**15'478'123.41**
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	11'625'450	11'098'000	12'022'638.80
.41	Regalien und Konzessionen	120'000	120'000	103'719.63
.42	Entgelte	3'549'790	3'314'690	3'645'342.84
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	16'300	16'300	14'912.03
.46	Transferertrag	1'225'020	1'150'330	951'898.11
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**16'536'560**	**15'699'320**	**16'738'511.41**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-453'430**	**-645'260**	**1'260'388.00**
.34	Finanzaufwand	91'360	95'320	87'228.16
.44	Finanzertrag	4'512'440	326'990	307'118.02
	Ergebnis aus Finanzierung	**4'421'080**	**231'670**	**219'889.86**
	Operatives Ergebnis	**3'967'650**	**-413'590**	**1'480'277.86**
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**3'967'650**	**-413'590**	**1'480'277.86**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget /19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	4'845'000	4'680'000	2'295'672.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	240'150	583'580	86'643.05
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	59'170	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	781'870	911'350	65'283.60
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**5'926'190**	**6'174'930**	**2'447'599.20**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	468'200	695'430	516'646.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**468'200**	**695'430**	**516'646.00**
	Ergebnis Investitionsrechnung	**5'457'990**	**5'479'500**	**1'930'953.20**
	Selbstfinanzierung	5'707'070	1'173'710	2'945'469.83
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**249'080**	**-4'305'790**	**1'014'516.63**

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	3'142'350	3'001'330	2'631'812.94
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'137'410	2'131'590	2'054'808.13
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	881'100	819'710	559'321.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	8'490'850	8'238'320	8'023'337.87
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**14'651'710**	**14'190'950**	**13'269'279.94**
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	11'625'450	11'098'000	12'022'638.80
.41	Regalien und Konzessionen	120'000	120'000	103'719.63
.42	Entgelte	1'349'630	1'289'830	1'509'542.32
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	16'300	16'300	14'912.03
.46	Transferertrag	1'019'250	965'150	784'007.35
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**14'130'630**	**13'489'280**	**14'434'820.13**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-521'080**	**-701'670**	**1'165'540.19**
.34	Finanzaufwand	91'360	95'320	87'228.16
.44	Finanzertrag	4'512'440	326'990	307'118.02
	Ergebnis aus Finanzierung	**4'421'080**	**231'670**	**219'889.86**
	Operatives Ergebnis	**3'900'000**	**-470'000**	**1'385'430.05**
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**3'900'000**	**-470'000**	**1'385'430.05**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	3'065'000	2'035'000	885'533.52
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	240'150	583'580	86'643.05
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	59'170	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	781'870	911'350	65'283.60
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**4'146'190**	**3'529'930**	**1'037'460.17**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	18'200	95'430	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**18'200**	**95'430**	**0.00**
	Ergebnis Investitionsrechnung	**4'127'990**	**3'434'500**	**1'037'460.17**
	Selbstfinanzierung	5'430'320	920'510	2'594'170.02
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**1'302'330**	**-2'513'990**	**1'556'709.85**

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	32'840	32'260	32'157.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	440'490	444'760	360'185.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	125'800	115'500	156'378.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	30'030	26'050	26'885.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**629'160**	**618'570**	**575'605.40**
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	561'000	561'000	561'108.90
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	118'190	108'550	99'760.76
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**679'190**	**669'550**	**660'869.66**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**50'030**	**50'980**	**85'264.26**
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0**	**0**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**50'030**	**50'980**	**85'264.26**
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**50'030**	**50'980**	**85'264.26**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	240'000	940'000	636'773.14
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**240'000**	**940'000**	**636'773.14**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	200'000	300'000	252'787.93
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**200'000**	**300'000**	**252'787.93**
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-40'000**	**-640'000**	**-383'985.21**
	Selbstfinanzierung	111'540	111'830	197'287.26
	Finanzierungsergebnis	**71'540**	**-528'170**	**-186'697.95**
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
	BILANZ			
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	**-294'119**	**-822'289**	**-1'008'987.07**
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	**-365'659**	**-294'119**	**-822'289.12**
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	**71'540**	**-528'170**	**-186'697.95**

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	118'810	127'860	120'991.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	304'150	285'050	283'357.64
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	227'750	205'150	205'143.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	50'180	38'480	38'902.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**700'890**	**656'540**	**648'394.04**
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	629'560	627'560	611'290.51
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	87'580	76'630	68'130.00
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**717'140**	**704'190**	**679'420.51**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**16'250**	**47'650**	**31'026.47**
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0**	**0**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**16'250**	**47'650**	**31'026.47**
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**16'250**	**47'650**	**31'026.47**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	1'540'000	1'705'000	773'365.89
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**1'540'000**	**1'705'000**	**773'365.89**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	250'000	300'000	263'858.07
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**250'000**	**300'000**	**263'858.07**
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-1'290'000**	**-1'405'000**	**-509'507.82**
	Selbstfinanzierung	156'420	176'170	168'039.47
	Finanzierungsergebnis	**-1'133'580**	**-1'228'830**	**-341'468.35**
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
	BILANZ			
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	**-2'472'681**	**-3'701'511**	**-4'042'979.09**
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	**-1'339'101**	**-2'472'681**	**-3'701'510.74**
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	**-1'133'580**	**-1'228'830**	**-341'468.35**

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

		Budget 2022		Rechnung 2020
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	2'640	2'760	2'567.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	405'370	378'670	383'553.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'420	7'420	7'416.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	592'800	489'670	591'306.79
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**1'008'230**	**878'520**	**984'844.03**
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	1'009'600	836'300	963'401.11
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	0	0	0.00
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**1'009'600**	**836'300**	**963'401.11**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**1'370**	**-42'220**	**-21'442.92**
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0**	**0**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**1'370**	**-42'220**	**-21'442.92**
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**1'370**	**-42'220**	**-21'442.92**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

		Budget 2022		Rechnung 2020
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**0**	**0**	**0.00**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**0**	**0**	**0.00**
	Ergebnis Investitionsrechnung	**0**	**0**	**0.00**
	Selbstfinanzierung	8'790	-34'800	-14'026.92
	Finanzierungsergebnis	**8'790**	**-34'800**	**-14'026.92**
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
	BILANZ			
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	**-329'731**	**-364'531**	**-378'558.03**
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	**-338'521**	**-329'731**	**-364'531.11**
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	**8'790**	**-34'800**	**-14'026.92**

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**21'451'310**	**21'451'310**	**16'924'310**	**16'924'310**	**17'430'533.68**	**17'430'533.68**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'955'670**	**408'480**	**1'851'470**	**355'990**	**1'830'029.98**	**328'179.29**
	Nettoergebnis		1'547'190		1'495'480		1'501'850.69
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**1'676'620**	**1'041'180**	**1'668'860**	**986'020**	**1'419'742.44**	**718'443.50**
	Nettoergebnis		635'440		682'840		701'298.94
2	**BILDUNG**	**5'720'480**	**352'970**	**5'367'200**	**349'470**	**5'038'576.93**	**318'024.80**
	Nettoergebnis		5'367'510		5'017'730		4'720'552.13
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**664'030**	**650**	**671'450**	**650**	**658'133.54**	**1'500.00**
	Nettoergebnis		663'380		670'800		656'633.54
4	**GESUNDHEIT**	**973'940**		**872'580**		**943'564.65**	
	Nettoergebnis		973'940		872'580		943'564.65
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'603'150**	**349'200**	**2'711'350**	**317'980**	**2'385'161.03**	**612'295.96**
	Nettoergebnis		2'253'950		2'393'370		1'772'865.07
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**668'580**	**25'500**	**625'340**	**25'500**	**651'245.02**	**22'733.00**
	Nettoergebnis		643'080		599'840		628'512.02
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'638'430**	**2'437'930**	**2'507'200**	**2'278'260**	**2'523'477.61**	**2'346'827.15**
	Nettoergebnis		200'500		228'940		176'650.46
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**92'460**	**139'930**	**109'300**	**139'930**	**69'468.50**	**123'321.23**
	Nettoergebnis	47'470		30'630		53'852.73	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**4'457'950**	**16'695'470**	**539'560**	**12'470'510**	**1'911'133.98**	**12'959'208.75**
	Nettoergebnis	12'237'520		11'930'950		11'048'074.77	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**21'451'310**	**21'451'310**	**16'924'310**	**16'924'310**	**17'430'533.68**	**17'430'533.68**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'955'670**	**408'480**	**1'851'470**	**355'990**	**1'830'029.98**	**328'179.29**
	Nettoergebnis		1'547'190		1'495'480		1'501'850.69
0110	**Legislative**	**80'280**		**80'980**		**84'684.35**	
3000.01	Finanzkommission	7'500		6'500		5'545.00	
3000.02	Wahlbüro	9'200		9'800		13'958.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	350		450		328.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		3.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		73.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	20		20		6.60	
3100.00	Büromaterial	21'700		21'700		26'905.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'500		28'500		27'491.00	
3130.01	Portokosten	12'500		12'500		8'450.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400		1'400		1'874.55	
3170.02	Ehrenausgaben, Repräsentationsspesen					45.70	
0120	**Exekutive**	**175'150**		**161'610**		**150'766.25**	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	127'500		115'200		115'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'900		7'830		6'830.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		30		27.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'850		1'700		1'536.15	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'000		1'000		900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	29'850		29'850		24'797.10	
3170.02	Ehrenausgaben, Repräsentationsspesen	6'000		6'000		1'475.30	
0210	**Abteilung Finanzen und Steuern**	**636'280**	**244'580**	**631'380**	**205'740**	**619'126.40**	**207'664.75**
3000.03	Steuerkommission	650		650		195.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	455'310		452'000		449'861.40	
3010.02	Treueprämien			9'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'420		30'500		29'022.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'760		27'000		27'498.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		700		581.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'600		6'430		6'280.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	640		800		575.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		1'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'510		2'510		1'490.90	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte					4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		5'000		2'223.45	
3130.06	Vorschuss Betreibungskosten	26'000		30'000		24'473.05	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	1'500		1'500		1'485.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		20.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20		20		9.00	
3611.01	Service-Lösung Steuerbezug	56'270		55'470		51'627.00	
3611.10	Gebühren Servicelösung Post/Bank/Eaysmonitoring	12'000		8'200		11'982.15	
3611.11	Gemeindebeitrag an Erweiterung VERANA	6'000				6'000.00	
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen				4'000		
4210.07	Gebühren Steuerinkasso		17'500				17'425.30
4260.15	Rückerstattung Betreibungskosten		17'500		18'000		16'657.85
4270.03	Steuerbussen		25'000		25'000		20'293.40
4612.08	Verwaltungsentschädigung Wasserversorgung		27'880		24'000		24'980.00
4612.09	Verwaltungsentschädigung Abwasserbeseitigung		37'280		26'200		27'470.00
4612.10	Verwaltungsentschädigung Abfallbeseitigung		29'700		25'110		25'590.00
4612.12	Verwaltungsentschädigung Kehrichtverbund		12'000		9'000		10'773.50
4612.13	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgerverwaltung		1'300		1'300		1'300.00
4612.14	Bezugsentschädigung Kirchensteuer		47'000		46'330		46'374.70
4612.17	Verwaltungsentschädigung Regionales Betreibungsamt		17'000		16'800		16'800.00
4612.40	Verwaltungsentschädigung KESD		12'420		10'000		
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**841'260**	**150'400**	**832'550**	**136'750**	**815'404.13**	**120'189.54**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	427'650		431'550		358'259.65	
3010.02	Treueprämien			2'300		11'603.40	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-3'900		-7'800		-6'303.55	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200		7'200		7'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'750		23'750		22'510.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'220		15'850		20'069.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250		800		393.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700		4'900		4'898.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	550		650		479.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'200		10'400		7'298.25	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		700.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'110		6'110		5'953.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	22'000		22'000		24'080.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600		558.30	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	5'300		5'250		5'853.10	
3113.00	Anschaffung von Hardware	23'000		24'600		33'232.50	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	3'000				17'618.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'980		120'980		128'314.30	
3130.01	Portokosten	20'000		20'000		18'383.03	
3130.02	Telefongebühren	4'500		4'500		4'517.85	
3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	6'500		6'500		6'285.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'670		44'220		40'042.10	
3133.01	EDV-Dienstleistungen	35'000		35'000		69'446.50	
3133.02	Homepage/Auftritt	19'600		24'000		9'569.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'960		12'770		10'356.55	
3134.01	Haftpflichtversicherung					584.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	760		760		1'258.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	11'560		11'560		10'481.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100		3'100		1'759.90	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		80'000		85'000		73'297.75
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen		22'000		22'000		21'309.35
4250.00	Verkäufe		1'900		1'500		1'833.80
4260.00	Rückerstattungen Diverse		20'000		1'750		1'554.80
4270.00	Bussen		1'500		1'500		1'870.00
4614.01	Beiträge für Postdienstleistungen		25'000		25'000		20'323.84
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**222'700**	**13'500**	**144'950**	**13'500**	**160'048.85**	**325.00**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'000		10'000		9'236.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	600		600		597.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		2.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130		160		129.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	20				13.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		500		1'574.60	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	26'830		25'600		27'007.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800		2'600		2'047.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'010		3'450		2'998.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500		5'500		18'593.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'820		6'570		9'138.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	50'380		50'380		49'946.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	107'240		29'240		29'237.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	10'750		10'230		9'527.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		12'000		12'000		
4472.02	Benützungsgebühr für Räume		500		500		325.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**1'676'620**	**1'041'180**	**1'668'860**	**986'020**	**1'419'742.44**	**718'443.50**
	Nettoergebnis		635'440		682'840		701'298.94
1110	**Polizei**	**235'460**		**223'480**		**195'384.00**	
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei	235'460		223'480		195'384.00	
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**354'070**	**143'250**	**379'720**	**154'680**	**454'896.45**	**134'262.76**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	51'300		51'000		51'788.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'530		3'200		3'350.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'040		2'990		2'685.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		120		57.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	750		720		724.95	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	80		50		72.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	920		920		517.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'300		7'300		6'408.20	
3113.00	Anschaffung von Hardware	250		400			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'100		6'800		6'886.60	
3133.01	EDV-Dienstleistungen	5'000		5'000		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					341.40	
3601.00	Gebühren Migrationsamt	35'000		29'000		35'611.25	
3611.09	Gebühren für die Führung des kantonalen Gebäude- und Wohnungsregisters					6'610.00	
3612.05	Beiträge an KESR (Consalis)	50'000		82'000		311'182.00	
3612.16	Beiträge an Reg. Zivilstandsamt Bremgarten	11'830		12'310		13'660.00	
3612.41	Beiträge an Gemeinden des Reg. KESD	177'410		177'410			
4210.05	Gebühren Einwohnerkontrolle		63'000		60'430		62'693.40
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		15'900		20'900		6'900.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		22'580		29'000		4'379.10

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.38	Rückerstattung Regionales Betreibungsamt		41'770		44'350		60'290.26
1407	**Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt**	**425'500**	**425'500**	**420'000**	**420'000**	**438'698.56**	**438'698.56**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	222'550		227'000		210'400.10	
3010.02	Treueprämien	2'890					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-3'600		-3'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'000		14'200		13'106.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'320		13'700		12'010.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70		200		246.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'150		2'910		2'835.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	300		500		258.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500		2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	950		950		777.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600		438.90	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte			1'800			
3113.00	Anschaffung von Hardware	250		3'450		3'984.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				2'160.00	
3130.01	Portokosten	27'000		28'000		27'038.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000		9'000		11'168.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	16'500		17'000		15'956.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'846.50	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	17'000		16'800		16'800.00	
3612.38	Beiträge an Gemeinden des Reg. Betreibungsamtes	87'020		82'990		119'670.26	
4210.04	Gebühren Betreibungswesen		425'500		420'000		438'698.56
1408	**Regionaler Kindes- und Erwachsenenschutzdienst**	**322'830**	**322'830**	**257'240**	**257'240**		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	173'000		164'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'930		10'480			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'140		11'520			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		420			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'470			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	240		300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'000		3'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	750		750			
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	500		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		300			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	500		32'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung von Hardware	2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		2'500			
3130.01	Portokosten	4'000		4'000			
3130.22	Mitgliederbeiträge	200					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'000					
3161.00	Mieten, Benützungskosten	12'000		12'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	30'600					
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	12'420		10'000			
4260.22	Rückerstattung Anteil Mündel		5'000		5'000		
4612.18	Beiträge von Gemeinden DL KESD		317'830		252'240		
1500	**Feuerwehr**	**253'730**	**133'300**	**285'470**	**137'800**	**237'836.43**	**130'570.15**
3000.07	Feuerwehrkommission	14'700		14'570		13'620.00	
3010.07	Besoldung Feuerwehrkorps	86'800		83'740		61'226.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	180		180		185.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		0.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		40.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	31'380		30'460		15'758.65	
3100.00	Büromaterial	1'750		1'550		1'181.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'800		11'900		6'355.02	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	13'990		38'020		45'106.05	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'800		1'700		1'860.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150		150			
3130.01	Portokosten	600		250		630.86	
3130.02	Telefongebühren	800		2'300		2'196.90	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'790		1'790		1'742.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'640		8'770		1'773.30	
3134.01	Haftpflichtversicherung	3'280				3'276.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					6'666.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	800		6'100		10'516.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	14'820		16'790		6'408.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'800		8'800		973.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'750		2'500		2'845.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	100		100		-52.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	12'360		12'360		12'352.00	
3611.04	Kosten Alarmzentrale (KFA)	4'500		4'600		4'400.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.15	Hydrantenentschädigung	38'880		38'780		38'772.00	
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		113'000		118'000		112'227.75
4260.00	Rückerstattungen Diverse		3'000		2'500		3'389.00
4611.05	Vergütungen AGV Kurswesen		2'300		2'300		1'828.40
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds		15'000		15'000		13'125.00
1610	**Militärische Verteidigung**	**2'150**		**2'150**		**2'143.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	2'150		2'150			
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge					2'143.00	
1620	**Zivilschutz**	**82'880**	**16'300**	**100'800**	**16'300**	**90'784.00**	**14'912.03**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	1'090		1'090			
3612.23	Beitrag an Regionale ZSO	75'420		95'290		84'400.00	
3612.24	Beitrag Betriebskosten San Po					784.00	
3612.25	Beitrag an Regionales Führungsorgan	6'370		4'420		5'600.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK/Ersatzbeiträge		16'300		16'300		14'912.03
2	**BILDUNG**	**5'720'480**	**352'970**	**5'367'200**	**349'470**	**5'038'576.93**	**318'024.80**
	Nettoergebnis		5'367'510		5'017'730		4'720'552.13
2110	**Kindergarten**	**404'660**		**383'110**		**414'216.09**	
3020.01	Schulämter	1'050		1'050		1'150.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'400		2'800		734.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300			
3104.01	Schul- und Spielmaterial	21'370		21'260		21'308.72	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien			1'300			
3130.01	Portokosten	150		150			
3134.04	Schülerunfallversicherung	400		400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'450		1'450		1'800.00	
3170.12	Schülertransportkosten	15'000		15'340		10'690.00	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	5'840		6'120		3'730.57	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	356'700		332'940		374'802.30	
2120	**Primarstufe**	**1'732'600**	**1'000**	**1'529'180**	**1'000**	**1'630'216.58**	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	71'000		20'000		29'316.30	
3020.01	Schulämter	9'850		11'850		12'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'800		100		327.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		10		1.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	580		10		70.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'500		15'500		2'508.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'204.84	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300			
3104.00	Lehrmittel Schule	120'420		118'180		101'130.18	
3104.08	TTG / Textiles und Technisches Gestalten	29'680		15'340		14'028.25	
3104.10	Lehrmittel Werken			13'060		9'059.40	
3104.11	Lehrmittel Musikunterricht	520		580		372.00	
3105.00	Lebensmittel	4'300		4'300		976.10	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	1'000		1'000		5'438.35	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'400		5'500		1'183.50	
3113.00	Anschaffung von Hardware	200		200		11'390.35	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	1'200		1'200		2'287.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200		4'990		4'777.40	
3130.01	Portokosten	100		100		758.00	
3130.02	Telefongebühren	9'840		3'110		3'317.75	
3130.43	Tastaturschreiben					7'564.00	
3130.44	Schularbeit mit Förster	500		500			
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	3'000		3'000		4'204.50	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	42'820		23'700		52'089.23	
3134.04	Schülerunfallversicherung	1'050		1'050		954.45	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	2'900		2'400		2'580.10	
3153.01	Unterhalt Informatik-Hardware Schulen	9'300					
3161.01	All-In-Vertrag Kopiergerät Schule	17'000		17'000		19'201.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000					
3170.02	Ehrenausgaben, Repräsentationsspesen					500.00	
3170.12	Schülertransportkosten	29'600		30'680		25'610.00	
3170.19	Schwimmunterricht	1'000		1'000			
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	38'600		36'860		6'707.47	
3171.02	Schullager	13'560		14'120		6'911.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	86'880		57'880		57'873.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	1'213'750		1'124'160		1'245'623.40	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		
2130	**Oberstufe**	**1'314'090**		**1'216'610**		**931'002.85**	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.19	Schulgelder an Kreisschule Mutschellen	593'310		598'790		581'746.65	
3612.34	Schulgelder an BES, RIK					9'451.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	677'490		581'910			
3632.03	Besoldungsanteile an Kreisschule Mutschellen für Schulleitung	43'290		35'910		339'805.20	
2140	**Musikschulen**	**154'280**		**141'170**		**148'755.00**	
3130.22	Mitgliederbeiträge	50		50		50.00	
3612.32	Beiträge an Allgemeine Musikschule Mutschellen	154'230		141'120		148'705.00	
2170	**Schulliegenschaften**	**1'040'690**	**66'800**	**1'055'070**	**66'800**	**890'867.00**	**65'848.20**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	246'600		245'000		232'583.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'000		16'470		14'872.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'180		19'200		19'175.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		400		318.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'500		3'219.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	290		500		262.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'250		2'250		987.20	
3100.00	Büromaterial	300		300		259.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		17'500		21'378.20	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente			3'220		6'119.25	
3111.02	Anschaffungen Schulsport	2'500		2'500		2'985.75	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	320		320		179.15	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	59'000		59'000		66'763.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		6'400.00	
3130.01	Portokosten	50		50			
3130.02	Telefongebühren	300		300		600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'410		13'410		12'189.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'000				6'466.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	30'420		49'720		51'217.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	19'200		19'600		16'984.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	337'580		337'580		172'688.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	243'290		242'380		239'975.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	17'200		16'370		15'243.00	
4240.00	Benützungsgebühren Mehrzweckraum		4'500		4'500		3'355.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'300		1'300		
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		500		500		1'993.20

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.01	Anteil Kultur an Schulanlagen		500		500		500.00
4920.02	Anteil Sport an Schulanlagen		60'000		60'000		60'000.00
2171	**Kindergartenliegenschaften**	**144'840**	**49'370**	**126'270**	**49'370**	**115'190.85**	**49'368.00**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	25'000		25'000		21'585.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'400		1'400		1'357.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		5.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		293.70	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	30				8.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3110.01	Anschaffung Schulmobilien					1'457.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	19'900		19'900		16'228.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	7'000		7'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'940		2'940		2'349.30	
3140.08	Unterhalt Spielplatz Kindergarten					9'120.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	29'230		11'940		7'229.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	32'700		32'700		32'691.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	25'800		24'550		22'865.00	
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		49'370		49'370		49'368.00
2180	**Tagesbetreuung**	**361'400**	**210'500**	**333'880**	**207'000**	**342'930.89**	**178'298.60**
3020.03	Löhne Tagesbetreuung	210'000		185'000		211'700.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'800		13'250		13'638.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500		8'470		2'863.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		500		56.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		2'750		2'951.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	200				164.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'500		3'500		900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'950		1'950		1'262.40	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3104.00	Lehrmittel Schule					1'585.35	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	2'000		2'000			
3105.00	Lebensmittel	41'000		41'000		25'987.95	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen					3'109.20	
3130.02	Telefongebühren	500		500		464.30	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	1'400		1'400			
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	1'400		1'400			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.18	Beiträge an Kindermittagstisch	3'000		19'000		16'798.65	
3636.20	Beiträge an Kinderkrippenplätze	70'000		47'000		58'095.94	
3636.22	Beiträge an Verein Kinderbetreuung Sockelbeitrag	3'490		3'360		3'352.50	
3636.24	Beiträge an Tagesfamilien	2'100		2'300			
4260.19	Elternanteile Tagesbetreuung "Sunnehus"		207'000		207'000		175'058.60
4260.20	Elternanteile Tagesbetreuung Mittagstisch		3'500				3'240.00
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**178'490**		**211'360**		**202'089.45**	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	55'900		62'000		61'315.45	
3010.03	Schulpflege			32'500		32'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'730		5'900		6'069.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		4'100		3'999.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80		250		76.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	980		1'300		1'313.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	90		150		85.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			2'500		2'320.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'750		2'750		3'660.55	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'352.65	
3130.01	Portokosten	600		600		2'513.30	
3130.02	Telefongebühren	5'000		5'000		4'034.80	
3150.00	Unterhalt der Mobilien					123.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		179.20	
3170.18	Schulschlussfeiern					1'000.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	108'360		91'810		81'544.50	
2191	**Volksschule Übriges**	**133'430**	**25'300**	**109'550**	**25'300**	**92'627.75**	**24'510.00**
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	68'020		500			
3020.02	Leiterentschädigung	2'000		2'000		234.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'660					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'470					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50					
3055.00	Krankentaggeldversicherung	100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		280.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	380		380		999.65	
3104.00	Lehrmittel Schule	500		500		146.90	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	850		850		757.15	
3130.02	Telefongebühren	600		600		342.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3170.18	Schulschlussfeiern	12'300		12'300		6'027.45	
3612.36	Beitrag an Schulsozialarbeit KSM			50'920		43'532.60	
3636.09	Ski- und Snowboardlager	40'700		40'700		40'307.60	
4260.13	Rückerstattung Elternanteile		25'300		25'300		24'510.00
2200	**Sonderschulen**	**1'000**		**1'000**		**1'033.97**	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	1'000		1'000		1'033.97	
2300	**Berufliche Grundbildung**	**255'000**		**260'000**		**269'646.50**	
3631.00	Schulgelder an kantonale Schulen	170'000		180'000		177'567.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	85'000		80'000		92'079.50	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**664'030**	**650**	**671'450**	**650**	**658'133.54**	**1'500.00**
	Nettoergebnis		663'380		670'800		656'633.54
3290	**Kultur, übriges**	**109'550**	**650**	**108'000**	**650**	**85'710.64**	**1'500.00**
3000.05	Kulturkommission	600		600		65.00	
3170.05	Bundesfeier	9'820		9'950		1'438.50	
3170.06	Jungbürgerfeier	3'000		3'000			
3170.08	Neuzuzügerapéro	4'000		4'000			
3170.10	Standortmarketing	6'000		6'000		5'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	8'730		8'730		8'729.00	
3612.26	Beitrag an Zentrumsbibliothek	61'400		59'930		56'707.14	
3612.31	Beitrag an Waldumgang	4'000		4'000			
3636.19	Beiträge an Vereine	6'000		6'000		3'260.00	
3636.26	Unterhaltsbeiträge an Schiessanlage	1'200		1'200		1'200.00	
3636.31	Beitrag Unterhalt Hasenberturm Widen					5'000.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'300		4'090		3'811.00	
3920.01	Interne Verrechnung Anteil Kultur	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		650		650		1'500.00
3410	**Sport**	**534'510**		**540'780**		**552'389.20**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	400		400			
3612.27	Beiträge an Sport- und Freizeitverband Burkertsmatt	230'200		236'290		250'177.20	
3636.19	Beiträge an Vereine	4'700		4'700		3'500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	234'910		235'300		234'901.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'300		4'090		3'811.00	
3920.02	Interne Verrechnung Anteil Sport	60'000		60'000		60'000.00	
3420	**Freizeit**	**19'970**		**22'670**		**20'033.70**	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'500		1'700		1'559.50	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'200		2'200		1'605.25	
3130.22	Mitgliederbeiträge	40		40		40.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000		8'500		7'301.95	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	10'230		10'230		9'527.00	
4	**GESUNDHEIT**	**973'940**		**872'580**		**943'564.65**	
	Nettoergebnis		973'940		872'580		943'564.65
4120	**Kranken- und Pflegeheime**	**109'420**		**112'420**		**109'832.30**	
3634.06	Vorleistung Mittel und Gegenstände MiGel			3'000		414.30	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	109'420		109'420		109'418.00	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**845'200**		**740'940**		**813'407.60**	
3130.22	Mitgliederbeiträge	230		230		130.00	
3631.05	Beiträge an Pflegefinanzierung	516'810		406'000		490'703.55	
3631.12	Betriebskostenbeitrag an kantonale Clearingstelle	7'500		7'500		7'237.85	
3636.01	Beitrag an Spitex Mutschellen	272'710		280'900		284'642.30	
3636.02	Beitrag an Onko-, Kispi, Pro Senectute	25'050		23'410		8'103.90	
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT	300		300			
3636.23	Beiträge an Mütter- und Väterberatung	22'600		22'600		22'590.00	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**19'120**		**19'020**		**20'237.00**	
3010.05	Besoldung Schularzt	2'850		2'850		1'146.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	330		330			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80		80			
3106.00	Medizinisches Material	950		950		1'442.30	
3136.01	Schulzahnarzt	14'900		14'800		17'647.95	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**200**		**200**		**87.75**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	200		200		87.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'603'150**	**349'200**	**2'711'350**	**317'980**	**2'385'161.03**	**612'295.96**
	Nettoergebnis		2'253'950		2'393'370		1'772'865.07
5240	**Leistung an Invalide**	**510**		**510**		**510.00**	
3636.21	Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Sehbehinderte	510		510		510.00	
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**29'980**	**7'620**	**28'370**	**6'800**	**27'724.40**	**4'676.00**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	26'450		26'500		24'373.75	
3010.02	Treueprämien			950			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb			-1'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'590		1'600		1'585.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		350		1'320.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		150		13.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	390		390		343.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	80		80		34.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		150		52.80	
4611.06	Entschädigung an AHV-Zweigstelle		7'620		6'800		4'676.00
5350	**Leistungen an Alter**	**11'300**		**17'800**		**6'390.20**	
3171.04	Betagtenbetreuung	11'300		17'800		6'390.20	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**112'120**	**38'000**	**137'400**	**35'000**	**113'341.60**	**36'029.20**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'000		6'000		7'099.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	420		370		459.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70		60		68.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		1.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90		90		99.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	20		20		9.75	
3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	5'500		5'840		5'068.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	
3637.05	Alimentenbevorschussung	100'000		125'000		100'504.70	
4260.09	Rückerstattungen Alimente		38'000		35'000		36'029.20
5440	**Jugendschutz**	**102'490**		**102'520**		**99'381.05**	
3635.05	Kindesschutzmassnahmen					2'864.80	
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT	550		550		542.40	
3636.14	Beiträge an Kommission Jugend und Freizeit	101'640		101'670		95'733.85	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.17	Elternbriefe Pro Juventute	300		300		240.00	
5441	**Kinder- und Jugendheime**	**95'000**	**18'000**	**145'000**	**25'000**	**125'447.85**	**22'210.00**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					7'122.85	
3634.05	Beiträge Unternehmen für Sonderschulen	95'000		145'000		118'325.00	
4260.16	Elternbeiträge Sonderschulung		18'000		25'000		22'210.00
5450	**Leistungen an Familien**	**15'000**		**11'000**		**16'009.25**	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe	15'000		11'000		16'009.25	
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**600'000**	**40'000**	**669'000**	**40'000**	**521'505.58**	**301'577.35**
3631.13	Poolbeitrag an kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe	5'000		8'000		3'790.00	
3637.12	Materielle Hilfe an Schweizer	360'000		426'000		345'120.68	
3637.13	Materielle Hilfe an Ausländer	235'000		235'000		172'594.90	
4260.12	Rückerstattung materielle Hilfe von Schweizern		30'000		30'000		245'011.85
4260.17	Rückerstattung materielle Hilfe von Ausländern		10'000		10'000		56'565.50
5730	**Asylwesen**	**297'560**	**245'580**	**282'690**	**211'180**	**297'230.70**	**247'803.41**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	15'500		15'500		15'473.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'040		950		1'001.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					826.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30		50		16.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220		400		216.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	30		50		21.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	195'740		195'740		195'561.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					104.40	
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	85'000		70'000		84'008.35	
4260.00	Rückerstattungen Diverse				3'000		
4260.11	Rückerstattung Kosten Asylwesen		134'000		92'000		136'032.86
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		48'580		53'180		48'770.55
4612.39	Rückerstattung Gemeinde Oberwil-Lieli		63'000		63'000		63'000.00
5790	**Fürsorge, übriges**	**1'339'190**		**1'317'060**		**1'177'620.40**	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	52'800		48'800		37'766.30	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb			-2'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'640		3'000		2'443.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'810		1'600		2'470.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80		80		43.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		528.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	320		320		52.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		150		150.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	550		550		550.00	
3631.06	Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt	1'095'340		1'083'060		1'021'700.80	
3636.08	Beiträge an Pro Senectute	19'000		19'000		19'390.60	
3636.27	Beitrag an Stiftung Frauenhaus Aargau-Solothurn	300		300		300.00	
3636.28	Beitrag für Altersfragen	2'500		2'500		2'379.50	
3637.14	Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen	160'000		159'500		89'844.90	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**668'580**	**25'500**	**625'340**	**25'500**	**651'245.02**	**22'733.00**
	Nettoergebnis		643'080		599'840		628'512.02
6130	**Kantonsstrassen, übrige**	**117'050**		**126'590**		**117'558.20**	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	5'800		5'800		5'971.20	
3141.10	Strassenentwässerung Kantonsstrasse	4'480		4'480		4'825.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	28'870		116'310		28'868.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge K	77'900				77'894.00	
6150	**Gemeindestrassen**	**495'580**	**25'500**	**446'300**	**25'500**	**477'856.97**	**22'733.00**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'200		5'700		4'662.28	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	4'450		5'400		225.10	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	13'000		21'000		18'497.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		12'185.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	67'860		37'800		84'002.94	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'000		10'000		12'757.25	
3141.03	Reinigung Strassenschächte	18'000		18'000		16'000.00	
3141.05	Markierungen Strassen/Plätze	6'000		8'500		5'502.20	
3141.08	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	46'420		46'420		46'373.00	
3141.09	Winterdienst Strassenunterhalt	13'000		13'000		12'668.57	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					702.75	
3144.21	Unterhalt WC-Anlagen Bahnhof	2'160		2'160		2'154.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	87'990		82'160		82'132.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	23'500		18'100		18'093.00	
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei	10'000				9'847.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	172'000		163'060		152'053.33	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		
4270.00	Bussen		6'500		6'500		960.00
4472.00	Parkgebühren		18'000		18'000		21'773.00
6220	**Regionalverkehr**	**52'450**		**52'450**		**52'444.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	25'980		25'980		25'975.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	26'470		26'470		26'469.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**3'500**				**3'385.85**	
3634.04	Tageskarten SBB	3'500				3'385.85	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'638'430**	**2'437'930**	**2'507'200**	**2'278'260**	**2'523'477.61**	**2'346'827.15**
	Nettoergebnis		200'500		228'940		176'650.46
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**679'190**	**679'190**	**669'550**	**669'550**	**660'869.66**	**660'869.66**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	28'230		27'890		27'763.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'900		1'700		1'796.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'840		1'800		1'804.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		364.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		388.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	70		70		39.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250		250		207.24	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	8'050		3'500		3'457.47	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'500		2'000		2'110.82	
3120.10	Einkauf von Wasser	321'350		320'000		289'677.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'870		20'370		6'781.65	
3130.02	Telefongebühren	550		550		505.65	
3130.05	Wasserproben	5'500		5'000		4'091.32	
3130.19	Leckortung	2'500		2'500		2'850.04	
3130.22	Mitgliederbeiträge	110		110		110.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	300		300		257.01	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	850		850		783.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	830		830		716.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	70'000		80'000		45'790.77	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		1'078.13	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'330		6'000		1'767.96	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.29	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	110'800		100'500		100'198.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien	15'000		15'000		56'180.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	27'880		24'000		24'980.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	2'150		2'050		1'905.00	
4240.06	Wasserzins inkl. Grundgebühren		560'000		560'000		558'795.85
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		2'313.05
4612.04	Hydrantenentschädigung		36'000		36'000		36'000.00
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds		17'900		17'900		19'405.76
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten		64'290		54'650		44'355.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	50'030		50'980		85'264.26	
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**717'140**	**717'140**	**704'190**	**704'190**	**679'420.51**	**679'420.51**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	101'550		110'600		102'933.40	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'000		6'000		5'993.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200		7'200		7'204.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'900		1'900		1'297.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'466.20	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	260		260		146.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		150.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'500		18'300		16'034.38	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	19'500		14'500		11'128.92	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	600		600		456.64	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	39'500		30'700		38'713.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		3'300		12'000.56	
3130.02	Telefongebühren	790		790		637.12	
3130.33	Schlammtransportkosten	30'000		30'000		25'962.99	
3130.34	Schlammverbrennungskosten "Blettler"	70'000		70'000		67'797.81	
3130.35	Verbandsbeiträge ARA	800		800		800.00	
3130.36	Abfallbeseitigung ARA	4'000		3'200		3'805.34	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	9'400		9'400		5'773.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'160		10'160		9'680.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	41'000		41'000		40'509.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	47'000		34'000		14'813.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					17'794.06	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'300		18'000		17'240.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		210.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	227'750		205'150		205'143.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	37'280		26'200		27'470.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	12'900		12'280		11'432.00	
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		580'000		580'000		561'876.05
4240.09	Benützungsgebühren Kantonsstrassen		4'480		4'480		4'480.04
4240.10	Benützungsgebühren Gemeindestrassen		43'080		43'080		43'057.57
4260.00	Rückerstattungen Diverse		2'000				1'876.85
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten		87'580		76'630		68'130.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	16'250		47'650		31'026.47	
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**1'009'600**	**1'009'600**	**878'520**	**878'520**	**984'844.03**	**984'844.03**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'400		2'400		2'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150		250		151.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		30.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		60		32.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	10		10		2.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49'000		47'000		49'562.70	
3101.04	Einkauf Säcke für Plastikentsorgung	12'500		7'000		12'366.62	
3102.02	Abfall- und Veranstaltungskalender	18'500		18'200		18'317.12	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'200		1'200		280.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	870		2'670		287.84	
3130.03	Kehrichttransporte	118'000		99'000		103'156.75	
3130.09	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	92'000		92'000		91'575.82	
3130.10	Entsorgung Grüngut	66'500		61'500		65'073.17	
3130.12	Entsorgung Glas Recycling	10'000		8'500		10'107.29	
3130.13	Entsorgung Metalle	4'000		4'000		3'993.04	
3130.14	Entsorgung Übrige Abfallarten	8'500		7'500		6'048.39	
3130.15	Papiersammlungen Schulen	21'000		25'000		20'437.63	
3130.37	Entsorgung Altöl	1'600		1'600		1'186.49	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		2'000		213.56	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'200		1'500		947.17	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	7'420		7'420		7'416.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	29'700		25'110		25'590.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	73'100		69'560		64'784.00	
3612.30	Anteil Kehrichtgebühren Widen und Berikon	490'000		395'000		500'932.79	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.11	Kehrichtgebühren		930'000		760'000		891'448.26
4240.19	Benützungsgebühren Entsorgung Papier und Karton		300		4'000		29.29
4240.20	Benützungsgebühren Entsorgung Grüngut		27'000		25'000		24'485.12
4240.22	Benützungsgebühren Entsorgung Plastik		17'000		18'000		14'085.41
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		2'336.13
4260.00	Rückerstattungen Diverse		21'800		21'800		20'977.62
4270.00	Bussen		11'000		5'000		10'039.28
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	1'370					
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss				42'220		21'442.92
7410	**Gewässerverbauungen**	**59'240**	**4'500**	**52'750**		**34'327.40**	**4'077.25**
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'700		6'330		5'747.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'000					
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	11'140		11'140		11'098.00	
3631.07	Beitrag an Kanton für Gewässerverbauungen	22'500		23'000		6'050.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	12'900		12'280		11'432.00	
4631.00	Beiträge von Kanton		4'500				4'077.25
7710	**Friedhof und Bestattung**	**110'030**	**27'500**	**140'170**	**26'000**	**95'206.11**	**17'615.70**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'600		2'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	160		160			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'863.75	
3111.04	Anschaffung Gartengeräte					5'584.65	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	5'000		5'000		4'293.85	
3130.16	Bestattungskosten, Kremation	22'000		22'000		22'075.00	
3130.47	Planung Erweiterung Urnenwand/Gemeinschaftsgrab			20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	550		550		450.80	
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	3'500		2'510		188.40	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	26'800		24'200		18'935.16	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		16'810		430.80	
3144.19	Unterhalt Friedhofgebäude	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	200		200		105.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten al	3'170		3'170		3'170.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	43'000		40'920		38'108.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.12	Grabplatzgebühren		10'000		10'000		715.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		6'000		6'000		5'594.70
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		11'500		10'000		11'306.00
7790	**Umweltschutz, übriges**	**28'430**		**28'120**		**26'504.15**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.03	Anschaffung Robidogbehälter	2'900		3'400		2'997.30	
3130.38	Containerleerungen	6'200		6'400		6'210.00	
3631.08	Kadaverbeseitigung	5'930		5'540		5'864.85	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	12'900		12'280		11'432.00	
7900	**Raumordnung**	**34'800**		**33'900**		**42'305.75**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250		250			
3130.39	GemLIS Wartungsgebühren/Nachführung Pläne	12'900		12'000		8'597.80	
3130.92	Teilzonenplanung und Sondernutzungsplanung Bolleri	5'000		5'000		12'912.80	
3130.99	Betriebs- und Gestaltungskonzept Mutschellen-Kreuzung	5'000		5'000		11'755.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	3'870		3'870			
3632.01	Beiträge an Regionalplanung	6'780		6'780		9'040.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**92'460**	**139'930**	**109'300**	**139'930**	**69'468.50**	**123'321.23**
	Nettoergebnis	47'470		30'630		53'852.73	
8120	**Strukturverbesserungen**	**8'310**		**13'310**		**10'311.90**	
3130.40	Unterhalt Flurstrassen Dritte	7'800		12'800		9'803.70	
3612.28	Gemeindebeitrag Flurwegunterhalt	510		510		508.20	
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**58'150**	**18'500**	**70'990**	**18'500**	**33'302.75**	**17'671.60**
3000.06	Landwirtschaftskommission	400		400			
3010.06	Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft	1'850		1'850		1'850.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		577.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					595.90	
3143.01	Unterhalt Drainageleitungen	27'600		41'690		6'394.15	
3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	1'500		1'500		1'020.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	25'800		24'550		22'865.00	
4021.01	Hektarenbeiträge		18'000		18'000		17'441.20
4630.02	Bundesbeitrag Feuerbrandbekämpfung		500		500		230.40

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
8200	**Forstwirtschaft**	**20'500**		**19'500**		**20'545.45**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'500		19'500		17'856.20	
3130.40	Unterhalt Flurstrassen Dritte					2'689.25	
8400	**Tourismus**	**5'500**		**5'500**		**5'308.40**	
3109.01	Ersatzbeschaffung Fahnen	2'500		2'500		2'941.70	
3130.41	Weihnachtsbäume stellen	1'000		1'000		799.15	
3130.97	Montage und Demontage Weihnachtsbeleuchtung	2'000		2'000		1'567.55	
8710	**Elektrizität**		**121'430**		**121'430**		**105'649.63**
4120.01	Konzessionsgebühren Elektra AG Rudolfstetten		120'000		120'000		103'719.63
4240.23	Gebühren Betrieb PV-Anlage Dach TH						500.00
4420.00	Dividenden Elektra		1'430		1'430		1'430.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**4'457'950**	**16'695'470**	**539'560**	**12'470'510**	**1'911'133.98**	**12'959'208.75**
	Nettoergebnis	12'237'520		11'930'950		11'048'074.77	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**16'000**	**11'348'450**	**11'000**	**10'817'000**	**38'764.55**	**11'432'093.15**
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000		-15'000		-53'388.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		40'000		96'999.60	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-14'000		-14'000		-4'847.05	
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr		8'750'000		8'550'000		8'377'979.85
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre		820'000		719'000		1'302'522.24
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Pe		-9'000		-8'000		-9'338.10
4001.00	Vermögenssteuern natPers.Rechnungsjahr		826'000		803'000		831'627.55
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre		176'450		73'000		137'206.11
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		345'000		360'000		341'684.60
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		440'000		320'000		450'410.90
9101	**Sondersteuern**		**259'000**		**263'000**		**573'104.45**
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person		20'000		15'000		31'868.55
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000		200'000		486'339.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		25'000		31'026.90
4033.00	Hundetaxen		24'000		23'000		23'870.00
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**255'700**		**300'340**		**372'500.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an die Gemeinden		151'000		195'000		267'000.00
4621.60	Feinausgleich		104'700		105'340		105'500.00
9610	**Zinsen**	**20'500**	**39'000**	**28'060**	**50'500**	**27'311.61**	**41'117.77**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		191.62	
3130.42	Bank- und Postcheckspesen	2'000		2'000		2'284.67	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	14'000		18'000		18'022.17	
3401.01	Kontokorrentzinsen Ortsbürgergemeinde			3'560		3'658.00	
3499.00	Skonti, Vergütungszinse	4'000		4'000		3'155.15	
4401.00	Verzugszinsen Zahlungen Gemeindesteuern		39'000		36'500		38'576.10
4402.01	Zinsen Kurzfristige Finanzanlagen				14'000		2'541.67
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**75'990**	**4'346'060**	**78'340**	**144'510**	**64'679.84**	**144'204.45**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal			5'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			350			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			80			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	33'000		29'400		30'729.29	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	11'800		11'800		5'867.30	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		400			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500		1'500			
3431.30	Unterhalt Mobilien	100		100			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	24'020		24'020		24'257.60	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'040		2'040		1'538.65	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'630		2'630		2'287.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		3'000		3'000		1'863.95
4430.00	Pachtzinsen Finanzvermögen		9'200		9'200		8'728.40
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		111'490		109'490		111'821.25
4430.02	Baurechtzinsen		15'370		15'370		15'200.90
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'000		7'450		6'589.95
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen		4'200'000				
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'800**		**3'000**		**1'241.00**
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'800		3'000		1'241.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901	**Werkhof**	**445'460**	**445'460**	**422'160**	**422'160**	**394'947.93**	**394'947.93**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	270'060		282'260		256'276.65	
3010.02	Treueprämien	5'540					
3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	40'000		30'000		42'073.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		4'800		5'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'200		19'300		19'199.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'200		18'200		18'167.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400		2'600		3'487.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200		4'300		4'197.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	350		500		336.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'450		2'450		1'196.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'929.80	
3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	16'530		11'700		11'689.70	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	25'200		6'730		2'159.25	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	3'300		2'800		2'799.35	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'260		2'500		1'091.75	
3130.02	Telefongebühren	600		450		600.00	
3134.01	Haftpflichtversicherung	7'770		7'770		4'719.70	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	3'100		3'100		3'231.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	15'500		19'700		15'542.38	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		15'500		13'000		13'865.60
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb		88'150		83'880		78'121.00
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof		341'810		325'280		302'961.33
9990	**Abschluss**	**3'900'000**			**470'000**	**1'385'430.05**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	3'900'000				1'385'430.05	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				470'000		

Erfolgsrechnung

Budget /19.10.2021] 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**21'451'310**	**21'451'310**	**16'924'310**	**16'924'310**	**17'430'533.68**	**17'430'533.68**
3	**Aufwand**	**17'483'660**		**16'825'680**		**15'928'812.90**	
30	Personalaufwand	3'296'640		3'164'210		2'787'529.04	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	3'287'420		3'240'070		3'081'904.71	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'242'070		1'147'780		928'258.00	
34	Finanzaufwand	91'360		95'320		87'228.16	
36	Transferaufwand	9'163'860		8'792'520		8'680'431.66	
39	Interne Verrechnungen	402'310		385'780		363'461.33	
4	**Ertrag**		**21'451'310**		**16'412'090**		**17'409'090.76**
40	Fiskalertrag		11'625'450		11'098'000		12'022'638.80
41	Regalien und Konzessionen		120'000		120'000		103'719.63
42	Entgelte		3'549'790		3'314'690		3'645'342.84
44	Finanzertrag		4'512'440		326'990		307'118.02
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfina		16'300		16'300		14'912.03
46	Transferertrag		1'225'020		1'150'330		951'898.11
49	Interne Verrechnungen		402'310		385'780		363'461.33
9	**Abschlusskonten**	**3'967'650**		**98'630**	**512'220**	**1'501'720.78**	**21'442.92**
90	Abschluss Erfolgsrechnung	3'967'650		98'630	512'220	1'501'720.78	21'442.92

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**21'451'310**	**21'451'310**	**16'924'310**	**16'924'310**	**17'430'533.68**	**17'430'533.68**
3	**Aufwand**	**17'483'660**		**16'825'680**		**15'928'812.90**	
30	**Personalaufwand**	**3'296'640**		**3'164'210**		**2'787'529.04**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**160'550**		**147'720**		**148'583.75**	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	160'550		147'720		148'583.75	
301	**Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal**	**2'265'330**		**2'313'590**		**1'971'091.20**	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	2'265'330		2'313'590		1'971'091.20	
302	**Löhne der Lehrkräfte**	**361'920**		**220'400**		**254'650.85**	
3020	Löhne der Lehrkräfte	361'920		220'400		254'650.85	
303	**Temporäre Arbeitskräfte**	**40'000**		**30'000**		**42'073.65**	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	40'000		30'000		42'073.65	
304	**Zulagen**	**12'000**		**12'000**		**14'250.00**	
3040	Kinderzulagen	12'000		12'000		14'250.00	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**358'690**		**342'670**		**306'230.20**	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	169'480		162'320		144'827.45	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	141'750		132'040		120'165.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'510		8'790		7'027.35	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'250		35'240		31'639.00	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	3'700		4'280		2'570.85	
309	**Übriger Personalaufwand**	**98'150**		**97'830**		**50'649.39**	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	73'980		73'660		31'599.40	
3091	Personalwerbung	1'000		1'000		700.05	
3099	Übriger Personalaufwand	23'170		23'170		18'349.94	
31	**Sach- + Übriger Betriebsaufwand**	**3'287'420**		**3'240'070**		**3'081'904.71**	
310	**Material- + Warenaufwand**	**468'120**		**450'920**		**415'629.98**	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100	Büromaterial	48'750		48'550		53'779.35	
3101	Betriebs-,Verbrauchsmaterial	141'580		127'450		129'621.49	
3102	Drucksachen, Publikationen	53'550		54'250		52'216.32	
3104	Lehrmittel	175'490		171'920		148'664.77	
3105	Lebensmittel	45'300		45'300		26'964.05	
3106	Medizinisches Material	950		950		1'442.30	
3109	Übriger Material- + Warenaufwand	2'500		2'500		2'941.70	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**122'460**		**161'440**		**175'349.49**	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'800		41'350		16'748.45	
3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	80'690		85'670		82'786.74	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'220		3'720		3'435.14	
3113	Hardware	25'700		28'650		48'607.05	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	5'050		2'050		23'772.11	
312	**Ver- und Entsorgung**	**493'340**		**489'600**		**467'849.98**	
3120	Ver- und Entsorgung	493'340		489'600		467'849.98	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**1'193'260**		**1'126'590**		**1'131'518.89**	
3130	Dienstleistungen Dritter	868'420		833'220		803'287.68	
3132	Honorare ext. Berater,Gutachter,Fachexp.	66'620		47'500		63'897.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	141'220		124'870		152'896.06	
3134	Sachversicherungsprämien	58'000		62'100		50'050.15	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'900		14'800		17'647.95	
3137	Steuern und Abgaben	44'100		44'100		43'740.00	
314	**Baulicher Unterhalt**	**438'770**		**435'960**		**419'836.08**	
3140	Unterhalt Grundstücken	30'300		26'710		28'244.11	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	171'560		144'000		188'100.16	
3142	Unterhalt Wasserbau	7'700		6'330		5'747.40	
3143	Unterhalt Tiefbauten	154'600		155'690		80'726.87	
3144	Unterhalt Hochbauten	74'610		103'230		117'017.54	
315	**Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen**	**86'630**		**92'020**		**71'364.04**	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'900		2'400		2'703.95	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	73'670		88'860		67'401.49	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'300					

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	760		760		1'258.60	
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.**	**254'000**		**254'800**		**242'148.37**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	195'740		195'740		195'561.95	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	58'260		59'060		46'586.42	
317	**Spesenentschädigungen**	**211'970**		**215'120**		**109'517.59**	
3170	Reisekosten und Spesen	141'270		138'820		85'777.40	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	70'700		76'300		23'740.19	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**18'850**		**13'600**		**48'681.29**	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000		-15'000		-53'388.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	28'850		28'600		102'069.29	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**20**		**20**		**9.00**	
3199	Übriger Betriebsaufwand	20		20		9.00	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'242'070**		**1'147'780**		**928'258.00**	
330	**Abschreibungen Sachanlagen VV**	**1'130'960**		**1'114'670**		**899'021.00**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'130'960		1'114'670		899'021.00	
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**111'110**		**33'110**		**29'237.00**	
3320	Planmässige Abschreibungen imm. Anlagen	111'110		33'110		29'237.00	
34	**Finanzaufwand**	**91'360**		**95'320**		**87'228.16**	
340	**Zinsaufwand**	**14'000**		**21'560**		**21'680.17**	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.	14'000		21'560		21'680.17	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**73'360**		**69'760**		**62'392.84**	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	33'000		29'400		30'729.29	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	13'800		13'800		5'867.30	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	26'560		26'560		25'796.25	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**4'000**		**4'000**		**3'155.15**	
3499	Übriger Finanzaufwand	4'000		4'000		3'155.15	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
36	**Transferaufwand**	**9'163'860**		**8'792'520**		**8'680'431.66**	
360	**Ertragsanteile an Dritte**	**35'000**		**29'000**		**35'611.25**	
3601	... an Kantone und Konkordate	35'000		29'000		35'611.25	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**2'517'240**		**2'457'510**		**2'624'640.49**	
3611	... an den Kanton	78'770		68'270		80'619.15	
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'438'470		2'389'240		2'544'021.34	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**5'946'100**		**5'718'910**		**5'355'848.92**	
3631	... an den Kanton	4'452'090		4'124'820		3'699'526.55	
3632	... an Gemeinden und Gemeindezweckverb	50'070		42'690		348'845.20	
3634	... an öffentliche Unternehmungen	183'500		228'000		214'204.65	
3635	... an private Unternehmungen					2'864.80	
3636	... an private Organis ohne Erwerbszweck	303'940		295'400		281'304.94	
3637	... an private Haushalte	956'500		1'028'000		809'102.78	
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**665'520**		**587'100**		**664'331.00**	
3660	Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge	665'520		587'100		664'331.00	
39	**Interne Verrechnungen**	**402'310**		**385'780**		**363'461.33**	
391	**Interne Verrechnungen von Dienstleistungen**	**341'810**		**325'280**		**302'961.33**	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	341'810		325'280		302'961.33	
392	**.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**60'500**		**60'500**		**60'500.00**	
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'500		60'500		60'500.00	
4	**Ertrag**		**21'451'310**		**16'412'090**		**17'409'090.76**
40	**Fiskalertrag**		**11'625'450**		**11'098'000**		**12'022'638.80**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**10'928'450**		**10'512'000**		**11'013'550.80**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		9'581'000		9'276'000		9'703'032.54
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'002'450		876'000		968'833.66
4002	Quellensteuern natürliche Personen		345'000		360'000		341'684.60

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**440'000**		**320'000**		**450'410.90**
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		440'000		320'000		450'410.90
402	**Übrige Direkte Steuern**		**233'000**		**243'000**		**534'807.10**
4021	Grundsteuern		18'000		18'000		17'441.20
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000		200'000		486'339.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		25'000		31'026.90
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**		**24'000**		**23'000**		**23'870.00**
4033	Hundetaxen		24'000		23'000		23'870.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**120'000**		**120'000**		**103'719.63**
412	**Konzessionen**		**120'000**		**120'000**		**103'719.63**
4120	Konzessionen		120'000		120'000		103'719.63
42	**Entgelte**		**3'549'790**		**3'314'690**		**3'645'342.84**
420	**Ersatzabgaben**		**113'000**		**118'000**		**112'227.75**
4200	Ersatzabgaben		113'000		118'000		112'227.75
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**623'900**		**612'330**		**620'324.36**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		623'900		612'330		620'324.36
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**2'176'360**		**2'009'060**		**2'102'827.59**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'176'360		2'009'060		2'102'827.59
425	**Erlös aus Verkäufen**		**4'400**		**4'000**		**4'169.93**
4250	Verkäufe		4'400		4'000		4'169.93
426	**Rückerstattungen**		**588'130**		**533'300**		**772'630.53**
4260	Rückerstattungen Dritter		588'130		533'300		772'630.53
427	**Bussen**		**44'000**		**38'000**		**33'162.68**
4270	Bussen		44'000		38'000		33'162.68

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
44	**Finanzertrag**		**4'512'440**		**326'990**		**307'118.02**
440	**Zinsertrag**		**39'000**		**50'500**		**41'117.77**
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		39'000		36'500		38'576.10
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				14'000		2'541.67
442	**Beteiligungsertrag FV**		**1'430**		**1'430**		**1'430.00**
4420	Dividenden		1'430		1'430		1'430.00
443	**Liegenschaftsertrag FV**		**143'060**		**141'510**		**142'340.50**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		136'060		134'060		135'750.55
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		7'000		7'450		6'589.95
444	**Wertberichtigungen Anlagen FV**		**4'200'000**				
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften		4'200'000				
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**128'950**		**133'550**		**122'229.75**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		110'450		115'050		100'131.75
4472	Vergütung für Benützungen Liegensch. VV		18'500		18'500		22'098.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezfina**		**16'300**		**16'300**		**14'912.03**
450	**Entnahme aus Fonds+SpezFina im FK**		**16'300**		**16'300**		**14'912.03**
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		16'300		16'300		14'912.03
46	**Transferertrag**		**1'225'020**		**1'150'330**		**951'898.11**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**766'250**		**672'310**		**417'527.70**
4611	... vom Kanton		9'920		9'100		6'504.40
4612	... von Gemeinden + Gemeindeverbänden		731'330		638'210		390'699.46
4614	... von öffentlichen Unternehmungen		25'000		25'000		20'323.84
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**255'700**		**300'340**		**372'500.00**
4621	... von Kantonen und Konkordaten		255'700		300'340		372'500.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**49'400**		**43'400**		**48'144.41**
4630	... vom Bund		500		500		230.40

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631	... vom Kanton		37'400		32'900		36'608.01
4637	... von privaten Haushalten		11'500		10'000		11'306.00
466	**Auflösung passiv. Investitionsbeiträge**		**151'870**		**131'280**		**112'485.00**
4660	Planmässige Auflösung passiv.IR-Beiträge		151'870		131'280		112'485.00
469	**Übriger Transferertrag**		**1'800**		**3'000**		**1'241.00**
4699	Rückverteilungen		1'800		3'000		1'241.00
49	**Interne Verrechnungen**		**402'310**		**385'780**		**363'461.33**
491	**.. von Dienstleistungen**		**341'810**		**325'280**		**302'961.33**
4910	Int.Verr von Dienstleistungen		341'810		325'280		302'961.33
492	**.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**60'500**		**60'500**		**60'500.00**
4920	Int.Verr von Pacht,Mieten, Benützungsko.		60'500		60'500		60'500.00
9	**Abschlusskonten**	**3'967'650**		**98'630**	**512'220**	**1'501'720.78**	**21'442.92**
90	**Abschluss Erfolgsrechnung**	**3'967'650**		**98'630**	**512'220**	**1'501'720.78**	**21'442.92**
900	**Abschluss allgemeiner Haushalt**	**3'900'000**			**470'000**	**1'385'430.05**	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	3'900'000				1'385'430.05	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				470'000		
901	**Abschluss Spezialfinanzierungen**	**67'650**		**98'630**	**42'220**	**116'290.73**	**21'442.92**
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	67'650		98'630		116'290.73	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschu..				42'220		21'442.92

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
I	**Investitionsrechnung**	**6'394'390.00**	**6'394'390.00**	**6'870'360**	**6'870'360**	**2'964'245.20**	**2'964'245.20**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'640'000.00**		**490'000**		**188'068.32**	
	Nettoergebnis		1'640'000.00		490'000		188'068.32
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**			**90'000**		**178.90**	
	Nettoergebnis				90'000		178.90
2	**BILDUNG**	**616'420.00**		**414'580**		**125'485.75**	
	Nettoergebnis		616'420.00		414'580		125'485.75
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**220'600.00**	**18'200.00**	**711'350**	**95'430**		
	Nettoergebnis		202'400.00		615'920		
4	**GESUNDHEIT**	**59'170.00**					
	Nettoergebnis		59'170.00				
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'320'000.00**		**1'624'000**		**632'643.50**	
	Nettoergebnis		1'320'000.00		1'624'000		632'643.50
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'070'000.00**	**450'000.00**	**2'845'000**	**600'000**	**1'501'222.73**	**516'646.00**
	Nettoergebnis		1'620'000.00		2'245'000		984'576.73
9	**FINANZEN**	**468'200.00**	**5'926'190.00**	**695'430**	**6'174'930**	**516'646.00**	**2'447'599.20**
	Nettoergebnis	5'457'990.00		5'479'500		1'930'953.20	

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
I	**Investitionsrechnung**	**6'394'390.00**	**6'394'390.00**	**6'870'360**	**6'870'360**	**2'964'245.20**	**2'964'245.20**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'640'000.00**		**490'000**		**188'068.32**	
	Nettoergebnis		1'640'000.00		490'000		188'068.32
02	**Allgemeine Dienste**	**1'640'000.00**		**490'000**		**188'068.32**	
	Nettoergebnis		1'640'000.00		490'000		188'068.32
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**70'000.00**					
	Nettoergebnis		70'000.00				
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**70'000.00**					
5060.16	Elektronische Geschäftsverwaltung GV 12.11.2021/Fr. 70'000 IR Budget	70'000.00					
029	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**1'570'000.00**		**490'000**		**188'068.32**	
	Nettoergebnis		1'570'000.00		490'000		188'068.32
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**1'570'000.00**		**490'000**		**188'068.32**	
5040.07	Fassadensanierungs- und Unterhaltsarbeiten Gemeindehaus GV 8.11.2019/Fr. 312'500	90'000.00		100'000		168'174.37	
5040.09	Anbau/Erweiterung Gemeindeverwaltung GV 4.6.2021/Fr. 3'645'000	550'000.00					
5040.10	Neubau Werkhof mit Entsorgungssammelstelle GV 4.6.2021/Fr. 3'460'000	520'000.00					
5040.11	Neubau Gemeindesaal GV 4.6.2021/Fr. 2'740'000	410'000.00					
5290.02	Zusatzkredit Planung Sondernutzung Isleren GV 11.11.2016/Fr. 270'000					2'060.15	
5290.06	Planungskredit Bebauung Areal Gemeindehaus GV 24.8.2020/Fr. 390'000			390'000		17'833.80	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**			**90'000**		**178.90**	
	Nettoergebnis				90'000		178.90

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
14	**Allgemeines Rechtswesen**			**90'000**			
	Nettoergebnis				90'000		
140	**Allgemeines Rechtswesen**			**90'000**			
	Nettoergebnis				90'000		
1408	**Regionaler Kindes- und Erwachsenenschutzdienst**			**90'000**			
5060.14	Anschaffung Klibnet - Programm Mandatsführung KESD GV 13.11.2020/Fr. 90'000 IR Budget			90'000			
16	**Verteidigung**					**178.90**	
	Nettoergebnis						178.90
161	**Militärische Verteidigung**					**178.90**	
	Nettoergebnis						178.90
1610	**Militärische Verteidigung**					**178.90**	
5040.08	Altlastensanierung Schiessanlage Chapf (Kugelfang) GV 8.11.2019/Fr. 355'000					178.90	
2	**BILDUNG**	**616'420.00**		**414'580**		**125'485.75**	
	Nettoergebnis		616'420.00		414'580		125'485.75
21	**Obligatorische Schule**	**616'420.00**		**414'580**		**125'485.75**	
	Nettoergebnis		616'420.00		414'580		125'485.75
212	**Primarstufe**	**170'000.00**		**65'000**		**86'693.55**	
	Nettoergebnis		170'000.00		65'000		86'693.55
2120	**Primarstufe**	**170'000.00**		**65'000**		**86'693.55**	
5060.06	Anschaffung Tablets Primarschule GV 24.8.2020/Fr. 125'000 IR Nachtrag					86'693.55	
5060.15	Anschaffung ICT Anykey (Hardware und Software) GV 13.11.2020/Fr. 65'000 IR Budget			65'000			
5060.18	Erweiterung IT Schule GV 12.11.2021/Fr. 170'000 IR Budget	170'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
217	**Schulliegenschaften**	**446'420.00**		**349'580**		**38'792.20**	
	Nettoergebnis		446'420.00		349'580		38'792.20
2170	**Schulliegenschaften**	**446'420.00**		**349'580**		**38'792.20**	
5040.04	Sanierung Heizung der Schulanlage Dorf GV 11.11.2016/Fr. 865'000	65'000.00		100'000			
5040.05	Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Dorf GV 06.11.2015/Fr. 3'250'000					38'792.20	
5620.12	IR Beitrag Sanierung Verbundsteinplatz KSM 1-3 GV 29.11.2020/Fr. 80'830 IR Budget			80'830			
5620.13	IR Beitrag Ersatz Schulmobilien KSM GV 29.11.2020/Fr. 168'742	70'150.00		168'750			
5620.14	IR Beitrag an ICT Erweiterung KSM GV 12.11.2021/Fr. 38'630 IR Budget	38'630.00					
5620.15	IR Beitrag an Schulpavillon KSM GV 12.11.2021/Fr. 272'640	272'640.00					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**220'600.00**	**18'200.00**	**711'350**	**95'430**		
	Nettoergebnis		202'400.00		615'920		
34	**Sport und Freizeit**	**220'600.00**	**18'200.00**	**711'350**	**95'430**		
	Nettoergebnis		202'400.00		615'920		
341	**Sport**	**220'600.00**	**18'200.00**	**711'350**	**95'430**		
	Nettoergebnis		202'400.00		615'920		
3410	**Sport**	**220'600.00**	**18'200.00**	**711'350**	**95'430**		
5030.19	IR Beitrag Kunstrasenfeld im Sportzentrum Burkertsmatt GV 13.11.2020/Fr. 711'350 Kredit abgelehnt (Urne) am 29.11.2020			711'350			
5620.08	IR Beitrag Erstellung Pumptrack Sportzentrum Burkertsmatt GV 12.11.2021/Fr. 145'600	145'600.00					
5660.01	IR Beitrag an Tennisclub Mutschellen à fonds perdu GV 12.11.2021/Fr. 75'000 IR Budget	75'000.00					
6310.03	Beitrag Swisslos Sportfonds Aargau GV 13.11.2020				69'400		

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
6310.04	Beitrag Swisslos Sportfonds Aargau an Pumptrack GV 12.11.2021/Fr. 18'200		18'200.00				
6360.02	Beitrag FC Mutschellen an Kunstrasen GV 13.11.2020 Kredit abgelehnt (Urne) am 29.11.2020				26'030		
4	**GESUNDHEIT**	**59'170.00**					
	Nettoergebnis		59'170.00				
42	**Ambulante Krankenpflege**	**59'170.00**					
	Nettoergebnis		59'170.00				
421	**Ambulante Krankenpflege**	**59'170.00**					
	Nettoergebnis		59'170.00				
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**59'170.00**					
5540.01	Gewährleistung an Verein Spitex Mutschellen-Reusstal GV 12.11.2021/Fr. 59'170 IR Budget	59'170.00					
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'320'000.00**		**1'624'000**		**632'643.50**	
	Nettoergebnis		1'320'000.00		1'624'000		632'643.50
61	**Strassenverkehr**	**1'320'000.00**		**1'624'000**		**632'643.50**	
	Nettoergebnis		1'320'000.00		1'624'000		632'643.50
613	**Kantonsstrassen, übrige**	**250'000.00**		**200'000**		**65'283.60**	
	Nettoergebnis		250'000.00		200'000		65'283.60
6130	**Kantonsstrassen, übrige**	**250'000.00**		**200'000**		**65'283.60**	
5610.00	Betriebs- und Gestaltungskonzept Bernstrasse K127 GV 08.11.2013/Dekret/Fr. 3'157'000					41'283.60	
5610.02	Anteil Umgestaltung und Erneuerung Knoten Mutschellen GV 13.6.2019/Dekret/Fr. 370'672	250'000.00		200'000		24'000.00	
615	**Gemeindestrassen**	**1'070'000.00**		**1'424'000**		**567'359.90**	
	Nettoergebnis		1'070'000.00		1'424'000		567'359.90

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
6150	**Gemeindestrassen**	**1'070'000.00**		**1'424'000**		**567'359.90**	
5010.10	Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse ab Einmündung Alte Bremgartenstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'460'000	100'000.00		700'000		417'711.85	
5010.11	Erneuerung Leuchtkörper Strassenbeleuchtungen GV 8.11.2019/Fr. 148'000 IR Budget					145'669.35	
5010.12	Strassenerneuerung Friedlisbergstrasse (ab Friedhof bis Ortseingang Friedlisberg) GV 8.11.2019/Fr. 550'000	500'000.00		540'000		3'978.70	
5010.13	Erneuerung Strassenbeleuchtung diverse (Restanz) GV 29.11.2020/Fr. 130'000 IR Budget			130'000			
5030.20	Garagierung Areal Gemeindehaus und Park & Ride GV 4.6.2021/Fr. 2'360'000	350'000.00					
5060.05	Bahnschranke BDWM Dorfzentrum GV 8.11.19/Dekret/ Fr. 120'000	120'000.00					
5060.13	Ersatz Fahrzeug Nissan Werkhof GV 29.11.2020/Fr. 54'000 IR Budget			54'000			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'070'000.00**	**450'000.00**	**2'845'000**	**600'000**	**1'501'222.73**	**516'646.00**
	Nettoergebnis		1'620'000.00		2'245'000		984'576.73
71	**Wasserversorgung**	**240'000.00**	**200'000.00**	**940'000**	**300'000**	**636'773.14**	**252'787.93**
	Nettoergebnis		40'000.00		640'000		383'985.21
710	**Wasserversorgung**	**240'000.00**	**200'000.00**	**940'000**	**300'000**	**636'773.14**	**252'787.93**
	Nettoergebnis		40'000.00		640'000		383'985.21
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**240'000.00**	**200'000.00**	**940'000**	**300'000**	**636'773.14**	**252'787.93**
5030.08	Ersatz Wasserleitung Kreuzacker GV 07.11.2014/Fr. 160'000	140'000.00		140'000		13'237.61	
5030.09	Ersatz Wasserleitung Bächlihalde GV 10.06.2016/Fr. 225'000					22'261.79	
5030.10	Ersatz Wasserleitung im Hof GV 10.06.2016/Fr. 80'000					42'728.46	
5030.11	Ersatz Wasserleitung Krummacker GV 10.06.2016/Fr. 90'000					38'277.25	

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.15	Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung Obere Dorfstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'170'000	100'000.00		800'000		409'632.46	
5030.16	Unterquerung WL Höllbündtenstrasse/Sternen IR Budget/Fr. 110'000					110'635.57	
6370.01	IR-Beiträge/Wasseranschlussgebühren private Haushalte		200'000.00		300'000		252'787.93
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'540'000.00**	**250'000.00**	**1'705'000**	**300'000**	**773'365.89**	**263'858.07**
	Nettoergebnis		1'290'000.00		1'405'000		509'507.82
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'540'000.00**	**250'000.00**	**1'705'000**	**300'000**	**773'365.89**	**263'858.07**
	Nettoergebnis		1'290'000.00		1'405'000		509'507.82
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'540'000.00**	**250'000.00**	**1'705'000**	**300'000**	**773'365.89**	**263'858.07**
5030.01	Sanierung Kanalisationsnetz Süd GV 11.06.2004/Fr. 700'000			15'000		-148'444.09	
5030.02	Sanierung Kanalisationsnetz Süd Zusatzkredit GV 11.11.2011/Fr. 170'000			30'000		6'484.85	
5030.03	Planung/Untersuchung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 11.11.2011/Fr. 260'000	10'000.00		40'000			
5030.04	Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 09.11.2012/Fr. 310'000	30'000.00				154'465.35	
5030.05	Planung/Untersuch Kanalisation 5. Etappe GV 13.06.2014/Fr. 150'000			20'000		1'227.76	
5030.14	Erneuerung Werkleitungen ARA Obere Dorfstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'120'000			600'000		656'470.26	
5030.17	Anschluss an die ARA Limmattal (Limeco) GV 13.6.2019/Fr. 4'577'250	1'500'000.00		1'000'000		103'161.76	
6370.01	IR-Beiträge/Kanalisationsanschlussgebühren private Haushalte		250'000.00		300'000		263'858.07
74	**Verbauungen**	**120'000.00**		**50'000**		**24'334.60**	
	Nettoergebnis		120'000.00		50'000		24'334.60
741	**Gewässerverbauungen**	**120'000.00**		**50'000**		**24'334.60**	
	Nettoergebnis		120'000.00		50'000		24'334.60

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	**Gewässerverbauungen**	**120'000.00**		**50'000**		**24'334.60**	
5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Islerenwaldbach GV 7.11.2014/Fr. 185'000	120'000.00		50'000		24'334.60	
79	**Raumordnung**	**170'000.00**		**150'000**		**66'749.10**	
	Nettoergebnis		170'000.00		150'000		66'749.10
790	**Raumordnung**	**170'000.00**		**150'000**		**66'749.10**	
	Nettoergebnis		170'000.00		150'000		66'749.10
7900	**Raumordnung**	**170'000.00**		**150'000**		**66'749.10**	
5290.05	Gesamtrevision der allg. Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland mit Bauordnung GV 7.6.2018/Fr. 345'000	170'000.00		150'000		66'749.10	
9	**FINANZEN**	**468'200.00**	**5'926'190.00**	**695'430**	**6'174'930**	**516'646.00**	**2'447'599.20**
	Nettoergebnis	5'457'990.00		5'479'500		1'930'953.20	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**468'200.00**	**5'926'190.00**	**695'430**	**6'174'930**	**516'646.00**	**2'447'599.20**
	Nettoergebnis	5'457'990.00		5'479'500		1'930'953.20	
999	**Abschluss**	**468'200.00**	**5'926'190.00**	**695'430**	**6'174'930**	**516'646.00**	**2'447'599.20**
	Nettoergebnis	5'457'990.00		5'479'500		1'930'953.20	
9990	**Abschluss**	**468'200.00**	**5'926'190.00**	**695'430**	**6'174'930**	**516'646.00**	**2'447'599.20**
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	18'200.00		95'430			
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	200'000.00		300'000		252'787.93	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	250'000.00		300'000		263'858.07	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		4'146'190.00		3'529'930		1'037'460.17
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		240'000.00		940'000		636'773.14
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'540'000.00		1'705'000		773'365.89

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**6'394'390**	**6'394'390**	**6'870'360**	**6'870'360**	**2'964'245.20**	**2'964'245.20**
5	**Investitionsausgaben**	**6'394'390**		**6'870'360**		**2'964'245.20**	
50	Sachanlagen	4'845'000		4'680'000		2'295'672.55	
52	Immaterielle Anlagen	240'150		583'580		86'643.05	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	59'170					
56	Eigene Investitionsbeiträge	781'870		911'350		65'283.60	
59	Übertrag an Bilanz	468'200		695'430		516'646.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**6'394'390**		**6'870'360**		**2'964'245.20**
63	Investitionsbeiträge		468'200		695'430		516'646.00
69	Übertrag an Bilanz		5'926'190		6'174'930		2'447'599.20

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**6'394'390**	**6'394'390**	**6'870'360**	**6'870'360**	**2'964'245.20**	**2'964'245.20**
5	**Investitionsausgaben**	**6'394'390**		**6'870'360**		**2'964'245.20**	
50	**Sachanlagen**	**4'845'000**		**4'680'000**		**2'295'672.55**	
501	**Strassen / Verkehrswege**	**720'000**		**1'240'000**		**567'359.90**	
5010	Strassen / Verkehrswege	720'000		1'240'000		567'359.90	
502	**Wasserbau**	**120'000**		**50'000**		**24'334.60**	
5020	Wasserbau	120'000		50'000		24'334.60	
503	**Tiefbauten**	**1'780'000**		**2'645'000**		**1'410'139.03**	
5030	Tiefbauten	1'780'000		2'645'000		1'410'139.03	
504	**Hochbauten**	**155'000**		**590'000**		**207'145.47**	
5040	Hochbauten	155'000		590'000		207'145.47	
506	**Mobilien**	**2'070'000**		**155'000**		**86'693.55**	
5060	Mobilien	2'070'000		155'000		86'693.55	
52	**Immaterielle Anlagen**	**240'150**		**583'580**		**86'643.05**	
529	**Übrige immaterielle Anlagen**	**240'150**		**583'580**		**86'643.05**	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	240'150		583'580		86'643.05	
55	**Beteiligungen und Grundkapitalien**	**59'170**					
554	**Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen**	**59'170**					
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	59'170					
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**781'870**		**911'350**		**65'283.60**	
561	**Investitionsbeiträge an den Kanton**	**250'000**		**911'350**		**65'283.60**	
5610	IR-Beiträge an den Kanton	250'000		911'350		65'283.60	

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022 Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
562	**IR-Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände**	**456'870**					
5620	IR-Beiträge an Gemeinden und -verbände	456'870					
566	**IR-Beitr. Private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**75'000**					
5660	IR-Beiträge a/private Organis. ohne Erwerbszweck	75'000					
59	**Übertrag an Bilanz**	**468'200**		**695'430**		**516'646.00**	
590	**Passivierungen**	**468'200**		**695'430**		**516'646.00**	
5900	Passivierte Einnahmen	468'200		695'430		516'646.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**6'394'390**		**6'870'360**		**2'964'245.20**
63	**Investitionsbeiträge**		**468'200**		**695'430**		**516'646.00**
631	**Investitionsbeiträge vom Kanton**		**18'200**		**69'400**		
6310	IR-Beiträge vom Kanton		18'200		69'400		
636	**IR-Beitr. von priv. Org. o. Erwerbszweck**				**26'030**		
6360	IR-Beiträge von priv. Org ohne Erwerbszweck				26'030		
637	**IR-Beitr. von privaten Haushalte**		**450'000**		**600'000**		**516'646.00**
6370	IR-Beiträge von privaten haushalten		450'000		600'000		516'646.00
69	**Übertrag an Bilanz**		**5'926'190**		**6'174'930**		**2'447'599.20**
690	**Aktivierungen**		**5'926'190**		**6'174'930**		**2'447'599.20**
6900	Aktivierte Ausgaben		5'926'190		6'174'930		2'447'599.20

Kennzahlenauswertung Budget

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Berechnung	Saldo
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		95 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4551
B Laufender Ertrag ohne SF		18'643'070.00
C Operativer Aufwand Vorjahr ohne SF		14'286'270.00
D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich ohne SF		11'881'150.00
E Nettozinsaufwand ohne SF		-25'000.00
F Nettoinvestitionen ohne SF		4'127'990.00
G Nettoschuld I (Jahresrechnung) ohne SF		-3'081'348.96
H Relevantes Eigenkapital		48'380'103.29
I Selbstfinanzierung ohne SF		5'430'320.00
J Abschreibungen ohne SF		1'546'620.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner		**-677.07**
2 Nettoverschuldungsquotient		**-25.93**
3 Zinsbelastungsanteil	**(E : B) x 100**	**-0.13 %**
4 Eigenkapitaldeckungsgrad	**(H : C) x 100**	**338.65 %**
5 Selbstfinanzierungsgrad	**(I : F) x 100**	**131.55 %**
6 Selbstfinanzierungsanteil	**(I : B) x 100**	**29.13 %**
7 Kapitaldienstanteil	**((E + J) : B) x 100**	**8.16 %**

Kennzahlenauswertung Budget

Budget / 19.10.2021 1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Berechnung	Saldo
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		95 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4551
B Laufender Ertrag		21'049'000.00
C Operativer Aufwand Vorjahr		16'439'900.00
D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		11'881'150.00
E Nettozinsaufwand		-25'000.00
F Nettoinvestitionen		5'457'990.00
G Nettoschuld I (Jahresrechnung)		-5'124'629.93
H Relevantes Eigenkapital		48'504'163.29
I Selbstfinanzierung		5'707'070.00
J Abschreibungen		1'755'720.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner		**-1'126.04**
2 Nettoverschuldungsquotient		**-43.13**
3 Zinsbelastungsanteil	**(E : B) x 100**	**-0.12 %**
4 Eigenkapitaldeckungsgrad	**(H : C) x 100**	**295.04 %**
5 Selbstfinanzierungsgrad	**(I : F) x 100**	**104.56 %**
6 Selbstfinanzierungsanteil	**(I : B) x 100**	**27.11 %**
7 Kapitaldienstanteil	**((E + J) : B) x 100**	**8.22 %**

Gemeinde 8964 Rudolfstetten

Aufgaben- und Finanzplanung 2022 bis 2031

Stand Finanzplan Budget 2022 Stand: 12.10.2021

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		**5'168**	**2'045**	**795**	**71**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**313**
0290	Planungskredit Sondernutzung Isleren	100													20
0290	Fassadenrenovation Gemeindehaus	312	72	90											16
0290	Zusatzkredit Planung Sondernutzunge Isle	270													54
0290	Planungskredit Bebauung Areal Gde-Haus	390	390	0											78
1610	Altlastensan. Kugelfang Chapf	0	0												0
2170	Sanierung Heizung Schulanlage Dorf	865	35	65											43
2170	IR-Beitrag San. Verbundsteinplatz KSM 2	80	0												2
6130	Strassenlärmsanierung	790		0	0										23
6130	Sofortmassnahmen Mutschellenknoten	371	50	250	71										9
6150	Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse	1'460	1360	100	0										29
7410	Hochwasserschutz Islerenwaldbach	185	65	120											4
7900	Revision NUPLA	345	73	170											35
Projekte beschlossen		**13'464**	**569**	**2'520**	**5'100**	**2'790**	**1'655**	**830**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**424**
0290	Neubau Werkhof	3'460		520	1800	1080	60								99
0290	Neubau Gemeindesaal	2'740		410		0	1500	830							78
0290	Erweiterung Gemeindeverwaltung	3'645		550	1800	1200	95								104
1408	Anschaffung Klipnet Software MF KESD	90	90	0											18
2120	ICT Primarschule IR Budget	65	65	0											13
2170	IR Sanierung Verbundsteinplatz KSM 3	81	81	0											2
2170	IR Ersatz Schulmobiliar KSM	169	99	70											17
6150	Bahnschranke	120		120											3
6150	Oberflächenteerung Friedlisberg	550	50	500											14
6150	Garagierung Areal GdeH. Park & Ride	2'360		350	1500	510	0								67
6150	Erneuerung Leuchtkörper Restanz	130	130	0											4
9901	Kauf neues Fahrzeug für Werkhof	54	54	0											5
Projekte geplant		**16'972**	**0**	**813**	**1'265**	**2'737**	**2'134**	**1'623**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**598**
0220	Unvorhergesehenes	8'016						1000	1128	1088	1200	1200	1200	1200	229
0220	Elektronische Geschäftsverwaltung	70		70											14
1500	Neues Rüstfahrzeug Feuerwehr	400			400										16
2120	Erweiterung IT Schule	170		170											34
2170	IR Beitrag an ICT Erweiterung KSM	39		39											8
2170	IR Beitrag Pavillon KSM	273		273											18
2170	Anbau Schulraum alte Post	2'500				1250	1250								71
2170	ICT Primarschule IR Budget Erneuerung	332						178	72	82					66
2170	KSM Ersatz Holzschnitzelheizung	80						80							3
2170	KSM Bodenlag Turnhallen 1-3	30								30					1
2170	KSM Ersatz Rutanbelag	80			80										2
2170	KSM Sanierung Schulhausplätze	150				150									4
3410	IR Beitrag Erstellung Pumptrack SBZB	145		145											4
3410	IR Beitrag an Tennisclub Mutschellen	75		75											2
3410	Erneuerung Kunstrasen Burkertsmatt	150						150							8
3410	Swisslol-Sportfonds an Pumptrack	-18		-18											-1
4210	Gewährleistung Verein Spitex MU/RE	59		59											2
6150	Belagssanierung Hansbrunnen	117				117									3
6150	Belagssanierung Hinterrütistrasse	400				400									10
6150	Belagssanierung Diverse	1'800			0	0	400	200	200	200	200	200	200	200	45
6150	Belagssanierung Kreuzacker	360				360									9
6150	Sanierung Habsburgstrasse	288						288							7
6150	Sanierung Strasse Grossbuch	160						160							4
6150	Sanierung Strasse Sonnenweg	125			125										3
6150	Neugestaltung Strasse Kreuzacker	30					30								1
6150	Deckbelag Obere Dorfstrasse	100				100									3
6150	Deckbelag Hofacker	13					13								0
7410	Hochwasserschutzmassnahmen Hinterrüti	70						70						0	1
7410	Hochwasserschutzmassnahmen Kreuzakc	1'086			360	360	366								22
7410	Hochwasserschutzmassnahme Herrenber	150			150										3
7410	Hochwasserschutzmassnahme Diverse	150					75	75							15
7410	Hochwasserschutzmassnahme Warmloo	150		0	150										3
7410	Subvention HWM Kreuzacker	-543						-543							-11
7410	Subvention HWM Hinterrütistrasse	-35						-35							-1
Total Investitionsprojekte		**35'604**	**2'614**	**4'128**	**6'436**	**5'527**	**3'789**	**2'453**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'335**

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032	jährliche Abschreibung
0220	Unvorhergesehenes	8'016						1000	1128	1088	1200	1200	1200	1200	229
0220	Elektronische Geschäftsverwaltung	70		70											14
0290	Planungskredit Sondernutzung Isleren	100													20
0290	Fassadenrenovation Gemeindehaus	312	72	90											16
0290	Zusatzkredit Planung Sondernutzunge Isl	270													54
0290	Neubau Werkhof	3'460		520	1800	1080	60								99
0290	Neubau Gemeindesaal	2'740		410		0	1500	830							78
0290	Erweiterung Gemeindeverwaltung	3'645		550	1800	1200	95								104
0290	Planungskredit Bebauung Areal Gde-Hau	390	390	0											78
1408	Anschaffung Klipnet Software MF KESD	90	90	0											18
1500	Neues Rüstfahrzeug Feuerwehr	400			400										16
1610	Altlastensan. Kugelfang Chapf	0	0												0
2120	ICT Primarschule IR Budget	65	65	0											13
2120	Erweiterung IT Schule	170		170											34
2170	Sanierung Heizung Schulanlage Dorf	865	35	65											43
2170	IR-Beitrag San. Verbundsteinplatz KSM 2	80	0												2
2170	IR Sanierung Verbundsteinplatz KSM 3	81	81	0											2
2170	IR Ersatz Schulmobiliar KSM	169	99	70											17
2170	IR Beitrag an ICT Erweiterung KSM	39		39											8
2170	IR Beitrag Pavillon KSM	273		273											18
2170	Anbau Schulraum alte Post	2'500				1250	1250								71
2170	ICT Primarschule IR Budget Erneuerung	332						178	72	82					66
2170	KSM Ersatz Holzschnitzelheizung	80						80							3
2170	KSM Bodenlag Turnhallen 1-3	30								30					1
2170	KSM Ersatz Rutanbelag	80			80										2
2170	KSM Sanierung Schulhausplätze	150				150									4
3410	IR Beitrag Erstellung Pumptrack SBZB	145		145											4
3410	IR Beitrag an Tennisclub Mutschellen	75		75											2
3410	Erneuerung Kunstrasen Burkertsmatt	150						150							8
3410	Swisslol-Sportfonds an Pumptrack	-18		-18											-1
4210	Gewährleistung Verein Spitex MU/RE	59		59											2
6130	Strassenlärmsanierung	790		0	0										23
6130	Sofortmassnahmen Mutschellenknoten	371	50	250	71										9
6150	Belagssanierung Hansbrunnen	117				117									3
6150	Belagssanierung Hinterrütistrasse	400				400									10
6150	Belagssanierung Diverse	1'800			0	0	400	200	200	200	200	200	200	200	45
6150	Belagssanierung Kreuzacker	360				360									9
6150	Bahnschranke	120		120											3
6150	Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse	1'460	1360	100	0										29
6150	Oberflächenteerung Friedlisberg	550	50	500											14
6150	Sanierung Habsburgstrasse	288						288							7
6150	Garagierung Areal GdeH. Park & Ride	2'360		350	1500	510	0								67
6150	Erneuerung Leuchtkörper Restanz	130	130	0											4
6150	Sanierung Strasse Grossbuch	160						160							4

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032	jährliche Abschreibung
6150	Sanierung Strasse Sonnenweg	125			125										3
6150	Neugestaltung Strasse Kreuzacker	30					30								1
6150	Deckbelag Obere Dorfstrasse	100				100									3
6150	Deckbelag Hofacker	13					13								0
7410	Hochwasserschutzmassnahmen Hinterrü	70						70						0	1
7410	Hochwasserschutz Islerenwaldbach	185	65	120											4
7410	Hochwasserschutzmassnahmen Kreuzak	1'086			360	360	366								22
7410	Hochwasserschutzmassnahme Herrenbe	150			150										3
7410	Hochwasserschutzmassnahme Diverse	150					75	75							15
7410	Hochwasserschutzmassnahme Warmloo	150		0	150										3
7410	Subvention HWM Kreuzacker	-543						-543							-11
7410	Subvention HWM Hinterrütistrasse	-35						-35							-1
7900	Revision NUPLA	345	73	170											35
9901	Kauf neues Fahrzeug für Werkhof	54	54	0											5
Total Investitionsprojekte		**35'604**	**2'614**	**4'128**	**6'436**	**5'527**	**3'789**	**2'453**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'400**	**1'335**

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget 2021	IST 2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Einwohnerzahl		4'560	4'560	4'570	4'580	4'600	4'620	4'680	4'700	4'750	4'800	4'850	4'910
Steuerfuss		95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
Betrieblicher Aufwand		**14'190**	**14'190**	**14'651**	**14'900**	**15'003**	**15'185**	**15'077**	**15'656**	**16'074**	**16'236**	**16'304**	**16'462**
30	**Personalaufwand**	3'001	3'001	3'142	3'158	3'203	3'219	3'235	3'267	3'300	3'332	3'365	3'399
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	2'131	2'131	2'137	2'353	2'200	2'233	2'266	2'398	2'432	2'466	2'451	2'487
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366**	1'486	1'486	1'546	1'285	1'412	1'475	1'435	1'728	1'995	2'017	1'984	1'987
35	**Einlagen in Fonds**	0	0	0	20	20	30	30	20	20	20	20	20
36	**Transferaufwand ohne 366**	7'572	7'572	7'826	8'084	8'168	8'228	8'111	8'243	8'327	8'401	8'484	8'569
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		**13'488**	**13'868**	**14'130**	**14'412**	**14'674**	**14'924**	**15'278**	**15'523**	**15'789**	**16'058**	**16'323**	**16'617**
40	**Fiskalertrag**	11'097	11'477	11'532	11'748	11'995	12'228	12'598	12'828	13'076	13'329	13'575	13'851
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	10'136	10'436	10'470	10'700	10'957	11'220	11'590	11'810	12'058	12'311	12'557	12'833
31	Abschreibungen Steuerforderungen	40	40	40	40	40	40	40	50	50	50	50	50
4002	Quellensteuern	360	400	345	360	370	350	340	340	350	350	350	350
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	320	360	440	420	420	420	420	420	450	450	450	450
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	281	281	277	268	248	238	248	258	218	218	218	218
41	**Regalien und Konzessionen**	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
42	**Entgelte**	1'290	1'290	1'346	1'349	1'351	1'354	1'365	1'376	1'390	1'403	1'418	1'432
43	**Verschiedene Erträge**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	**Entnahmen aus Fonds**	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16
46	**Transferertrag**	965	965	1'116	1'179	1'192	1'206	1'179	1'183	1'187	1'190	1'194	1'198
	davon Finanzausgleichsbeiträge	300	300	255	315	326	337	308	309	310	311	312	313
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-702**	**-322**	**-521**	**-488**	**-329**	**-261**	**201**	**-133**	**-285**	**-178**	**19**	**155**
34	**Finanzaufwand**	95	95	91	95	234	402	447	390	414	424	429	439
44	**Finanzertrag**	327	327	4'512	342	342	942	835	835	835	835	835	835
Ergebnis aus Finanzierung		**232**	**232**	**4'421**	**247**	**108**	**540**	**388**	**445**	**421**	**411**	**406**	**396**
Operatives Ergebnis		**-470**	**-90**	**3'900**	**-241**	**-221**	**279**	**589**	**312**	**136**	**233**	**425**	**551**
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		**-470**	**-90**	**3'900**	**-241**	**-221**	**279**	**589**	**312**	**136**	**233**	**425**	**551**

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022		
mit operativem Ergebnis gerechnet		5'687
mit Gesamtergebnis gerechnet		5'687

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	**Aufwertungsreserve Ende Jahr**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	38'222	38'132	42'032	41'791	41'570	41'849	42'438	42'750	42'886	43'119	43'544
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-90	3'900	-241	-221	279	589	312	136	233	425	551
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	**Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr**	**38'132**	**42'032**	**41'791**	**41'570**	**41'849**	**42'438**	**42'750**	**42'886**	**43'119**	**43'544**	**44'095**
	Relevantes Eigenkapital	44'860	48'760	48'519	48'298	48'577	49'166	49'478	49'614	49'847	50'272	50'823
	Mindestkapitalisierung 30 %	4'007	4'286	4'423	4'499	4'571	4'676	4'657	4'814	4'946	4'998	5'020
	Eigenkapitaldeckungsgrad	**336%**	**341%**	**329%**	**322%**	**319%**	**315%**	**319%**	**309%**	**302%**	**302%**	**304%**

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Einwohnerzahl	4'560	4'570	4'580	4'600	4'620	4'680	4'700	4'750	4'800	4'850	4'910
Steuerfuss	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'486	1'546	960	956	952	919	919	913	891	891	891
Abschreibungen aus Investitionsplan			325	456	523	516	809	1'082	1'126	1'093	1'096
Abschreibungen	**1'486**	**1'546**	**1'285**	**1'412**	**1'475**	**1'435**	**1'728**	**1'995**	**2'017**	**1'984**	**1'987**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-322	-521	-488	-329	-261	201	-133	-285	-178	19	155
Ergebnis aus Finanzierung	232	4'421	247	108	540	388	445	421	411	406	396
Operatives Ergebnis	**-90**	**3'900**	**-241**	**-221**	**279**	**589**	**312**	**136**	**233**	**425**	**551**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	**-90**	**3'900**	**-241**	**-221**	**279**	**589**	**312**	**136**	**233**	**425**	**551**

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022		
mit operativem Ergebnis gerechnet		5'687
mit Gesamtergebnis gerechnet		5'687

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoinvestitionen	-2'614	-4'128	-6'436	-5'527	-3'789	-2'453	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400
Selbstfinanzierung	1'380	5'430	1'048	1'195	1'768	2'038	2'044	2'135	2'254	2'413	2'542
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	**-1'234**	**1'302**	**-5'388**	**-4'332**	**-2'021**	**-415**	**644**	**735**	**854**	**1'013**	**1'142**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	1'234	-1'302	5'388	4'332	2'021	415	-644	-735	-854	-1'013	-1'142
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	9'000	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	1'408	4'023	468	-3'000	-3'000	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	2'120	6'280	2'075	224	-101	-268	-176	-224	391	-250	100
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	**3'354**	**4'978**	**17'871**	**8'579**	**2'388**	**-2'853**	**-3'820**	**-959**	**-463**	**-1'263**	**-1'042**
Aufnahme Darlehen/Kredite	3'300	5'000	17'800	8'500	2'200	-3'000	-4'000	-1'000	-700	-1'500	-1'000
Bestand Darlehen/Kredite	12'300	17'300	26'100	34'600	36'800	33'800	29'800	28'800	28'100	26'600	25'600

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728	6'728
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**	**6'728**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	38'222	38'132	42'032	41'791	41'570	41'849	42'438	42'750	42'886	43'119	43'544
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-90	3'900	-241	-221	279	589	312	136	233	425	551
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	**38'132**	**42'032**	**41'791**	**41'570**	**41'849**	**42'438**	**42'750**	**42'886**	**43'119**	**43'544**	**44'095**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	**-3'059**	**-4'361**	**1'027**	**5'359**	**7'380**	**7'795**	**7'151**	**6'416**	**5'562**	**4'549**	**3'407**
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	**-671**	**-954**	**224**	**1'165**	**1'597**	**1'666**	**1'521**	**1'351**	**1'159**	**938**	**694**

Schuldenübersicht 2021 - 2031

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Anfangsbestand	9'000		9'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	8'300	0.50%	3'300	5'000									
Kapitalbedarf gemäss Planung	17'800	1.00%			17'800								
Kapitalbedarf gemäss Planung	8'500	2.00%				8'500							
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'200	2.00%					2'200						
Kapitalbedarf gemäss Planung	-3'000	2.00%						-3'000					
Kapitalbedarf gemäss Planung	-4'000	0.20%							-4'000				
Kapitalbedarf gemäss Planung	-1'000	0.20%								-1'000			
Kapitalbedarf gemäss Planung	-700	0.20%									-700		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-1'500	0.20%										-1'500	
Kapitalbedarf gemäss Planung	-1'000	0.20%											-1'000
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Postfinance	-9'000	0.20%			-9'000								
Bestand Kredite/Darlehen			**12'300**	**17'300**	**26'100**	**34'600**	**36'800**	**33'800**	**29'800**	**28'800**	**28'100**	**26'600**	**25'600**