

Einwohnergemeinde Langendorf



Budget 2022

Beschlüsse:

Gemeinderat	02. November 2021
-------------	-------------------

Gemeindeversammlung	13. Dezember 2021
---------------------	-------------------

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeindeverwalter	1
2 Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung	4
3 Beschluss und Antrag	5
Übersicht	
4 Übersicht Budget	7
4.1 Finanzierung	8
4.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	9
Erfolgsrechnung	
5 Erfolgsrechnung	11
5.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	16
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	38
5.3 Sachgruppengliederung	42
Investitionsrechnung	
6 Investitionsrechnung	49
6.1 Investitionsrechnung 2-stufig	50
6.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	51
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	54
6.3 Sachgruppengliederung	55
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt Abwasserbeseitigung	57
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58
9 Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite	59
10 Verpflichtungskreditkontrolle	60
11 Übersicht Entwicklung Spezialfinanzierungen	64
12 Finanzkennzahlen	65
13 Grafiken und Statistiken	68

Bericht und Antrag

1. Bericht des Gemeindeverwalters zum Budget 2022

Geschätzte Langendörferinnen und Langendörfer

Nach dem bereits vor Jahresfrist das Budget 2021 mit einem negativen Ergebnis in der Erfolgsrechnung der Gemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt werden musste, hat der Gemeinderat für das Budget 2022 die Sparschraube nochmals kräftig angezogen. Trotz rigorosen und schmerzhaften Sparanstrengungen des Gemeinderates, sowohl in der Erfolgsrechnung wie auch in der Investitionsrechnung, resultiert in der Plan-Erfolgsrechnung 2022 wiederum ein Aufwandüberschuss. Zwar etwas tiefer als vor Jahresfrist aber immer noch um einiges schlechter als im Zusammenhang mit der Schulraumerweiterung erstellten langfristigen Planung.

Bei der Erstellung des Budgets 2022 wurde auf die Zahlen der Jahresrechnung 2020 und des Budgets 2021 abgestützt. Auch wurde den kantonalen Vorgaben und Empfehlungen sowie sämtlichen geplanten Gemeindeprojekten Rechnung getragen. Im Weiteren wurden auch bereits bekannte Sachverhalte und Indikatoren berücksichtigt. Nachfolgend finden Sie zum besseren Verständnis des Budgets 2022 einige Erläuterungen, Begründungen und Prognosen.

Erfolgsrechnung 2022

In der Erfolgsrechnung stehen erwarteten Bruttoerträgen von 22'321'700 CHF Bruttoaufwendungen von 22'560'900 CHF gegenüber. Damit schliesst die gestufte Erfolgsrechnung mit einem voraussichtlichen **Aufwandüberschuss** von **239'200 CHF**. Gegenüber der Jahresrechnung 2020 und/oder dem Budget 2021 haben folgende Sachverhalte auf das erwartete Ergebnis der Erfolgsrechnung massgebenden Einfluss:

- Der Personalaufwand der Gemeinde steigt um weitere 47'000 CHF an. Die Zunahme erfolgt beim Verwaltungspersonal und ist darauf zurück zu führen, dass aufgrund der zunehmenden Aufgaben und der Arbeitslast das Pensum in der Einwohnerkontrolle per August 2021 um 50 Stellenprozente erhöht werden musste. Auf die Gewährung einer Teuerungszulage für das nächste Jahr wurde sowohl beim Gemeindepersonal wie auch bei den Lehrpersonen verzichtet.
- Durch Budgetkürzungen des Gemeinderates in den Bereichen Material- u. Warenaufwand sowie beim baulichen Unterhalt können gegenüber dem Budget 2021 rund 107'000 CHF eingespart werden, ohne dass substanzielle Abstriche absehbar sind.
- Die planmässigen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden die Höhe von rund 1,64 Mio. CHF erreichen. Das sind rund 162'000 CHF mehr als im Budget 2021. Die Zunahme ist auf die Aktivierung der geplanten Investitionen pro 2022 zurückzuführen, in welchen vor allem die restlichen Investitionen in die Schulraumerweiterung (Turnhalle F und Umgebungsarbeiten) enthalten sind. Vom Gesamtabschreibungsbetrag entfallen alleine 767'000 CHF auf das alte Verwaltungsvermögen, welches nach HRM2 linear über 10 Jahre abgeschrieben werden muss und die Gemeinderechnungen noch bis ins Jahr 2025 mit jährlichen Tranchen belasten wird.
- Steigende Kosten im Bildungsbereich der Primar- und Sekundarstufe, welche primär auf steigenden Lehr- und Schulleitungspensen basieren, führen zu höheren Beiträgen der drei Partnergemeinden an die GESLOR-Schulstrukturen. Für Langendorf betragen die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahresbudget rund 80'000 CHF. Im Weiteren steigen auch die Gemeindebeiträge an die Talentförderklassen in Solothurn um zirka 15'000 CHF aufgrund der Schülerzunahme. Eine Entlastung von 48'000 CHF gegenüber dem Jahr 2021 ist bei den Beiträgen an externe Sonderschulen zu verzeichnen. Die Entlastung ist eine Folge der Schülerzahlabnahme von 24 auf 22 Schülerinnen und Schüler.
- Im Kulturbereich wurden die Beiträge an die Zentrumslasten, welche über die regionale Planungsgruppe (Repla) bei den Gemeinden eingezogen und an die unterstützten Institutionen verteilt werden, aus Spargründen für 2022 um $\frac{3}{4}$ reduziert. Weil der Gemeinderat vor Jahresfrist die mehrjährige Vereinbarung mit der Repla nicht erneuert hat, ist die Gemeinde nicht mehr an die Unterstützungspflicht gebunden. Die finanzielle Entlastung bei den Beiträgen an die Zentrumslasten beträgt durch die Beitragskürzung für das nächste Jahr 78'000 CHF. Ferner hat der Gemeinderat auch bei den Unterstützungsbeiträgen an die Ortsvereine einschneidende Einsparungen beschlossen. Im 2022 müssen sämtliche Langendörfervereine und politischen Parteien auf die finanzielle Unterstützung durch die Gemeinde verzichten. Der Spareffekt beträgt 28'000 CHF.
- Schleichende Kostensteigerungen gegenüber dem Budget 2021 sind bei den Beiträgen für die ambulante Pflege, den Ergänzungsleistungen und der Sozialhilfe feststellbar. Die Zunahme beträgt voraussichtlich rund 36'000 CHF.
- Der Gemeindebeitrag an den öffentlichen Verkehr nimmt im nächsten Jahr um 19'000 CHF zu. Einerseits muss das Corona bedingt entstandene höhere Defizit ausgeglichen werden und andererseits ist ab 2022 neu auch das Moonliner-Angebot in diesem Beitrag eingeschlossen. Dafür entfällt bei der Gemeinde die bisher separat ausgewiesene Defizitgarantie von 4'600 CHF an die Nachtfahrgesellschaft Moonliner.
- Der Finanzaufwand wird trotz steigender Verschuldung der Gemeinde zum wiederholten Male minim um weitere 3'000 CHF abnehmen. Die zunehmende Fremdverschuldung als Folge der Investitionen in die Schulraumerweiterung wird durch das tiefe Zinsniveau mehr als kompensiert.
- Aufgrund der vorliegenden Steuerveranlagungszahlen der Jahre 2018 bis 2020 stellen wir bei den natürlichen Personen eine stagnierende Entwicklung fest. Unter Berücksichtigung der Zu- und Wegzüge im 2021 haben wir den Ertrag der Gemeindesteuern der natürlichen Personen für 2022 (inkl. erwartete Nachtaxationen) um total 125'000 CHF höher eingesetzt

- als im Vorjahresbudget. Den möglichen Corona bedingten und zeitverzögerten Mindereinnahmen haben wir mit 1 Steuerprozent Rechnung getragen. Den Berechnungen wurde ein unveränderter **Steuersatz von 119 Prozent** der einfachen Staatssteuer zu Grunde gelegt.
- Da das kantonale Steueramt mit Einführung der neuen Steuersoftware vermehrt quellenbesteuerte Personen ins ordentliche Veranlagungsverfahren aufnehmen kann, ist bei der Quellensteuer mit tieferen Einnahmen zu rechnen. Gemäss den vorliegenden Quartalsabrechnungen rechnen wir mit einem Steuerertrag in der Grössenordnung von 250'000 CHF.
 - Mit Einführung der neuen Steuersoftware weist der Kanton seit 2020 Kapitalabfindungen und Liquidationsgewinne separat aus und rechnet diese mit den Gemeinden quartalsweise ab. Aufgrund der Zahlen pro 2020 und der Quartalszahlen 1-3 des Jahres 2021 schätzen wir den Ertrag für 2022 auf 280'000 CHF.
 - Gestützt auf die vorhandenen effektiven Daten zu den Steuerjahren 2018 bis 2020 können wir davon ausgehen, dass das Steuersubstrat der juristischen Personen für 2022 leicht höher sein wird als im 2021 vorsichtigerweise berücksichtigt. Um den Steuerauffällen aus der Steuerreform STAF2020 ab 2020 (rund 175'000 CHF Minderertrag pro Jahr bei der Gemeinde Langendorf) auf Stufe Gemeinde entgegenzuwirken, beantragt der Gemeinderat dem Souverän die gesetzlich maximal erlaubte Steuersatzdifferenz von 30 Steuerprozenten zwischen natürlichen und juristischen Personen. Durch die **Steuersatzerhöhung auf 149 Prozent** der einfachen Staatssteuer kann der eingetretene jährliche Steuerertragsausfall durch die STAF2020 um zirka 85'000 CHF reduziert werden. Gesamthaft schätzen wir somit die Steuereinnahmen der juristischen Personen für 2022 auf 420'000 CHF.
 - Die effektiven Betriebsaufwendungen des Vorjahres für das Stromnetz haben direkten Einfluss auf die Höhe der Netznutzungsgebühren der Regio Energie. Da in den Jahren 2020 und 2021 aus Spargründen reduzierter Netzunterhalt erfolgte, ist mit einer sinkenden Vergütung zu rechnen. Gegenüber dem Budget 2021 rechnen wir mit Mindereinnahmen von 40'000 CHF.
 - Der seit dem 1.1.2016 gültige neue Finanz- und Lastenausgleich FILA ist seit 2020 neu in drei Teile gesplittet. Einerseits gibt es einen Ressourcenausgleich, der die unterschiedliche Steuerkraft zwischen den Gemeinden ausgleicht (horizontaler Ausgleich), ein sogenannter Disparitätenausgleich. Da der Steuerkraftindex von Langendorf gegenüber dem Vorjahr um 1,67% gesunken ist und nun bei 90,8% liegt, steigt der Beitrag des Kantons gegenüber dem Jahr 2021 um rund 75'000 CHF. Die zweite Komponente beinhaltet die Bereiche nach den Gesichtspunkten geografisch-topografisch, soziodemografisch und Zentrumslasten. Hier befindet sich Langendorf im Topf des sozio-demografischen Ausgleichs. Das heisst, in Langendorf treten verstärkt A-Faktoren auf wie Arbeitslosigkeit, Ausländer, Arme, Alte, Alleinerziehende, was zusätzliche Kosten verursacht. In diesem Bereich ist eine Zunahme zu verzeichnen und Langendorf erhält 105'000 CHF mehr als 2021. Beim dritten Gefäss handelt es sich um einen arbeitsmarktlichen- sowie Härtefallausgleich STAF2020. Langendorf erhält 2022 einen arbeitsmarktlichen Ausgleich. D. h. Langendorf hat im Vergleich zur Bevölkerung ein unterdurchschnittliches Angebot an Arbeitsplätzen und juristischen Steuerzahlern. Der kantonale Beitrag beträgt in diesem Bereich für 2022 20'000 CHF.

Spezialfinanzierungen Abwasser- und Abfallbeseitigung 2022

- Die Budgeterfolgsrechnung zur **Abwasserbeseitigung** weist bei einem Bruttoertrag von 399'600 CHF (+0,1% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von 503'800 CHF (+5,2% gegenüber Vorjahresbudget) einen **Aufwandüberschuss** von **104'200 CHF** aus. Dieser Aufwandüberschuss ist gewollt, da das Kapitalkonto der Spezialfinanzierung mit rund 1,6 Mio. CHF gut dotiert ist. Der prognostizierte Aufwandüberschuss ist rund 25'000 CHF höher als im Vorjahresbudget. Der Grund liegt hauptsächlich bei den höher budgetierten Unterhaltskosten. 2022 muss die Steuerung des Fangkanals Markgasse in Bellach ersetzt werden. Da die Gemeinde Langendorf gemäss Vereinbarung aus dem Jahre 1995 an den Kosten mit 50% partizipiert, musste der Unterhaltskredit gegenüber den Vorjahren erhöht werden. In der Investitionsrechnung sind für nächstes Jahr nur zwei Kreditpositionen enthalten. Einerseits Ausgaben 70'000 CHF für die Kanalisationsanierungen nach GEP und andererseits Einnahmen von 30'000 CHF für Anschlussgebühren an das Kanalisationsnetz.
- Die Budgeterfolgsrechnung **Abfallbeseitigung** weist bei einem Bruttoertrag von 388'400 CHF (-3,4% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von CHF 408'600 (-3,0% gegenüber Vorjahresbudget) einen **Aufwandüberschuss** von **CHF 20'200** aus. Die Aufwandszunahme ist auf die per 2022 geänderten Entsorgungsmöglichkeiten für Altpapier zurück zu führen. Im kommenden Jahr sind im Abfallentsorgungsbereich in der Investitionsrechnung keine Projekte geplant. Angesichts der bestehenden Kapitalreserve in der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung ist der prognostizierte Aufwandüberschuss für nächstes Jahr noch vertretbar.

Investitionsrechnung 2022

Bei Bruttoausgaben von 390'000 CHF und Einnahmen von 100'000 CHF betragen die ausgewiesenen **Nettoinvestitionen 290'000 CHF**. In der Investitionsrechnung wurden nur die notwendigsten Kredite aufgenommen. Sie beinhaltet 8 Kreditpositionen (5 Ausgaben- und 3 Einnahmenpositionen). Die geplanten Ausgaben entfallen auf folgende Projekte: Dachsanierung Feuerwehrmagazin, Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter Feuerwehr, Sanierung Strassenbeleuchtung Bellacherstrasse (Höhe Vebo), Ersatz Strassenwischmaschine, Kanalisationssanierungen nach GEP.

Die selbst erarbeiteten Mittel (Cashflow) belaufen sich gemäss dem vorliegenden Budget voraussichtlich auf 1'074'100 CHF und es resultiert ein **Finanzierungsüberschuss** von **784'100 CHF**. Der **Selbstfinanzierungsgrad** erreicht dem zu Folge eine

Höhe von **370 Prozent**. Bezieht man die im 2018 budgetierten hohen Investitionen in die Schulraumerweiterung mit ein, so werden die effektiven Kennzahlen in der Jahresrechnung 2022 ein deutlich schlechteres Bild zeigen. Das Schulraumprojekt wird im 2022 abgeschlossen sein. Die ausgewiesene Nettoschuld pro Einwohner wird von heute 1'885 CHF (Stand Jahresrechnung 2020) bis zum Abschluss der Schulraumerweiterung im nächsten Jahr auf ca. 4'100 CHF ansteigen und der Nettoverschuldungsquotient beträgt dannzumal gegen 150 Prozent.

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz: „...sofern der Nettoverschuldungsquotient in der letzten Jahresrechnung \geq 150% beträgt, hat die Gemeinde ein Budget vorzulegen, worin sich der Selbstfinanzierungsgrad insgesamt nicht kleiner als 80% beläuft“). In der Jahresrechnung 2020 betrug der NVQ 72,54 Prozent.

Mittelfristige Prognose bezüglich Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss / Finanzplan

Eine Prognose zur mittelfristigen Entwicklung des Gemeindefinanzhaushaltes ist gegenwärtig schwierig, weil niemand genau weiss, wie die künftigen Auswirkungen der weiterhin andauernden Corona-Pandemie sind und sich die nichtbeeinflussbaren Ausgaben entwickeln. Darum wurde im Budget 2022 diesem Umstand bei den Steuereinnahmen in reduziertem Rahmen Rechnung getragen. Ansonsten wurden im Voranschlag für das nächste Jahr keine zusätzlichen „Corona“-Aufwände budgetiert.

Bei der seinerzeitigen 10-Jahresfinanzplanung, welche im Zusammenhang mit dem Grossprojekt „Schulraumerweiterung“ im Herbst 2017 erstellt wurde, gingen wir davon aus, dass im Budgetjahr 2022 bei Nettoinvestitionen von 1,3 Mio. CHF ein Ertragsüberschuss von ungefähr 325'000 CHF erwirtschaftet werden kann, um im vorgesehenen Plan zur Amortisierung der sich aufbauenden Schulden zu sein. In der Erfolgsrechnung pro 2022 wird das angestrebte Ziel aufgrund von Kostensteigerungen mit einer negativen Abweichung von über 0,5 Mio. CHF klar verfehlt. Da aber für 2022 die geplanten Nettoinvestitionen gegenüber dem 10-Jahresfinanzplan durch den Gemeinderat drastisch gekürzt worden sind und um 1 Mio. CHF tiefer veranschlagt werden, kann das ursprünglich anvisierte Ziel in der Finanzierungsrechnung im nächsten Jahr erreicht werden.

Angesichts der hohen Investitionen in den Schulraum wurde der Gemeindesteuersatz vorausschauend per 1.1.2018 um 4 Prozentpunkte auf 119 Prozent erhöht. Das war wichtig und richtig, um der sich abzeichnenden Verschuldungszunahme der Gemeinde entgegen zu wirken und die Gemeindeverschuldung innert 20 Jahren wieder auf das Niveau von 2017 zu senken. Aufgrund der ständigen Kostensteigerungen bei gebundenen und unbeeinflussbaren Aufwänden wird dieses Ziel schwerlich zu erreichen sein. Der Gemeinderat wird sich daher mit dem Thema Finanzen in Zukunft noch stärker beschäftigen müssen.

Langendorf, 15. November 2021

Einwohnergemeinde Langendorf

Kurt Kohl
Gemeindevorwalter

2. Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung

Bevor über das Budget beschlossen wird, sind nicht gebundene einmalige Ausgaben, die CHF 100'000.00 und neue jährlich wiederkehrende Ausgaben, die CHF 100'000.00 übersteigen, von der Gemeindeversammlung unter einem besonderen Traktandum zu beschliessen.

Neue Kredite in der Erfolgsrechnung

keine

Neue Kredite in der Investitionsrechnung

Kredit 1

1500.5060.02	Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter Feuerwehr	CHF	120'000.00
--------------	--	-----	------------

Begründung: Der im Einsatz stehende Mannschaftstransporter mit Jahrgang 1986 entspricht nicht mehr den heutigen technischen Standards und die Sicherheit der Insassen bei einem Einsatz ist nur bedingt gewährleistet. Auch finden sich noch kaum Feuerwehrleute, welche mit dem Oldtimerfahrzeug zurechtkommen. An die Beschaffungskosten leistet die Solothurner Gebäudeversicherung einen Beitrag von 1/3.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

Kredit 2

6153.5060.04	Ersatz Strassenwischmaschine	CHF	100'000.00
--------------	------------------------------	-----	------------

Begründung: Die im Jahr 2011 gekaufte Occasions-Strassenwischmaschine Boschung (1. Inverkehrsetzung 2007) ist defekt und es steht eine grosse Reparatur der Elektronikkomponenten inkl. Verkabelung an. Da es nicht die erste grössere Reparatur ist - weitere können jederzeit folgen - und die Betriebskosten immer höher werden, ist eine Ersatzbeschaffung angezeigt. Zur Beschaffung steht ein nach Euronorm 6d turbodieselbetriebenes Vorführmodell (mit 240 Betriebsstunden) der Firma Bucher im Vordergrund, wofür der Gemeinde ein konkretes Angebot vorliegt.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

3. Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1. **Neue Kredite** (gemäss Gemeindeordnung § 48)

1.1 Kredit 1: Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter	CHF	120'000.00
1.2 Kredit 2: Ersatz Strassenwischmaschine	CHF	100'000.00

2. **Erfolgsrechnung**

Gesamtaufwand	CHF	22'560'900.00
Gesamtertrag	CHF	22'321'700.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-239'200.00

3. **Investitionsrechnung**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	390'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	290'000.00

4. **Spezialfinanzierungen**

Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-104'200.00
Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-20'200.00

5. **Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:**

Natürliche Personen	119 % der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	149 % der einfachen Staatssteuer

6. **Finanzierungsfehlbeträge**

Die Deckung der Finanzierungsfehlbeträge erfolgt auf dem Darlehensweg. Die Verwaltung wird ermächtigt, die notwendigen Fremdmittel aufzunehmen.

Langendorf, 02. November 2021

Im Namen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Langendorf

Hans-Peter Berger
Gemeindepräsident

Kurt Kohl
Gemeindevorwalter

Übersicht

4. Übersicht Budget (Total inkl. SF)

Ergebnisse	Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	22'434'000.00	22'044'600.00	20'924'984.36
Betrieblicher Ertrag	21'724'900.00	21'314'100.00	20'456'644.41
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-709'100.00	-730'500.00	-468'339.95
Finanzrechnung			
Finanzaufwand	126'900.00	130'000.00	114'150.05
Finanzertrag	270'900.00	271'900.00	568'738.87
Ergebnis aus Finanzierung	144'000.00	141'900.00	454'588.82
Ausserordentliches Ergebnis			
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	84'500.00
Ausserordentlicher Ertrag	201'500.00	200'000.00	151'515.00
Ausserordentliches Ergebnis	201'500.00	200'000.00	67'015.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-363'600.00	-388'600.00	53'263.87
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	390'000.00	1'640'000.00	5'853'423.20
Investitionseinnahmen	100'000.00	607'000.00	167'709.85
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-290'000.00	-1'033'000.00	-5'685'713.35

4.1 Übersicht Budget

Finanzierung	Kontendefinition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spez.-Finanz. Total	
		Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung
		2022	2020	2022	2020	2022	2020
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	108'330.44	0.00	108'330.44	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	239'200.00	0.00	239'200.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	124'400.00	55'066.57	0.00	0.00	124'400.00	55'066.57
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	1'639'200.00	1'175'705.00	1'530'900.00	1'081'860.00	108'300.00	93'845.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511, + 3510.10	0.00	2'548.00	0.00	0.00	0.00	2'548.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, - 4510.10	0.00	3'449.82	0.00	3'449.82	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	84'500.00	0.00	84'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	201'500.00	151'515.00	201'500.00	151'515.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		1'074'100.00	1'161'052.05	1'090'200.00	1'119'725.62	-16'100.00	41'326.43
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		290'000.00	5'685'713.35	250'000.00	5'771'365.75	40'000.00	-85'652.40
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		784'100.00	-4'524'661.30	840'200.00	-4'651'640.13	-56'100.00	126'978.83
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		370.38	20.42	436.08	19.40	-40.25	-48.25

Selbstfinanzierung:

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

Selbstfinanzierungsgrad:

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

über 100 % = sehr gut

80 - 100 % = gut

50 - 80 % = genügend

0 - 50 % = ungenügend

unter 0 % = sehr schlecht

4.2 Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Kontendefinition	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2022	J-Rechnung 2020	Budget 2022	J-Rechnung 2020
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	104'200.00	39'807.78	20'200.00	15'258.79
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	99'300.00	84'845.00	9'000.00	9'000.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511, + 3510.10	0.00	2'548.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, - 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-4'900.00	47'585.22	-11'200.00	-6'258.79
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		40'000.00	-85'652.40	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-44'900.00	133'237.62	-11'200.00	-6'258.79
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-	-	-	-

Erfolgsrechnung

5. Erfolgsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		J-Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'850'800.00	1'684'900.00	2'767'700.00	1'666'800.00	2'532'269.66	1'563'051.21
Nettoergebnis		1'165'900.00		1'100'900.00		969'218.45
1 Öffent. Ordnung/Sicherheit	290'300.00	153'600.00	274'400.00	155'400.00	245'669.97	149'531.42
Nettoergebnis		136'700.00		119'000.00		96'138.55
2 Bildung	11'559'500.00	5'466'700.00	11'227'200.00	5'175'600.00	10'883'862.66	5'050'469.92
Nettoergebnis		6'092'800.00		6'051'600.00		5'833'392.74
3 Kultur, Sport und Freizeit	298'100.00	64'100.00	391'700.00	55'600.00	356'356.46	33'029.40
Nettoergebnis		234'000.00		336'100.00		323'327.06
4 Gesundheit	948'600.00	0.00	913'900.00	125'000.00	941'382.02	0.00
Nettoergebnis		948'600.00		788'900.00		941'382.02
5 Soziale Sicherheit	3'582'200.00	151'000.00	3'616'200.00	164'100.00	3'340'485.25	85'343.02
Nettoergebnis		3'431'200.00		3'452'100.00		3'255'142.23
6 Verkehr	1'359'700.00	236'500.00	1'344'700.00	236'000.00	1'240'430.94	239'416.35
Nettoergebnis		1'123'200.00		1'108'700.00		1'001'014.59
7 Umweltschutz/Raumordnung	1'146'400.00	917'100.00	1'127'100.00	904'500.00	1'017'696.10	852'264.50
Nettoergebnis		229'300.00		222'600.00		165'431.60
8 Volkswirtschaft	263'900.00	564'500.00	261'800.00	604'500.00	215'576.05	698'730.45
Nettoergebnis		300'600.00		342'700.00		483'154.40
9 Finanzen und Steuern	261'400.00	13'083'300.00	249'900.00	12'797'000.00	349'905.30	12'560'128.58
Nettoergebnis		12'821'900.00		12'547'100.00		12'210'223.28
Total Aufwand / Ertrag	22'560'900.00	22'321'700.00	22'174'600.00	21'884'500.00	21'123'634.41	21'231'964.85
Ertragsüberschuss					108'330.44	
Aufwandüberschuss		239'200.00		290'100.00		
Total	22'560'900.00	22'560'900.00	22'174'600.00	22'174'600.00	21'231'964.85	21'231'964.85

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde Total (inkl. Spezialfinanzierungen)	Budget 2022	Budget 2021	J-Rechnung 2020
30 Personalaufwand	8'678'800.00	8'631'500.00	8'300'230.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'506'800.00	2'613'000.00	2'305'243.94
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'627'900.00	1'465'000.00	1'168'369.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	2'548.00
36 Transferaufwand	7'568'700.00	7'453'000.00	7'350'421.77
39 Interne Verrechnungen	2'051'800.00	1'882'100.00	1'798'170.95
Total betrieblicher Aufwand	22'434'000.00	22'044'600.00	20'924'984.36
40 Fiskalertrag	12'395'500.00	12'260'800.00	12'051'603.71
41 Regalien und Konzessionen	170'500.00	170'500.00	110'583.50
42 Entgelte	1'754'900.00	1'882'200.00	1'920'731.93
43 Verschiedene Erträge	0.00	200.00	12'753.90
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	10'000.00	3'449.82
46 Transferertrag	5'352'200.00	5'108'300.00	4'559'350.60
49 Interne Verrechnungen	2'051'800.00	1'882'100.00	1'798'170.95
Total betrieblicher Ertrag	21'724'900.00	21'314'100.00	20'456'644.41
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-709'100.00	-730'500.00	-468'339.95
34 Finanzaufwand	126'900.00	130'000.00	114'150.05
44 Finanzertrag	270'900.00	271'900.00	568'738.87
Ergebnis aus Finanzierung	144'000.00	141'900.00	454'588.82
Operatives Ergebnis	-565'100.00	-588'600.00	-13'751.13
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	84'500.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	201'500.00	200'000.00	151'515.00
Ausserordentliches Ergebnis	201'500.00	200'000.00	67'015.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-363'600.00	-388'600.00	53'263.87

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Budget 2022	Budget 2021	J-Rechnung 2020
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	94'800.00	74'900.00	58'064.93
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95'100.00	95'700.00	83'117.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt)	0.00	0.00	2'548.00
36 Transferaufwand	292'900.00	287'400.00	268'899.35
39 Interne Verrechnungen	21'000.00	20'600.00	19'031.35
Total betrieblicher Aufwand	503'800.00	478'600.00	431'660.63
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	366'000.00	355'500.00	357'627.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt)	0.00	10'000.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	33'600.00	33'900.00	34'225.85
Total betrieblicher Ertrag	399'600.00	399'400.00	391'852.85
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-104'200.00	-79'200.00	-39'807.78
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-104'200.00	-79'200.00	-39'807.78
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-104'200.00	-79'200.00	-39'807.78

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Budget 2022	Budget 2021	J-Rechnung 2020
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	337'700.00	342'200.00	331'144.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'000.00	9'000.00	9'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	10'000.00	14'000.00	10'571.77
39 Interne Verrechnungen	51'900.00	56'000.00	55'658.20
Total betrieblicher Aufwand	408'600.00	421'200.00	406'373.97
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	352'300.00	365'300.00	354'388.43
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	15'000.00	15'500.00	15'644.40
49 Interne Verrechnungen	21'100.00	21'100.00	21'082.35
Total betrieblicher Ertrag	388'400.00	401'900.00	391'115.18
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-20'200.00	-19'300.00	-15'258.79
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-20'200.00	-19'300.00	-15'258.79
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-20'200.00	-19'300.00	-15'258.79

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde allgemeiner Haushalt (ohne SF)	Budget 2022	Budget 2021	J-Rechnung 2020
30 Personalaufwand	8'678'800.00	8'631'500.00	8'300'230.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'074'300.00	2'195'900.00	1'916'035.01
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'523'800.00	1'360'300.00	1'076'252.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	7'265'800.00	7'151'600.00	7'070'950.65
39 Interne Verrechnungen	1'978'900.00	1'805'500.00	1'723'481.40
Total betrieblicher Aufwand	21'521'600.00	21'144'800.00	20'086'949.76
40 Fiskalertrag	12'395'500.00	12'260'800.00	12'051'603.71
41 Regalien und Konzessionen	170'500.00	170'500.00	110'583.50
42 Entgelte	1'036'600.00	1'161'400.00	1'208'716.50
43 Verschiedene Erträge	0.00	200.00	12'753.90
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	3'449.82
46 Transferertrag	5'337'200.00	5'092'800.00	4'543'706.20
49 Interne Verrechnungen	1'997'100.00	1'827'100.00	1'742'862.75
Total betrieblicher Ertrag	20'936'900.00	20'512'800.00	19'673'676.38
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-584'700.00	-632'000.00	-413'273.38
34 Finanzaufwand	126'900.00	130'000.00	114'150.05
44 Finanzertrag	270'900.00	271'900.00	568'738.87
Ergebnis aus Finanzierung	144'000.00	141'900.00	454'588.82
Operatives Ergebnis	-440'700.00	-490'100.00	41'315.44
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	84'500.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	201'500.00	200'000.00	151'515.00
Ausserordentliches Ergebnis	201'500.00	200'000.00	67'015.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-239'200.00	-290'100.00	108'330.44



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'850'800.00	1'684'900.00	2'767'700.00	1'666'800.00	2'532'269.66	1'563'051.21
01	Legislative und Exekutive	111'500.00		156'200.00		114'962.90	
0110	Legislative	47'600.00		80'100.00		53'285.40	
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	8'500.00		18'000.00		7'620.00	
0110.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	3'500.00		4'000.00		3'280.00	
0110.3000.10	Besoldung Wahlbüro	1'000.00		1'000.00		948.75	
0110.3000.11	Besoldung Finanzkommission	1'800.00		1'800.00		1'746.30	
0110.3010.00	Besoldung Wahlhelfer	1'000.00		4'000.00		180.00	
0110.3102.00	Stimm-/Wahlmaterial, Drucksachen, Publikationen	9'000.00		15'000.00		15'355.85	
0110.3130.00	Externe Revisionsstelle	13'500.00		13'500.00		12'687.05	
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	8'000.00		12'000.00		7'375.10	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien		1	8'400.00		3'000.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'300.00		2'400.00		1'092.35	
0120	Exekutive	63'900.00		76'100.00		61'677.50	
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	15'000.00		15'000.00		13'200.00	
0120.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Spez.-Kom./AG	10'000.00		10'000.00		12'972.50	
0120.3000.10	Besoldung Ressortleitende GR	19'000.00		19'000.00		18'766.80	
0120.3170.00	Spesenpauschale Gde-Präsidium	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat/Kommissionen	400.00		400.00			
0120.3170.10	Jungbürgerfeier	5'000.00	2				
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	5'000.00		19'500.00		6'201.60	
0120.3636.00	Freiwillige Beiträge an Institutionen	2'800.00	3	5'600.00		4'065.40	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	3'700.00		3'600.00		3'471.20	
02	Allgemeine Dienste	2'739'300.00	1'684'900.00	2'611'500.00	1'666'800.00	2'417'306.76	1'563'051.21
0220	Allgemeine Dienste, übrige	988'200.00	135'400.00	884'100.00	140'300.00	850'783.73	135'567.85
0220.3010.00	Besoldung Verwaltung	567'000.00		495'000.00		488'731.55	
0220.3010.10	Besoldung nebenamtliches Personal (Vize-GP)	10'300.00		10'300.00		10'212.25	
0220.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	10'000.00	4	7'500.00		5'240.00	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'500.00		2'654.40	
0220.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		15'000.00		15'389.34	
0220.3102.00	Publikationen, Inserate	3'500.00		3'000.00		3'149.25	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700.00		2'600.00		2'611.80	
0220.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	3'500.00	5	3'500.00		1'005.30	
0220.3113.00	Anschaffungen EDV-Hardware	5'000.00		4'000.00		3'620.05	
0220.3118.00	Anschaffungen EDV-Software	2'000.00		3'000.00			
0220.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'200.00		9'200.00		8'176.55	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	16'000.00		19'500.00		15'566.25	
0220.3130.10	Porti und Versandkosten	13'000.00	6	13'000.00		11'660.38	
0220.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	9'800.00	7	4'400.00		4'192.75	
0220.3130.30	Betreibungsgebühren	1'800.00		1'800.00		265.70	
0220.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	2'500.00		2'500.00		553.00	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'500.00		6'833.60	
0220.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	3'000.00		3'000.00		2'320.20	
0220.3158.00	Unterhalt/Wartung EDV (HW, SW, Website)	48'000.00	8	48'000.00		30'176.36	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1.50	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'470.02	
0220.3611.00	Steuerveranlagungskosten Kanton	129'000.00		129'000.00		128'453.45	
0220.3611.41	Steuerbezugsprovisionen KSTA	12'000.00				11'867.57	
0220.3611.42	Steuerbezugsprovisionen SSL	7'500.00				7'422.61	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	104'400.00		96'300.00		89'209.85	
0220.4210.00	Gebühren Kanzlei/Verwaltung		31'000.00		35'500.00		30'844.45
0220.4611.00	Rückerstattung Staatssteuerregisterführung		7'700.00		8'400.00		7'763.00
0220.4611.10	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		35'000.00		35'000.00		35'489.60
0220.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		15'000.00		15'200.00		15'117.45
0220.4612.10	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		5'600.00		5'800.00		5'627.00
0220.4930.00	Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung		18'300.00		17'800.00		17'881.35
0220.4930.01	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		10'900.00		11'000.00		10'908.20
0220.4930.02	Interne Verrechnung Elektrizität		11'900.00		11'600.00		11'936.80
0222	Bauverwaltung	203'700.00	10'000.00	199'000.00	10'000.00	153'698.80	11'228.48
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	10'000.00		10'000.00		9'550.00	
0222.3000.10	Besoldung Baukommission	13'000.00		12'500.00		11'914.35	
0222.3010.00	Besoldung Bauverwaltung	141'000.00		137'500.00		106'090.75	
0222.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. BK)	1'000.00		1'000.00			
0222.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		542.85	
0222.3130.10	Porti und Versandkosten	300.00		300.00		257.80	
0222.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	500.00		500.00		250.00	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		2'500.00		573.10	
0222.3132.10	Honorare externe Prüfung Baugesuche	5'000.00		5'000.00		3'446.40	
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		400.50	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	28'900.00		28'200.00		20'673.05	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungen		10'000.00		10'000.00		11'228.48
0228	Allgemeine Personalkosten	1'436'500.00	1'436'500.00	1'412'500.00	1'412'500.00	1'312'818.03	1'312'818.03
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verw.-kosten	535'500.00		523'000.00		502'182.40	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	702'000.00		684'000.00		616'752.20	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag Pensionskasse PKSO (Lehrpersonen)	131'000.00		139'000.00		130'987.70	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	53'000.00		52'000.00		49'672.70	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung Verwaltung	9'800.00		9'500.00		8'360.95	
0228.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung Lehrpersonen	5'200.00		5'000.00		4'862.08	
0228.4260.00	Rückerstattungen Kinderzulagen		121'200.00		118'800.00		114'800.00
0228.4260.10	Rückerstattungen Erwerbsausfallentschädigungen (EO, MSE, UVG, KTG)				56'000.00		92'983.40
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		1'315'300.00		1'237'700.00		1'105'034.63
0291	Gemeindehaus	110'900.00	103'000.00	115'900.00	104'000.00	100'006.20	103'436.85
0291.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	9'000.00		9'000.00		8'566.15	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		15'000.00		11'672.85	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'100.00		4'026.90	
0291.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00					
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		25'000.00		12'688.55	
0291.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	4'800.00		4'900.00		4'848.00	
0291.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
0291.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'700.00		2'100.00		1'975.00	
0291.3930.00	Interne Verrechnung Heizkostenanteil	15'500.00		15'000.00		15'519.75	
0291.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		800.00		709.00	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		103'000.00		104'000.00		103'436.85



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	290'300.00	153'600.00	274'400.00	155'400.00	245'669.97	149'531.42
12	Rechtssprechung	1'200.00		1'100.00		869.25	
1201	Friedensrichter	1'200.00		1'100.00		869.25	
1201.3000.10	Besoldung Friedensrichter	900.00		800.00		802.80	
1201.3090.00	Aus-/Weiterbildung	200.00		200.00			
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		66.45	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'300.00		1'300.00		1'136.45	
1404	Inventuramt	1'300.00		1'300.00		1'136.45	
1404.3000.10	Besoldung Inventurbeamter	1'200.00		1'200.00		1'136.45	
1404.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00			
15	Feuerwehr	228'700.00	153'600.00	215'500.00	155'400.00	186'832.37	149'531.42
1500	Feuerwehr (allgemein)	228'700.00	153'600.00	215'500.00	155'400.00	186'832.37	149'531.42
1500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	2'300.00		5'000.00		1'120.00	
1500.3000.10	Besoldung Feuerwehrkommission	21'500.00		21'500.00		18'563.45	
1500.3001.00	Sold	52'000.00		52'000.00		30'198.45	
1500.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	2'500.00		2'500.00		555.90	
1500.3090.00	Aus-/Weiterbildung (Kursgelder)	13'000.00	9	13'000.00		9'015.95	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (ärztl. Untersuch./Ehrungen)	3'400.00		4'500.00		2'328.95	
1500.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		622.80	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'000.00		1'359.52	
1500.3101.01	Treibstoffe	1'500.00		1'800.00		767.05	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		486.00	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		200.00		150.00	
1500.3111.00	Anschaffungen Maschinen/ Geräte/Ausrüstungen	11'400.00	10	1'200.00		19'555.10	
1500.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	5'000.00	11	4'300.00		16'222.40	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500.00		8'000.00		8'602.45	
1500.3130.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'236.40	
1500.3130.05	Jugendfeuerwehr	1'300.00		1'300.00			
1500.3130.10	Porti und Versandkosten	400.00		400.00		234.60	
1500.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'000.00		2'000.00		1'865.65	
1500.3130.21	Unterhalt Funkanlage, Pageralarm	4'900.00	12	4'200.00		4'653.75	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'249.85	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'100.00		1'100.00		1'052.00	
1500.3143.01	Unterhalt Hydrantenanlage	18'000.00		18'000.00		17'770.50	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00	13	11'000.00			
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	11'400.00		12'600.00		14'933.65	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	11'000.00		10'200.00		5'876.90	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'700.00		5'000.00		1'837.90	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	27'600.00		20'800.00		20'746.00	
1500.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'600.00		4'900.00		3'152.00	
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'200.00		2'400.00		1'675.15	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		14		150'000.00		138'116.32
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		15		4'400.00		4'995.00
1500.4270.00	Feuerwehbussen				500.00		560.00
1500.4631.00	Beiträge Gebäudeversicherung (SGV)				500.00		5'860.10
16	Verteidigung	59'100.00		56'500.00		56'831.90	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1612	Schiessanlage	3'600.00		3'300.00		14'280.70	
1612.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'300.00		1'000.00		13'000.00	
1612.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
1612.3637.00	Entschädigung Schiess-Servitut	1'300.00		1'300.00		1'280.70	
1620	Zivilschutz (allgemein)	55'500.00		53'200.00		42'551.20	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		164.70	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		717.75	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (öffentliche Schutzanlagen)	3'200.00	16	5'000.00		2'589.95	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00		300.00	
1620.3612.00	Entschädigung an regionale Bevölkerungs- und Zivilschutzorganisation RZSO	50'200.00	17	46'100.00		38'778.80	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	11'559'500.00	5'466'700.00	11'227'200.00	5'175'600.00	10'883'862.66	5'050'469.92
21	Volksschule	11'066'000.00	5'394'700.00	10'701'200.00	5'103'600.00	10'406'114.66	5'050'469.92
2110	Kindergarten	679'500.00	164'000.00	745'400.00	175'500.00	720'850.20	176'752.80
2110.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	499'500.00		559'500.00		534'673.85	
2110.3020.09	Rückerstattung Löhne Lehrpersonen (Taggelder)	-6'000.00					
2110.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	8'000.00		8'000.00		5'379.80	
2110.3104.00	Lehrmittel, -material	11'500.00		11'000.00		13'013.25	
2110.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	2'000.00		3'000.00		1'957.00	
2110.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'600.00		2'600.00		2'613.40	
2110.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	500.00		500.00			
2110.3160.00	Miete KG Stöcklimatt	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
2110.3612.00	Schulgelder GESLOR	48'600.00		46'500.00		49'630.00	
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	87'600.00		89'100.00		88'382.90	
2110.4612.00	Entschädigung SDMUL (für Asyl- u. Flüchtlingskinder)		21'000.00		21'000.00		
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		143'000.00		154'500.00		176'752.80
2120	Primarschule	3'010'300.00	892'300.00	3'011'600.00	902'600.00	3'036'114.68	870'469.05
2120.3010.00	Besoldung Hausaufgabenstunden	3'000.00		3'000.00		960.70	
2120.3010.10	Besoldung Schwimmunterricht	8'000.00		8'000.00		3'775.50	
2120.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	2'171'500.00		2'189'500.00		2'192'403.40	
2120.3020.09	Rückerstattung Löhne Lehrpersonen (Taggelder)	-30'000.00					
2120.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	70'000.00		65'000.00		125'670.67	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten					23'522.40	
2120.3104.00	Lehrmittel, -material	86'200.00		92'100.00		89'704.64	
2120.3104.01	Lehrmittel, -material Logopädie	1'500.00		1'500.00		1'468.26	
2120.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	10'000.00		10'000.00		7'610.61	
2120.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	4'500.00		1'000.00			
2120.3171.00	Schulreisen, Exkursionen	28'000.00		26'000.00		18'578.70	
2120.3171.01	Klassenlager	22'600.00		20'000.00		17'990.00	
2120.3612.00	Schulgelder GESLOR	212'800.00		198'000.00		191'196.00	
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	422'200.00		397'500.00		363'233.80	
2120.4231.00	Elternbeiträge Hausaufgabenstunden		2'300.00		1'600.00		2'304.00
2120.4612.00	Entschädigung SDMUL (für Asyl- u. Flüchtlingskinder)		21'000.00		21'000.00		
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		869'000.00		880'000.00		868'165.05
2130	Sekundarstufe	1'591'200.00		1'428'500.00		1'469'399.30	
2130.3171.00	Klassenlager (L'dorf)	10'500.00		10'000.00		11'100.00	
2130.3611.00	Beitrag an Gymnasialunterricht Kanton (L'dorf)	454'700.00		346'000.00		373'173.30	
2130.3612.00	Schulgelder GESLOR	1'126'000.00		1'072'500.00		1'085'126.00	
2136	GESLOR SF (Gemeinsame Schulstrukturen Langendorf, Oberdorf, Rüttenen)	3'416'900.00	3'416'900.00	3'185'000.00	3'185'000.00	3'120'685.95	3'120'685.95
2136.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder LA GESLOR	7'800.00		6'500.00		7'732.50	
2136.3000.10	Besoldung GESLOR-Behörde	16'600.00		16'600.00		16'535.65	
2136.3010.00	Besoldung Schulleitungen	348'500.00		337'500.00		320'130.40	
2136.3010.10	Besoldung Schulsekretariat	95'500.00		100'500.00		99'494.20	
2136.3010.20	Besoldung Schwimmunterricht	5'500.00					
2136.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	1'796'000.00		1'687'500.00		1'636'878.15	
2136.3020.09	Rückerstattung Löhne Lehrpersonen (Taggelder)	-20'000.00					
2136.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	50'000.00		40'000.00		53'153.05	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
			Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand
2136.3090.00	Aus-/Weiterbildung Lehrpersonen	33	40'000.00			50'000.00		31'264.90	
2136.3100.00	Büromaterial, Drucksachen		15'000.00			15'000.00		14'651.47	
2136.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)		3'000.00			2'500.00		3'445.25	
2136.3104.00	Lehrmittel, -material	34	67'500.00			68'200.00		50'593.03	
2136.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft		11'000.00			12'000.00		10'493.35	
2136.3113.00	Anschaffungen Informatik	35	16'800.00			10'000.00		14'775.20	
2136.3119.01	Anschaffungen Hauswirtschaft		1'000.00			3'000.00		1'746.15	
2136.3130.10	Porti und Versandkosten		700.00			700.00		723.10	
2136.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (1/3)		1'500.00			1'500.00		1'495.05	
2136.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen		3'000.00			7'000.00		2'185.20	
2136.3153.00	Unterhalt Informatik		2'500.00			6'000.00		11'936.20	
2136.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik extern	36	26'400.00			30'000.00		34'189.55	
2136.3171.00	Schulreisen, Exkursionen		8'000.00			8'000.00		4'591.90	
2136.3199.00	Übriger Betriebsaufwand		7'300.00			7'000.00		13'312.24	
2136.3199.01	Kredit Schulleitung		1'000.00			1'000.00			
2136.3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- u. Raumkosten (GESLOR)		446'000.00			356'000.00		408'662.02	
2136.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		466'300.00			418'500.00		382'697.39	
2136.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf	37		762'100.00			705'000.00		629'687.00
2136.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen	38		601'400.00			573'000.00		617'622.00
2136.4612.20	Entschädigung EG Langendorf	39		1'387'400.00			1'317'000.00		1'325'952.00
2136.4612.30	Entschädigung SDMUL (für Asyl- u. Flüchtlingskinder)			31'000.00			31'000.00		
2136.4631.00	Beiträge vom Kanton	40		635'000.00			559'000.00		547'424.95
2140	Musikschulen		466'400.00	195'000.00		496'400.00	199'500.00	497'909.84	213'375.05
2140.3020.00	Besoldung Lehrpersonen		384'000.00			410'000.00		424'384.45	
2140.3020.10	Besoldung Stellvertretungen		3'500.00			3'500.00			
2140.3090.00	Aus-/Weiterbildung		1'900.00			2'800.00		1'120.00	
2140.3100.00	Büromaterial, Drucksachen		1'000.00			1'000.00		907.05	
2140.3104.00	Lehrmittel, -material		200.00			200.00		120.00	
2140.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	41	6'600.00			4'300.00		2'064.10	
2140.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		1'100.00			1'500.00		2'036.70	
2140.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren		200.00			200.00			
2140.3134.00	Sachversicherungsprämien							19.95	
2140.3160.00	Mieten Unterrichtsräume		1'100.00			1'100.00		2'277.00	
2140.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen							-1'180.00	
2140.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							-2.00	
2140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand		700.00			700.00		492.00	
2140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		66'100.00			71'100.00		65'670.59	
2140.4230.00	Elternbeiträge Musikschule	42		91'000.00			92'000.00		90'034.00
2140.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen								2'692.05
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton	43		104'000.00			107'500.00		120'649.00
2170	Schulliegenschaften		1'737'700.00	691'000.00		1'661'700.00	606'000.00	1'444'937.90	643'600.22
2170.3010.00	Besoldung Hauswart, Lehrling		178'500.00			174'000.00		166'988.65	
2170.3010.10	Besoldung Reinigungspersonal		134'000.00			134'000.00		139'502.25	
2170.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)		3'500.00			2'000.00			
2170.3101.01	Reinigungsmaterial	44	35'000.00			32'000.00		32'953.80	
2170.3101.10	Treibstoffe		500.00			600.00		296.55	
2170.3110.00	Anschaffungen Schulmobiliar/-geräte	45	16'300.00			24'500.00		40'457.00	
2170.3110.10	Anschaffungen audiovisuelle Geräte					1'500.00		6'806.65	
2170.3111.00	Anschaffungen Turngeräte	46	5'000.00			5'000.00		3'353.80	
2170.3111.10	Anschaffungen Mobilien/ Geräte/Maschinen Hauswart	47	2'600.00			9'200.00		2'679.05	
2170.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider		2'500.00			2'000.00		239.00	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		115'000.00			125'000.00		110'162.60	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung (Contracting Heizung)	48	56'000.00		63'400.00		63'389.75
2170.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten		400.00		400.00		400.00
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	49	26'000.00		27'000.00		21'556.00
2170.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)		400.00		400.00		378.85
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport-, Spielanlagen, Umgebung)	50	30'000.00		20'000.00		37'470.95
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51	90'000.00		143'000.00		186'254.49
2170.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen		5'000.00		7'000.00		2'215.71
2170.3151.10	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen Hauswart		5'500.00		5'000.00		3'824.30
2170.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge		2'000.00		2'000.00		62.00
2170.3161.00	Containermiete provisorische Schulleitungsbüros						12'038.65
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00		200.00		
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV		644'700.00		505'600.00		235'919.00
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV		210'500.00		210'500.00		210'500.00
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		68'600.00		68'600.00		68'586.00
2170.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof		50'400.00		46'800.00		51'775.00
2170.3930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2170.3930.01	Interne Verrechnung Heizkosten KG Konzertsaal		6'000.00		6'000.00		6'000.00
2170.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		39'100.00		36'000.00		31'127.85
2170.4240.00	Benützungsgebühren				1'000.00		700.00
2170.4260.00	Rückerstattung EG Oberdorf für Hauswartung				75'000.00		82'000.00
2170.4260.01	Rückerstattung EG Oberdorf für Material				2'000.00		2'000.00
2170.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung Neubau Schulhaus (Schulraumerweiterung)				151'500.00		150'000.00
2170.4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gde-Haus				15'500.00		15'000.00
2170.4930.02	Interne Verrechnung Betriebs- u. Raumkosten (GESLOR)				446'000.00		356'000.00
2191	Schulverwaltung (Unterstufe)		103'100.00		111'800.00		73'474.69
2191.3100.00	Büromaterial, Drucksachen		12'000.00		15'000.00		11'506.55
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)		1'500.00		1'500.00		1'117.25
2191.3113.00	Anschaffungen Informatik	52	50'000.00		49'000.00		16'683.35
2191.3130.10	Porti und Versandkosten		300.00		300.00		373.40
2191.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (2/3)		3'000.00		3'000.00		2'990.15
2191.3153.00	Unterhalt Informatik		2'500.00		4'000.00		4'694.44
2191.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik extern	53	28'800.00		30'000.00		34'189.60
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	54	4'000.00		8'000.00		1'198.70
2191.3199.01	Kredit Schulleitung		1'000.00		1'000.00		721.25
2192	Volksschule allgemein		15'900.00	12'500.00	15'800.00	12'000.00	11'523.35
2192.3020.00	Besoldung Lehrpersonen Schulsport		15'000.00		15'000.00		10'920.00
2192.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		900.00		800.00		603.35
2192.4630.00	Beiträge vom Bund			10'000.00		10'000.00	7'947.00
2192.4632.00	Beiträge EG Oberdorf			2'500.00		2'000.00	2'068.95
2194	Schulsozialarbeit		45'000.00	23'000.00	45'000.00	23'000.00	31'218.75
2194.3132.00	Betreuung erweiterte pädagogische Anliegen		45'000.00		45'000.00		31'218.75
2194.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf an EPA			11'500.00		11'500.00	8'314.25
2194.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen an EPA			11'500.00		11'500.00	7'256.65



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
22	Sonderschulen	493'500.00	72'000.00	526'000.00	72'000.00	477'748.00	
2200	Sonderschulen	414'000.00	72'000.00	462'000.00	72'000.00	398'000.00	
2200.3636.00	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	55 414'000.00		462'000.00		398'000.00	
2200.4612.00	Entschädigung SDMUL (für Asyl- u. Flüchtlingskinder)		72'000.00		72'000.00		
2206	Regionale spezielle Förderung	79'500.00		64'000.00		79'748.00	
2206.3612.00	Schulgelder an Gemeinden (Talentförderklasse)	56 79'500.00		64'000.00		79'748.00	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	298'100.00	64'100.00	391'700.00	55'600.00	356'356.46	33'029.40
31	Kulturerbe	1'800.00		7'000.00		7'174.00	
3111	Naturmuseum	1'800.00		7'000.00		7'174.00	
3111.3634.00	Beiträge Naturmuseum Solothurn (via Repla)	1'800.00		7'000.00		7'174.00	
	57						
32	Kultur, übrige	147'500.00	53'700.00	216'300.00	53'700.00	197'948.10	31'049.40
3210	Bibliotheken	8'100.00		32'200.00		28'946.00	
3210.3636.00	Beiträge Zentralbibliothek Solothurn (via Repla)	8'100.00		32'200.00		28'946.00	
	58						
3220	Konzert und Theater	11'500.00		46'000.00		47'409.00	
3220.3636.00	Beiträge Städtebundtheater (via Repla)	11'500.00		46'000.00		47'409.00	
	59						
3221	Konzertsaal	122'700.00	51'600.00	124'500.00	51'600.00	113'218.10	29'842.40
3221.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder BKON	1'300.00		1'200.00			
3221.3000.10	Besoldung BKON	2'000.00		2'000.00		1'913.15	
3221.3010.00	Besoldung nebenamtliches Personal	10'500.00		10'500.00		4'180.50	
3221.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		800.00		14.90	
3221.3111.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	4'500.00		4'500.00			
3221.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'500.00		30'000.00		22'812.90	
3221.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'100.00		2'937.20	
3221.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500.00		500.00		437.50	
3221.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		9'000.00		19'760.60	
3221.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	4'500.00		4'500.00		607.90	
3221.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	53'000.00		53'000.00		53'000.00	
3221.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	5'300.00		4'500.00		7'100.00	
3221.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'100.00		900.00		453.45	
3221.4240.00	Benützungsgebühren Konzertsaal		30'000.00		30'000.00		8'242.40
3221.4470.00	Pacht- und Mietzinsen VV (Wohnung)		15'600.00		15'600.00		15'600.00
3221.4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten KG Konzertsaal		6'000.00		6'000.00		6'000.00
	60						
3290	Kultur, übrige	5'200.00	2'100.00	13'600.00	2'100.00	8'375.00	1'207.00
3290.3170.00	Bundesfeier	4'200.00		4'200.00			
3290.3170.10	Neuzuzüger-Apéro	1'000.00		1'000.00			
3290.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Musik, Gesang)			8'400.00		8'375.00	
	61						
3290.4210.00	Anlassbewilligungsgebühren		2'000.00		2'000.00		150.00
3290.4250.00	Verkauf Dorfchronik		100.00		100.00		57.00
3290.4390.00	Übriger Ertrag						1'000.00
	62						
34	Sport und Freizeit	148'800.00	10'400.00	168'400.00	1'900.00	151'234.36	1'980.00
3410	Sport	12'500.00		21'400.00		14'618.90	
3410.3151.00	Unterhalt Geräte Vitaparcours	500.00		500.00		768.90	
3410.3632.00	Beiträge an EG Oberdorf für Schwimmbad	12'000.00		12'000.00		5'000.00	
3410.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Sport)			8'900.00		8'850.00	
	62						
3413	Kunsteisbahn	1'900.00		7'400.00		7'545.00	
3413.3634.00	Beiträge Kunsteisbahn Zuchwil (via Repla)	1'900.00		7'400.00		7'545.00	
	63						



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
3421	Freizeitzentrum	2'100.00		8'400.00		8'653.00	
3421.3636.00	Beiträge Altes Spital Solothurn (via Repla)	2'100.00		8'400.00		8'653.00	
3422	Kinderspielplätze	4'700.00		4'800.00		1'481.05	
3422.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		91.95	
3422.3140.00	Unterhalt Kinderspielplätze (ohne Schulanlage)	2'500.00		2'500.00		739.10	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'100.00		2'200.00		650.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	28'100.00		32'300.00		27'468.30	
3424.3140.00	Unterhalt Parkanlage Gemeindehaus	2'000.00		3'000.00		2'520.30	
3424.3140.10	Unterhalt übrige Parkanlagen (ohne Schulanlage)	7'000.00		8'000.00		8'798.00	
3424.3636.00	Beiträge Solothurner Wanderwege	500.00		500.00		500.00	
3424.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	18'600.00		20'800.00		15'650.00	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	99'500.00	8'500.00	92'800.00		90'218.11	
3425.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Jugendkommission	3'400.00		3'400.00		2'410.00	
3425.3000.10	Besoldung Jugendkommission	2'400.00		2'400.00		2'345.80	
3425.3100.00	Büromaterial	500.00					
3425.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial partizipative Projekte	8'000.00		13'000.00		11'568.66	
3425.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3425.3103.00	Jugendinfothekmaterial	500.00					
3425.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	800.00					
3425.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	4'200.00					
3425.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00					
3425.3636.00	Beiträge an Verein Begegnungszentrum Altes Spital Solothurn (regionalisierte offene Jugendarbeit)	73'500.00		73'500.00		73'500.00	
3425.3636.10	Beiträge an DSJ-Pojekt engage.ch	4'000.00					
3425.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	700.00		500.00		393.65	
3425.4240.00	Benützungsgebühren Jugendtreff		500.00				
3425.4632.00	Beiträge von Gemeinden		4'000.00				
3425.4636.00	Beiträge von Privaten an DSJ-Projekt engage.ch		4'000.00				
3429	Übrige Freizeitgestaltung		1'900.00	1'300.00	1'900.00	1'250.00	1'980.00
3429.3636.00	Beiträge CJLLO			1'300.00		1'250.00	
3429.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		1'900.00		1'900.00		1'980.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
4	GESUNDHEIT	948'600.00		913'900.00	125'000.00	941'382.02	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	522'000.00		514'500.00		532'275.50	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	522'000.00		514'500.00		532'275.50	
4120.3632.00	Beiträge Pflegefinanzierung Kanton (stationäre Pflege)	71 512'000.00		499'500.00		532'275.50	
4120.3634.00	Beiträge Alters- u. Pflegeheime (Rechnungen gemäss Stiftungsstatut)	10'000.00		15'000.00			
42	Ambulante Krankenpflege	344'300.00		316'800.00	125'000.00	329'968.92	
4210	Ambulante Krankenpflege	344'300.00		316'800.00	125'000.00	329'968.92	
4210.3631.00	Beiträge Pflegefinanzierung Kanton (ambulante Pflege)	72 35'000.00				31'091.87	
4210.3636.00	Beiträge Spitexverein Region Solothurn	73 307'000.00		310'500.00		297'338.25	
4210.3636.01	Beiträge Organisationen ohne Leistungsauftrag	74		4'000.00			
4210.3636.20	Beiträge Kinderspitex	2'300.00		2'300.00		1'538.80	
4210.4636.00	Gewinnausgleichsreserve Spitex u. Wegkostenbeteiligung				125'000.00		
43	Gesundheitsprävention	81'200.00		81'500.00		78'622.60	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	64'500.00		65'100.00		65'399.00	
4310.3636.10	Beiträge Suchthilfegesetz	75 64'500.00		65'100.00		65'399.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000.00		14'900.00		11'800.45	
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	2'000.00		2'000.00		880.00	
4330.3105.00	Pausenäpfel	1'000.00		900.00		1'100.00	
4330.3106.00	Medikamente/medizinisches Material	500.00		500.00		211.15	
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuch)	1'500.00		1'500.00			
4330.3136.10	Zahnarzt (Kontrolluntersuch)	9'800.00		9'800.00		9'536.45	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		200.00		72.85	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'700.00		1'500.00		1'423.15	
4340.3010.00	Besoldung Pilzkontrolleur	1'500.00		1'500.00		1'423.15	
4340.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00					
49	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		1'100.00		515.00	
4900	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		1'100.00		515.00	
4900.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Lebensmittelkontrolle u. Desinfektion	100.00		100.00			
4900.3636.00	Beiträge Pro Juventute für Elternbriefe	1'000.00		1'000.00		515.00	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'582'200.00	151'000.00	3'616'200.00	164'100.00	3'340'485.25	85'343.02
52	Invalidität	6'000.00		5'000.00		5'566.70	
5230	Invalidität	6'000.00		5'000.00		5'566.70	
5230.3636.00	Beiträge INVA-Mobil	76	6'000.00	5'000.00		5'566.70	
53	Alter + Hinterlassene	1'303'400.00	2'000.00	1'335'300.00	2'000.00	1'260'815.80	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'302'700.00		1'318'300.00		1'259'477.45	
5320.3611.00	Entschädigung an Kanton (Verw.-Kosten EL AHV)	77	64'700.00	58'800.00		54'388.40	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL AHV)	78	1'238'000.00	1'259'500.00		1'205'089.05	
5350	Leistungen an das Alter	700.00	2'000.00	17'000.00	2'000.00	1'338.35	
5350.3170.00	Seniorenausflug	79		17'000.00		638.35	
5350.3636.00	Beiträge Seniorennachmittage		700.00			700.00	
5350.4632.00	Beiträge BGL an Seniorenausflug				2'000.00		2'000.00
54	Familie und Jugend	416'000.00	145'000.00	428'700.00	158'200.00	296'489.15	74'042.02
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	61'200.00		61'400.00		57'359.25	
5430.3632.00	Beiträge an Alimentenbevorschussung	80	61'200.00	61'400.00		57'359.25	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	76'100.00		78'300.00		113'439.00	
5450.3636.00	Beiträge Verein Mittagstisch (Defizitgarantie)					10'500.00	
5450.3636.10	Beiträge Spielgruppe Lummerland					650.00	
5450.3636.20	Beiträge Kinderkrippe Sunneschyn		51'500.00	51'500.00		51'500.00	
5450.3636.30	Beiträge Schülerhort					24'042.00	
5450.3636.40	Beiträge Verein Konfetti	81		1'300.00		1'250.00	
5450.3636.60	Beiträge Verein Mütter- und Väterberatung Solothurn-Lebern	82	24'600.00	25'500.00		25'497.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	278'700.00	145'000.00	289'000.00	158'200.00	125'690.90	74'042.02
5451.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder BK Tagesstrukturen		4'000.00	4'000.00		2'385.00	
5451.3000.10	Besoldung BK Tagesstrukturen		3'200.00	3'200.00		1'582.15	
5451.3010.00	Besoldung Tagesstrukturen		162'000.00	169'500.00		71'733.00	
5451.3010.10	Besoldung Reinigungspersonal		6'500.00	6'500.00		2'198.35	
5451.3090.00	Aus- und Weiterbildung (inkl. Lehrling)		3'000.00	1'000.00		330.00	
5451.3099.00	Übriger Personalaufwand		700.00	700.00		60.00	
5451.3100.00	Büromaterial		700.00	800.00		527.40	
5451.3101.01	Reinigungs- u. Verbrauchsmaterial		1'300.00	200.00		628.00	
5451.3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'500.00	1'500.00		2'431.35	
5451.3105.00	Lebensmittel		3'500.00	12'000.00		2'403.60	
5451.3109.00	Mahlzeitaufwand		22'000.00	24'500.00		12'291.00	
5451.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.		1'500.00	3'000.00		5'777.70	
5451.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften		3'500.00	1'800.00		751.80	
5451.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		800.00	600.00			
5451.3130.10	Porti und Versandkosten		200.00	400.00		168.90	
5451.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten		1'000.00	1'400.00		487.15	
5451.3134.00	Sachversicherungsprämien		200.00	200.00			
5451.3140.00	Unterhalt an Grundstücken		2'000.00				
5451.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'000.00	1'000.00		83.35	
5451.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen		900.00	900.00		171.55	
5451.3153.00	Unterhalt Informatik		400.00	400.00			



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
5451.3160.00	Miete Schülerhort	26'400.00		26'400.00		11'000.00	
5451.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'200.00			
5451.3171.00	Exkursionen und Ausflüge	1'700.00		1'000.00		46.00	
5451.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		400.00		839.20	
5451.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'700.00		1'500.00			
5451.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	25'500.00		24'900.00		9'795.40	
5451.4240.00	Elternbeiträge Tagesstrukturen		145'000.00		158'000.00		70'592.20
5451.4390.00	Spenden/Sponsoringbeiträge				200.00		
5451.4501.00	Auflösung Fonds für Mittagstisch						3'449.82
56	Sozialer Wohnungsbau						7'000.00
5600	Sozialer Wohnungsbau						7'000.00
5600.4611.00	Rückerstattung Subventionen Wohnbauförderungen						7'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'856'800.00	4'000.00	1'847'200.00	3'900.00	1'777'613.60	4'301.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'758'000.00		1'748'400.00		1'766'842.00	
5720.3632.00	Beiträge Sozialhilfe via SDMUL	1'307'000.00		1'297'000.00		689'755.50	
5720.3632.10	Beiträge Sozialhilfe Lastenausgleich					609'190.50	
5720.3632.20	Beiträge SDMUL (Betriebskosten)	451'000.00		451'400.00		467'896.00	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	10'800.00	4'000.00	10'800.00	3'900.00	10'771.60	4'301.00
5721.3636.00	Beiträge Verein Ehe- und Lebensberatungen	5'000.00		5'000.00		5'001.10	
5721.3636.30	Beiträge Sozialinstitutionen (VSEG)	5'800.00		5'800.00		5'770.50	
5721.4631.51	Integrationsförderung (Sockelbeitrag)		4'000.00		3'900.00		4'301.00
5730	Asylwesen	88'000.00		88'000.00			
5730.3612.00	Beiträge SDMUL (Lastenausgleich Schulkosten für Asyl- u. Flüchtlingskinder)	88'000.00		88'000.00			



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'359'700.00	236'500.00	1'344'700.00	236'000.00	1'240'430.94	239'416.35
61	Strassenverkehr	1'058'800.00	236'500.00	1'057'300.00	236'000.00	953'722.83	230'056.35
6130	Kantonsstrassen	2'500.00		2'500.00		2'456.00	
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'456.00	
6150	Gemeindestrassen	434'800.00		435'900.00		373'043.90	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	4'000.00		4'000.00		856.70	
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidogs	2'000.00		2'000.00		1'992.45	
6150.3111.00	Anschaffungen Signale/Strassentafeln	3'500.00		3'500.00		3'584.90	
6150.3111.10	Anschaffungen Robidogs	1'000.00		1'000.00			
6150.3111.20	Anschaffungen Kandelaber u. Leuchten Strassenbeleuchtung	8'000.00		8'000.00			
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	30'000.00		30'500.00		28'899.30	
6150.3130.00	Strassenmarkierungen durch Dritte	8'000.00		8'000.00		8'701.95	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	3'000.00		5'000.00		1'453.95	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		76.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrs- und Fusswege	65'000.00		65'000.00		51'275.65	
6150.3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	30'000.00	88	30'000.00		13'377.65	
6150.3141.20	Strassenreinigung	1'000.00		2'500.00			
6150.3141.30	Grundbuch- und Vermessungskosten bei Landverschreibungen	2'500.00		2'500.00			
6150.3141.40	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung		89	1'500.00		1'252.15	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	26'900.00		22'500.00		11'827.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	215'000.00		215'000.00		215'000.00	
6150.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00		3'997.00	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Gemeinde- strassenentwässerung	30'800.00		30'800.00		30'749.20	
6151	Parkhäuser/Parkplätze	38'900.00	56'800.00	52'700.00	57'000.00	35'257.25	57'092.70
6151.3120.00	Ver- und Entsorgung EH Ischimatt	2'700.00		3'000.00		2'194.10	
6151.3134.00	Sachversicherungsprämien EH Ischimatt	2'700.00		2'700.00		2'653.45	
6151.3140.00	Unterhalt Parkplätze Dorfplatz	2'000.00		2'000.00			
6151.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude EH Ischimatt	30'000.00		30'000.00		29'883.60	
6151.3151.00	Unterhalt Parkuhren	1'500.00		15'000.00		526.10	
6151.4240.00	Benützungsgebühren Parkuhr Dorfplatz		4'000.00		4'000.00		3'495.70
6151.4240.10	Benützungsgebühren Parkuhren EH Ischimatt		2'800.00		3'000.00		1'584.50
6151.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Parkplätze EH Ischimatt		50'000.00		50'000.00		52'012.50
6152	Winterdienst	25'500.00		10'000.00		4'286.00	
6152.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'715.50	
6152.3130.00	Schneeräumung durch Dritte	2'000.00		2'000.00			
6152.3151.00	Unterhalt Geräte/Maschinen Winterdienst	18'500.00	90	3'000.00		1'570.50	
6153	Werkhof	557'100.00	179'700.00	556'200.00	179'000.00	538'679.68	172'963.65
6153.3010.00	Besoldung Werkhof	294'000.00		299'000.00		299'797.10	
6153.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	3'500.00		3'000.00		2'583.60	
6153.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		144.45	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		12'581.58	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
6153.3101.10	Treibstoffe	13'000.00		13'500.00		9'326.25	
6153.3110.00	Anschaffungen Büromobilen/ -geräte/-maschinen	1'000.00		1'000.00		764.30	
6153.3111.00	Anschaffungen Mobilen/ Geräte/Maschinen/Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		10'151.80	
6153.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	3'500.00		3'500.00		3'654.10	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00		10'000.00		8'234.00	
6153.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'200.00		2'200.00		2'141.80	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'600.00		9'600.00		9'464.70	
6153.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	4'500.00		4'500.00		4'400.00	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		21'708.80	
6153.3151.00	Unterhalt Mobilen/Geräte/ Maschinen/Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		5'063.85	
6153.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		16'926.40	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		707.00	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	26'000.00		19'300.00		19'254.00	
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	68'000.00		68'000.00		68'000.00	
6153.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	61'000.00		61'300.00		43'775.95	
6153.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'500.00		7'000.00		6'043.65
6153.4910.00	Interne Verrechnung Werkhof		173'200.00		172'000.00		166'920.00
62	Öffentlicher Verkehr	300'900.00		287'400.00		286'708.11	9'360.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	500.00		2'000.00		2'020.00	
6210.3634.00	Beiträge an Velostation Solothurn (via Repla)	500.00		2'000.00		2'020.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	300'400.00		285'400.00		284'688.11	9'360.00
6290.3130.00	Unterhalt GA-Tageskarten- Reservationssystem durch Dritte					519.11	
6290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuser)	2'000.00		2'000.00			
6290.3631.00	Beiträge an öffentlichen Verkehr	291'500.00		272'000.00		274'344.00	
6290.3634.00	Beiträge an Moonliner-Netz (Defizitgarantie)			4'600.00		4'600.00	
6290.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	6'900.00		6'800.00		5'225.00	
6290.4250.00	Verkäufe GA-Tageskarten						9'360.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'146'400.00	917'100.00	1'127'100.00	904'500.00	1'017'696.10	852'264.50
72	Abwasserbeseitigung	503'800.00	503'800.00	478'600.00	478'600.00	431'660.63	431'660.63
7201	Abwasserbeseitigung SF	503'800.00	503'800.00	478'600.00	478'600.00	431'660.63	431'660.63
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Pumpwerk/Regenbecken)	400.00		500.00		272.40	
7201.3130.00	Reinigen u. Spülen Kanalisationen	20'000.00		20'000.00		15'826.65	
7201.3130.01	Nachführen Kanalisationskataster	1'000.00		1'000.00			
7201.3130.10	Porti und Versandkosten	400.00		400.00		361.85	
7201.3132.00	Honorare externe Berater	3'000.00		3'000.00			
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisationen	94 70'000.00		50'000.00		41'563.88	
7201.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					39.25	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.90	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen VV	16'600.00		17'200.00		4'617.00	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	78'500.00		78'500.00		78'500.00	
7201.3510.10	Einlagen in Werterhalt					2'548.00	
7201.3612.00	Beiträge an Betriebskosten ZASE Zuchwil	95 234'000.00		233'000.00		217'185.95	
7201.3612.10	Beiträge an Betriebskosten ARA Bellach	96 54'700.00		53'600.00		49'985.40	
7201.3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'200.00		800.00		1'728.00	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'700.00		2'800.00		1'150.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	18'300.00		17'800.00		17'881.35	
7201.4240.00	Abwassergrundgebühren	97	116'000.00		113'500.00		114'859.65
7201.4240.10	Abwasserverbrauchsgebühren	98	250'000.00		242'000.00		242'767.35
7201.4510.00	Entnahmen aus Eigenkapital	99	104'200.00		79'200.00		39'807.78
7201.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt				10'000.00		
7201.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		2'800.00		3'100.00		3'476.65
7201.4990.01	Interne Verrechnung Gemeindestrassenentwässerung		30'800.00		30'800.00		30'749.20
73	Abfallbeseitigung	413'900.00	408'600.00	426'100.00	421'200.00	412'705.97	406'373.97
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	5'300.00		4'900.00		6'332.00	
7300.3631.00	Beiträge Entsorgung tierischer Abfälle	3'800.00		3'800.00		3'533.35	
7300.3632.00	Beiträge Kadaversammelstelle Selzach	1'500.00		1'100.00		2'798.65	
7301	Abfallbeseitigung SF	408'600.00	408'600.00	421'200.00	421'200.00	406'373.97	406'373.97
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'000.00		1'210.70	
7301.3101.01	Einkauf Kehrlichmarken KEBAG	19'000.00		22'500.00		18'585.64	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100 3'500.00		3'500.00		2'532.35	
7301.3111.00	Anschaffungen Maschinen/Geräte	3'000.00		3'000.00			
7301.3130.00	Sammlung/Entsorgung Kehricht (inkl. Metall, Steine, Holz)	106'000.00		105'000.00		105'877.01	
7301.3130.01	Abgaben an Altlastenfonds	12'500.00		12'500.00		12'349.15	
7301.3130.10	Porti und Versandkosten	400.00		400.00		464.70	
7301.3130.20	Sammlung/Entsorgung Grüngut	101 154'000.00		157'000.00		158'632.20	
7301.3130.30	Sammlung/Entsorgung Altglas	7'000.00		7'500.00		6'071.80	
7301.3130.40	Sammlung/Entsorgung Altöl, Alu, Blech, Metall, Elektro, etc.	1'000.00		3'000.00		997.40	
7301.3130.50	Sammlung/Entsorgung Altpapier und Karton	102 20'000.00		20'000.00		13'686.25	
7301.3130.60	Sammlung/Entsorgung Sondermüll	103 4'900.00				4'974.10	
7301.3130.70	Sammlung/Entsorgung Hol- und Bringmört			1'600.00			
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		105.45	
7301.3151.00	Unterhalt Sammelstellen	2'000.00		2'000.00		2'471.90	
7301.3161.00	Miete Karton-Presscontainer	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7301.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					180.95	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						4.40
7301.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
7301.3636.00	Beiträge an Schule für Papiersammlung	10'000.00		14'000.00		10'571.77	
7301.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	41'000.00		45'000.00		44'750.00	
7301.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	10'900.00		11'000.00		10'908.20	
7301.4210.00	Einnahmen Altkleidersammlungen		2'800.00		7'300.00		5'596.20
7301.4240.00	Kehrichtgrundgebühren		309'500.00		311'500.00		311'662.50
7301.4240.01	Verkauf Kehrichtmarken KEBAG		19'000.00		22'500.00		19'454.30
7301.4250.00	Einnahmen Altöl, Alu, Blech, Eisen, Elektro, etc.		11'000.00		10'000.00		7'103.66
7301.4250.10	Einnahmen Altpapier		10'000.00		14'000.00		10'571.77
7301.4510.00	Entnahmen aus Eigenkapital		20'200.00		19'300.00		15'258.79
7301.4636.00	Einnahmen Altglas (Vetroswiss)		15'000.00		15'500.00		15'644.40
7301.4930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung		21'000.00		21'000.00		21'000.00
7301.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		100.00		100.00		82.35
74	Verbauungen	8'300.00	1'200.00	8'100.00	1'200.00	6'002.00	1'201.00
7410	Gewässerverbauungen	8'300.00	1'200.00	8'100.00	1'200.00	6'002.00	1'201.00
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau (Bäche)	2'000.00		2'000.00		1'126.00	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'100.00		3'100.00		1'351.00	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'200.00		3'000.00		3'525.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'200.00		1'200.00		1'201.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	10'100.00		15'800.00		6'678.25	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10'100.00		15'800.00		6'678.25	
7500.3631.10	Beiträge an Natur- u. Heimatschutzfonds	9'500.00		13'500.00		4'334.25	
7500.3632.00	Beiträge an Vernetzungsprojekt (via Repla)	600.00		2'300.00		2'344.00	
77	Übriger Umweltschutz	109'200.00	3'500.00	127'100.00	3'500.00	91'318.30	13'028.90
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	78'300.00	3'500.00	86'200.00	3'500.00	65'115.75	13'028.90
7710.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	3'500.00		3'500.00		3'386.10	
7710.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	1'000.00		1'000.00		51.15	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500.00		7'500.00		7'128.55	
7710.3130.00	Bestattungskosten	5'000.00		7'000.00		588.35	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		451.80	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	8'000.00		15'000.00		7'087.80	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Friedhofhalle)	3'000.00		3'000.00		302.00	
7710.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		1'000.00			
7710.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	37'600.00		36'500.00		35'120.00	
7710.3930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		200.00			
7710.4240.00	Bestattungsgebühren		3'500.00		3'500.00		1'275.00
7710.4390.00	Übriger Ertrag						11'753.90
7790	Umweltschutz, übriger	30'900.00		40'900.00		26'202.55	
7790.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	3'600.00		3'600.00		3'660.00	
7790.3000.10	Besoldung Umweltschutzkommission	1'800.00		1'800.00		1'746.30	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung ER		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790.3130.00	Umweltprojekte der Umweltschutzkommission (Natur-, Gewässer- und Landschaft)	112	15'000.00		25'000.00		13'065.05	
7790.3130.01	Umweltprojekte der Umweltschutzkommission (Abfallbewirtschaftung)	113	2'000.00		2'000.00			
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	114	6'000.00		6'000.00		5'472.50	
7790.3636.00	Beiträge für Bauabfallentsorgung		2'100.00		2'100.00		2'059.20	
7790.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		400.00		400.00		199.50	
79	Raumordnung		101'100.00		71'400.00		69'330.95	
7900	Raumordnung (allgemein)		101'100.00		71'400.00		69'330.95	
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Planungskommission		5'000.00		5'000.00		3'340.00	
7900.3000.10	Besoldung Planungskommission		10'000.00		10'000.00		9'998.50	
7900.3130.00	Genehmigungsgebühren für Nutzungspläne		2'000.00		2'000.00		18'046.00	
7900.3131.00	Nachführung amtliche Vermessung		2'000.00		2'000.00			
7900.3132.00	Honorare externe Berater	115	50'000.00		20'000.00		6'220.20	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		12'100.00		12'300.00		12'103.00	
7900.3632.00	Beiträge an Regionalplanung (Repla)		18'800.00		18'800.00		18'850.30	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		1'200.00		1'300.00		772.95	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	263'900.00	564'500.00	261'800.00	604'500.00	215'576.05	698'730.45
81	Landwirtschaft	4'500.00		4'400.00		4'237.30	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'600.00		3'500.00		3'593.80	
8130.3631.00	Beiträge an Kanton für Tierseuchenbekämpfung	3'600.00		3'500.00		3'593.80	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	900.00		900.00		643.50	
8140.3000.10	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	600.00		600.00		594.30	
8140.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hagelabwehr	200.00		200.00			
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		49.20	
82	Forstwirtschaft	19'200.00		19'300.00		18'925.00	
8200	Forstwirtschaft	19'200.00		19'300.00		18'925.00	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton (Waldfünlüber)	19'200.00		19'300.00		18'925.00	
87	Brennstoffe und Energie	240'200.00	564'500.00	238'100.00	604'500.00	192'413.75	698'730.45
8710	Elektrizität (allgemein)	240'200.00	564'500.00	238'100.00	604'500.00	192'413.75	698'730.45
8710.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Elektrakommission	3'500.00		3'500.00		4'000.00	
8710.3000.10	Besoldung Elektrakommission	6'000.00		6'000.00		5'979.40	
8710.3130.00	Nachführen Anlagebuchhaltung	8'500.00		8'500.00		9'700.00	
8710.3131.00	Planung Investitionen durch Dritte	5'000.00		5'000.00			
8710.3132.10	Prüfen Hausanschlüsse und Anschlussgesuche					5'796.25	
8710.3132.20	Kabeleinmessungen, Plan- und Schemanachführungen	20'000.00		20'000.00		14'201.40	
8710.3132.50	Honorare übrige externe Berater	3'000.00		3'000.00			
8710.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		552.00	
8710.3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		400.00		365.00	
8710.3143.00	Unterhalt Sekundärnetz	15'000.00		15'000.00		-4'663.20	
8710.3143.10	Hausanschlüsse	20'000.00		20'000.00		26'124.10	
8710.3143.20	Kleinere Kabelsanierungen Sekundärnetz	15'000.00		15'000.00			
8710.3144.00	Unterhalt Kabelverteilkabinen	10'000.00		15'000.00		6'475.00	
8710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
8710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	21'000.00		14'100.00		12'578.00	
8710.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	93'000.00		93'000.00		93'000.00	
8710.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	5'500.00		5'600.00		5'543.00	
8710.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	11'900.00		11'600.00		11'936.80	
8710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		800.00		826.00	
8710.4120.00	Konzessionen Energie	116	170'500.00		170'500.00		110'583.50
8710.4240.00	Netznutzungsgebühren Energie	117	360'000.00		400'000.00		554'146.95
8710.4635.00	Umstellentschädigung	118	34'000.00		34'000.00		34'000.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
9	FINANZEN UND STEUERN	261'400.00	13'322'500.00	249'900.00	13'087'100.00	458'235.74	12'560'128.58
91	Steuern	123'500.00	12'395'500.00	108'600.00	12'260'800.00	142'300.10	12'051'603.71
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	115'000.00	12'025'000.00	100'000.00	12'145'000.00	133'780.10	11'713'991.76
9100.3180.10	Einzelwertberichtigungen Steuerguthaben					-27'135.30	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigungen Steuerguthaben					59'249.50	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	119	105'000.00	100'000.00		93'504.05	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung		10'000.00			8'161.85	
9100.4000.07	Gemeindesteuern NP, Jahr 2007						3'236.00
9100.4000.08	Gemeindesteuern NP, Jahr 2008						443.65
9100.4000.09	Gemeindesteuern NP, Jahr 2009						323.15
9100.4000.10	Gemeindesteuern NP, Jahr 2010						351.10
9100.4000.11	Gemeindesteuern NP, Jahr 2011						848.40
9100.4000.12	Gemeindesteuern NP, Jahr 2012						528.25
9100.4000.13	Gemeindesteuern NP, Jahr 2013						665.80
9100.4000.14	Gemeindesteuern NP, Jahr 2014						1'209.30
9100.4000.15	Gemeindesteuern NP, Jahr 2015						157.05
9100.4000.16	Gemeindesteuern NP, Jahr 2016						-2'021.45
9100.4000.17	Gemeindesteuern NP, Jahr 2017						-8'253.75
9100.4000.18	Gemeindesteuern NP, Jahr 2018				30'000.00		16'643.90
9100.4000.19	Gemeindesteuern NP, Jahr 2019		20'000.00		130'000.00		391'683.55
9100.4000.20	Gemeindesteuern NP, Jahr 2020		140'000.00		150'000.00		10'483'072.50
9100.4000.21	Gemeindesteuern NP, Jahr 2021		220'000.00		10'900'000.00		
9100.4000.22	Gemeindesteuern NP, Jahr 2022	120	10'950'000.00				
9100.4000.85	Bussen		5'000.00		5'000.00		589.55
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		20'000.00		15'000.00		38'492.70
9100.4002.00	Quellensteuern NP	121	250'000.00		550'000.00		239'428.46
9100.4010.14	Gemeindesteuern JP, Jahr 2014						-346.60
9100.4010.15	Gemeindesteuern JP, Jahr 2015						413.90
9100.4010.16	Gemeindesteuern JP, Jahr 2016						712.45
9100.4010.17	Gemeindesteuern JP, Jahr 2017						2'076.45
9100.4010.18	Gemeindesteuern JP, Jahr 2018				5'000.00		157'414.30
9100.4010.19	Gemeindesteuern JP, Jahr 2019		5'000.00		40'000.00		67'885.30
9100.4010.20	Gemeindesteuern JP, Jahr 2020		15'000.00		20'000.00		318'437.80
9100.4010.21	Gemeindesteuern JP, Jahr 2021	122	-35'000.00		300'000.00		
9100.4010.22	Gemeindesteuern JP, Jahr 2022	123	435'000.00				
9101	Sondersteuern	8'500.00	370'500.00	8'600.00	115'800.00	8'520.00	337'611.95
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundekontrollzeichen	124	8'500.00	8'600.00		8'520.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	125			90'000.00		48'496.30
9101.4022.10	Sondersteuern (Kapitalabfindung u. Liquidationsgewinne)	126		280'000.00			263'686.85
9101.4033.00	Hundesteuern	127		25'500.00	25'800.00		25'428.80
93	Finanz- und Lastenausgleich		535'400.00		382'300.00		109'400.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		535'400.00		382'300.00		109'400.00
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich FILA	128		388'700.00	313'800.00		80'645.00
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich FILA	129		126'500.00	21'500.00		19'955.00
9300.4621.61	Beitrag Lastenausgleich Arbeitsmarkt und Härtefallausgleich STAF 2020	130		20'200.00	47'000.00		8'800.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		137'900.00	100'400.00	141'300.00	100'400.00	207'605.20
9610	Zinsen		115'400.00	68'900.00	118'700.00	68'900.00	83'016.80
							73'199.52



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
9610.3130.00	Post- und Bankgebühren	5'500.00		5'500.00		4'313.40	
9610.3406.00	Verzinsung Darlehen, etc.	62'000.00		65'000.00		44'996.95	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuer- rückzahlungen	45'000.00		45'000.00		30'147.45	
9610.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen (Abwasserbeseitigung)	2'800.00		3'100.00		3'476.65	
9610.3940.01	Interne Verrechnung Zinsen (Abfallbeseitigung)	100.00		100.00		82.35	
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Steuern und anderen Forderungen		60'000.00		60'000.00		60'428.52
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		8'700.00		8'700.00		12'550.00
9610.4470.00	Pachtzinsen Oberhofweg		200.00		200.00		221.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					84'500.00	
9630.3896.00	Einlagen in Neubewertungsreserven					84'500.00	
9631	Steinackerweg 5	3'700.00		3'800.00		13'165.40	
9631.3430.00	Baulicher Unterhalt	2'000.00		2'000.00		12'662.75	
9631.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	1'000.00		1'000.00			
9631.3439.10	Wasser, Energie, Heizung	300.00		400.00		196.05	
9631.3439.40	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		306.60	
9632	Schulhausstrasse 28, 30, 30a	17'800.00	31'500.00	18'800.00	31'500.00	26'923.00	23'990.00
9632.3010.00	Besoldung Hauswart	2'400.00		2'400.00		1'000.00	
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00		22'865.50	
9632.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	1'000.00		1'000.00		165.10	
9632.3439.10	Wasser, Energie, Heizung	7'500.00		8'500.00		1'227.10	
9632.3439.40	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		1'582.55	
9632.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		200.00		82.75	
9632.4430.00	Pacht- und Mietzins		31'500.00		31'500.00		23'990.00
9690	Finanzvermögen, übriges	1'000.00					298'520.00
9690.3499.00	Negativzinsen auf Bankguthaben		1'000.00				
9690.4411.00	Buchgewinne Veräusserung Sachanlagen des Finanzvermögens						298'520.00
97	Rückverteilungen		2'000.00		3'500.00		3'415.35
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		3'500.00		3'415.35
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		3'500.00		3'415.35
99	Nicht aufgeteilte Posten		289'200.00		340'100.00		108'330.44
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		50'000.00		50'000.00		
9950.4896.00	Auflösung Neubewertungsreserve FV aus Übergang HRM1 zu HRM2		50'000.00		50'000.00		
9990	Abschluss		239'200.00		290'100.00		108'330.44
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					108'330.44	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		239'200.00		290'100.00		
	Total	22'560'900.00	22'560'900.00	22'174'600.00	22'174'600.00	21'231'964.85	21'231'964.85
	Gesamttotal	22'560'900.00	22'560'900.00	22'174'600.00	22'174'600.00	21'231'964.85	21'231'964.85



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erläuterungen:

- 1 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde werden diese Beiträge im Jahr 2022 ausgesetzt.
- 2 Die Jungbürgerfeier findet abwechselnd in den Gemeinden Langendorf, Oberdorf u. Rüttenen statt. Im 2022 wird sie wieder durch Langendorf organisiert und durchgeführt.
- 3 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget halbiert.
- 4 Weiterbildungen von neuen Mitarbeitenden.
- 5 Ersatz von defektem Mobiliar und Gerätschaften.
- 6 Per 1.1.2022 schlagen die A- und B-Posttaxen um fast 10 Prozent auf, was zu höheren Portokosten führen wird.
- 7 Inklusive Miete neue Telefonvermittlungsanlage, Endgeräte und Unterhaltsvollservice.
- 8 Lizenzen, externer Support, Pauschalentschädigungen von CHF 150 je Gemeinde-/Ersatzgemeinderatsmitglied für die Benützung der privaten Arbeitsinfrastruktur.
- 9 Offiziers-, Gruppenführer- u. Basiskurse sowie Erwerbersatz. Für 2022 ist damit zu rechnen, dass im 2020 u. 2021 ausgefallene Kurse infolge Covid-19 nachgeholt werden müssen.
- 10 1 Atemschutzrollmodul zu neuem Mannschaftstransporter CHF 7'000; 3 Tauchpumpen für Wasserwehr CHF 4'400.
- 11 Bekleidung neue AdF.
- 12 Pager-Abonnemente CHF 1'300; Alarmzentrale-Betriebskosten CHF 1'600; Ersatz von defekten Pagern CHF 2'000.
- 13 Ersatz der Beleuchtung in der Fahrzeughalle CHF 4'000; üblicher jährlicher Unterhalt und Unvorhergesehenes.
- 14 Schätzung anhand der Jahre 2020 und 2021.
- 15 Brandmeldeanlagen, verrechenbare Einsätze sowie Fehlalarme.
- 16 Türeineinbau zu Materialraum im Zivilschutzraum zur Doppelsporthalle CHF 1'200; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 17 Gemäss Budgeteingabe der RZSO.
- 18 Zirka 52 Kinder à CHF 220.
- 19 Ersatz von alten fleckigen Teppichen; ergonomischer Stuhl für Lehrperson; Ersatz alte Schneidemaschine.
- 20 Anteil Schulleitungsaufwand anhand der Schülerzahlen aus GESLOR-Perimeter (Kostenverteilung gemäss GESLOR-Vertrag).
- 21 Netto-Schülerpauschalen für ca. 51 Kindergartenkinder.
- 22 Zyklus 1./2. Klasse ca. 64 SuS à CHF 290 und Zyklus 3.-6. Klasse ca. 165 SuS à CHF 410.
- 23 Ersatz von 2 alten Nähmaschinen CHF 4'600; Ersatz von 4 alten Sitzbänkli CHF 2'100; 2 Akku-Schlagbohrschrauber CHF 400; Ersatz von defekten Geräten.
- 24 Service aller 18 Nähmaschinen CHF 3'000; üblicher jährlicher Unterhalt und Reparaturen.
- 25 Inklusive Transportkosten ins Hallenbad Oberdorf CHF 5'100.
- 26 Klassenlager beide 4. Klassen CHF 2'350 (CHF 50 je SuS); Polysportwoche pauschal CHF 4'000; Schneesportlager 5./6. Klassen CHF 16'250 (CHF 250 je SuS).
- 27 Anteil Schulleitungsaufwand anhand der Schülerzahlen aus GESLOR-Perimeter (Kostenverteilung gemäss GESLOR-Vertrag).
- 28 Netto-Schülerpauschalen für ca. 228 PrimarschülerInnen.
- 29 Klassenlager 1. Sek; Wintersportlager u. Polysportwoche ganze Oberstufe.
- 30 Voraussichtlich besuchen im Schuljahr 2021/2022 34 SchülerInnen aus Langendorf eine SEK-P Klasse oder das Gymnasium in Solothurn.
- 31 Anteil Schulleitungsaufwand anhand der Schülerzahlen aus GESLOR-Perimeter (Kostenverteilung gemäss GESLOR-Vertrag).
- 32 Die Erhöhung der Besoldungen ist einerseits mit der Zunahme der Schülerzahlen begründbar, was dazu führt, dass grössere Schulklassen zu zusätzlichen Gruppeneinteilungen führen. Andererseits wird das Wahlfach bildnerisches Gestalten vermehrt genutzt. Die beiden Faktoren haben zur Folge, dass die besoldeten Pensen der Lehrpersonen steigen.
- 33 Durchschnittlich CHF 400 je Lehrperson aus dem GESLOR-Perimeter.
- 34 Zirka 135 SuS à CHF 500.
- 35 Notebooks für Lehrpersonen CHF 4'600; Notebooks u. Convertible-PCs für SuS CHF 5'700; Lizenzen und Ersatz von defektem Material CHF 6'500.
- 36 Dienstleistungen externer Support gemäss ICT-Konzept.
- 37 Anteil Schulkosten für die Oberstufe und die Schulleitung aller Schulstufen anhand Schülerzahlen aus GESLOR-Perimeter (Kostenverteilung gemäss GESLOR-Vertrag).
- 38 Siehe Begründung unter Konto 2136.4612.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 39 Siehe Begründung unter Konto 2136.4612.00
- 40 Netto-Schülerpauschalen für ca. 137 SekundarschülerInnen.
- 41 Klavierstimmungen CHF 1'500; Neugestaltung Homepage CHF 3'700; Ersatz u. Unterhalt von Material u. Instrumenten.
- 42 Gemäss Rechnungstellung im Jahr 2021.
- 43 Gemäss Anzahl Musikschüler und Fachbelegung.
- 44 Es ist davon auszugehen, dass die Corona-Pandemie weiterhin zu vermehrtem Desinfektions- u. Reinigungsmittelverbrauch führen wird.
- 45 Ergänzung Schülerpulte in diversen Klassen CHF 4'000; Esstische und Stühle für die Schulküche CHF 3'000; Spiegelreflexkamera CHF 1'700; Ersatz von 3 Nähmaschinen CHF 4'500; Kleinwerkzeuge u. Regale Lehrerzimmer.
- 46 Jährliche Revision der Turngeräte sowie Ersatz von defektem Material.
- 47 Elektro-Handhubwagen CHF 2'000; Palettenrolli CHF 600.
- 48 Der bestehende Contracting-Vertrag läuft am 30.9.2022 aus. Wir gehen davon aus, dass bei einer eventuellen Weiterführung die Konditionen für die Gemeinde leicht besser ausfallen werden.
- 49 Inklusive neues Schulhaus, neue Doppelsporthalle und sanierte alte Turnhalle.
- 50 Für die Reparatur des roten Platzes (Löcher, etc.) sind CHF 10'000 eingeplant; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 51 Nachrüsten Bewegungsmelder Schulhäuser C u. D CHF 5'000; Anpassungen an den Elektrosicherungskästen Schulhäuser C u. D CHF 10'000 (FI-Schalter für Personenschutz); Erweiterung des Schliesssystems bei den Haupteingängen CHF 8'000; Einbauschränke in den Schulräumen der Heilpädagogik CHF 9'000; Lampenersatz Schulhaus D CHF 8'000; Unterhalt und Reparaturen gesamtes Schulareal.
- 52 Notebooks für Lehrpersonen CHF 9'200; Notebooks für SuS CHF 34'500; Lizenzen und Ersatz für defektes Material CHF 6'500.
- 53 Dienstleistungen externer Support gemäss ICT-Konzept.
- 54 Teamanlass CHF 1'000; Weihnachtsessen CHF 2'000; Dolmetschereinsätze CHF 1'000.
- 55 Gemäss vorliegenden Verfügungen des Volksschulamtes werden 22 Kinder im Schuljahr 2021/2022 eine Sonderschule besuchen.
- 56 Voraussichtlich besuchen im Schuljahr 2021/2022 5 SchülerInnen aus Langendorf eine Talentförderklasse in Solothurn.
- 57 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget um 3/4 gekürzt.
- 58 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget um 3/4 gekürzt.
- 59 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget um 3/4 gekürzt.
- 60 Beheben von Feuchtigkeitsschäden Ablauf Fassade.
- 61 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde werden diese Beiträge im Jahr 2022 ausgesetzt.
- 62 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde werden diese Beiträge im Jahr 2022 ausgesetzt.
- 63 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget um 3/4 gekürzt.
- 64 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget um 3/4 gekürzt.
- 65 Projektbezogene Aufwände wie Feel the move, Ferienpass, etc.
- 66 Ersatz von defekten Geräten und Einrichtungsgegenständen.
- 67 Die Jugendkommission will am Projekt engage.ch teilnehmen, welches unter dem Patronat des Dachverbandes Schweizer Jugendparlamente steht. Ziel ist es, Jugendliche für die Gemeindepolitik zu begeistern.
- 68 Projektbeiträge der Gemeinden Oberdorf und Rüttenen.
- 69 siehe Kommentar unter Konto 3425.3636.10
- 70 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde werden diese Beiträge im Jahr 2022 ausgesetzt.
- 71 Ab Herbst 2021 werden die MiGeL-Kosten wieder zu 100% von den Krankenversicherern getragen, wodurch diese ab 2022 für die Einwohnergemeinde wegfällt. Daher rechnet das ASO mit etwas tieferen Beiträgen.
- 72 Diese Restkostenfinanzierung wird von der kantonalen Clearingstelle im Auftrag der Einwohnergemeinden kontrolliert und zahlt auch die Beiträge aus. Die bevorschussten Zahlungen werden Ende Jahr mit den Gemeinden effektiv abgerechnet. Da Erfahrungszahlen fehlen haben wir den Beitrag anhand der Jahresrechnung 2020 abgeschätzt.
- 73 Gemäss Budgeteingabe des Spitexvereins Region Solothurn.
- 74 Entfällt, da diese Beiträge unter dem Konto 4210.3631.00 enthalten sind.
- 75 Gemäss ASO CHF 17 je Einwohner.
- 76 Das Transportangebot für mobilitätsbehinderte Personen wird vermehrt genutzt. Gemäss Nutzerzahlen und der Leistungsvereinbarung mit INVA mobil ist mit einem steigenden Gemeindebeitrag zu rechnen.
- 77 Gemäss ASO CHF 16.90 je Einwohner.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 78 Gemäss ASO CHF 323.60 je Einwohner.
- 79 Der Fonds "Seniorenausflug" (Bilanzkonto Nr. 20910.02) weist einen Saldo von rund CHF 14'000 aus. Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird im Budget 2022 kein Betrag unter dieser Krediposition eingesetzt, da im nächsten Jahr der Fonds-Saldo zur Finanzierung des Seniorenanlasses eingesetzt werden soll.
- 80 Gemäss ASO CHF 16 je Einwohner.
- 81 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde werden diese Beiträge im Jahr 2022 ausgesetzt.
- 82 Gemäss Budgeteingabe des Vereins Mütter- u. Väterberatung Solothurn-Lebern.
- 83 Schätzung anhand Vorjahr.
- 84 Gemäss ASO CHF 344.75 je Einwohner. Eine eventuelle Corona-bedingte Zunahme von Sozialhilfebezügern ist darin nicht eingerechnet.
- 85 Gemeindeanteil gemäss Budget des ZV SD MUL.
- 86 Gemäss ASO CHF 1.30 je Einwohner.
- 87 Aufgrund noch fehlender Zahlen pro 2021 wird ein gegenüber dem Budget 2021 unveränderter Betrag eingesetzt.
- 88 CHF 10'000 sind im Kredit für die Behebung der restlichen Sicherheitsmängel an den Kandelabern enthalten, welche aufgrund der Kontrollen des Eidg. Starkstrominspektorates ESTI festgestellt worden sind.
- 89 Von der bisherigen Weihnachtsbeleuchtung sind 7 Elemente defekt und jedes Jahr werden es mehr. Aus diesem Grunde hat der Gemeinderat entschieden künftig auf die Weihnachtsbeleuchtung zu verzichten.
- 90 Ersatz des Schneepfluges zum Kommunalfahrzeug Meili Urs CHF 15'500. Der alte Pflug aus dem Jahre 2001 hat Risse und die Reparatur würde ca. CHF 9'000 kosten. Durch die Anschaffung eines breiteren Schneepflugs können zudem Räumungsfahrten eingespart werden.
- 91 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget um 3/4 gekürzt.
- 92 Voraussichtlicher Gemeindebeitrag gemäss Information der AVT (inkl. Moonliner-Kosten - siehe dazu auch Bemerkung unter Konto 6290.3634.00).
- 93 Ab 2022 wird das Nachtbusangebot ins kantonale Grundangebot aufgenommen werden. Das heisst, die Nachtzuschläge entfallen und es gelten die ordentlichen Fahrtarife. Mit der Aufnahme ins ÖV-Grundangebot, entfällt der Kredit für die Defizitgarantie.
- 94 Die Steuerung des Fangkanals Marktgasse in Bellach muss ersetzt werden. Da sich die Gemeinde Langendorf gemäss Vereinbarung aus dem Jahre 1995 an den Sanierungs- u. Unterhaltskosten mit 50 Prozent beteiligen muss, beträgt der Kostenanteil von Langendorf ca. CHF 37'500. Der restliche Kreditbetrag ist für Schacht- u. kleinere unvorhersehbare Kanalisationsreparaturen eingeplant.
- 95 Gemäss Budgeteingabe des Zweckverbandes ARA ZASE Zuchwil.
- 96 Gemäss Budgeteingabe des Zweckverbandes ARA Bellach-Lommiswil-Langendorf.
- 97 Schätzung anhand effektiver Zahlen pro 2021.
- 98 Schätzung aufgrund effektivem Wasserverbrauch im Kalenderjahr 2020.
- 99 Rechnungsausgleich Spezialfinanzierung.
- 100 Gestaltung und Druck Entsorgungsplan.
- 101 Mit der Einführung eines kostenlosen Häckseldienstes per 2022 erwartet der Gemeinderat, dass per Saldo Einsparungen erzielt werden können, weil tiefere Grüngutmengen kostenpflichtig entsorgt werden müssen.
- 102 Ab 2022 sollen anstelle von bisher 3 Sammeltouren deren 4 angeboten werden. Dafür wird bei der Entsorgungsstelle an der Schulhausstrasse kein Altpapier mehr angenommen.
- 103 Findet alle 2 Jahre alternierend mit dem Hol- u. Bringtag statt.
- 104 Voraussichtlich werden die Schulen keine Papiersammlungen mehr durchführen. Es stellt sich die Frage, ob die Altpapierentschädigung somit gerechtfertigt ist. Evtl. werden die Schulen in der Abfallbeseitigung andere Arbeiten durchführen, die zu entschädigen sind.
- 105 Tieferer Aufwand für die Werkhofmitarbeitenden, da ab 2022 kein Altpapier mehr bei der Entsorgungsstelle angenommen wird.
- 106 Die Nachfrage nach Altkleider ist eingebrochen. Die Folge daraus ist, dass die Tell-Text GmbH per Mitte 2021 den Vergütungspreis je kg halbieren musste.
- 107 Schätzung anhand effektiver Gebühren pro 2021
- 108 Die Preissituation für Altkarton und Altmetall hat sich gegenüber dem Vorjahr wieder etwas erholt.
- 109 Rechnungsausgleich Spezialfinanzierung.
- 110 17,5% der Grundstückgewinnsteuern auf Basis Staatssteuer - siehe dazu Konto 9101.4022.00
- 111 Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde wird dieser Kredit gegenüber dem Vorjahresbudget um 3/4 gekürzt.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 112 Weiterführung des USK-Konzeptes "Natürlich Langendorf" mit Flyern, Infoveranstaltung zum Thema Natur u. Biodiversität (Bodenaufwertung mit Mulchen, Häckseln, etc.; einheimisches Gehölz, Hochstammbäume; Wasser; Nahrungsgrundlagen für Insekten; Naturwiesen auf öffentlichem u. privatem Boden).
- 113 Infoanlass/Flyer zur Abfallvermeidung, etc.
- 114 Weiterbildung USK betreffend Biodiversität, Abfall u. Recycling CHF 3'000; Einführen neues Abfallreglement CHF 1'000; usw.
- 115 Erarbeitung flächendeckend Tempo 30 u. Parkplatzkonzept CHF 35'000; Begleitung u. Unterstützung der Massnahmen betreffend Verkehrssituation/-sicherheit CHF 10'000; Begleitung u. Unterstützung Ausarbeitung Gestaltungspläne CHF 5'000.
- 116 1 Rp. je verbrauchte kWh innerhalb des Gemeindegebietes.
- 117 Schätzung anhand erwarteter Betriebskosten pro 2021 und Werten der Anlagenbuchhaltung.
- 118 Beitrag der Regio Energie Solothurn während 5 Jahren für die Umstellung der Pacht des Stromnetzes (3. Tranche).
- 119 Erfolgreiche Inkassobemühungen der Verwaltung führen zu vermehrten Verlustscheinen. Die Tendenz ist steigend.
- 120 Weil das Steuersubstrat seit zirka 3 Jahren eher stagniert, gehen wir davon aus, dass der Steuerertrag - bei einem unveränderten Gemeindesteuersatz von 119% der einfachen Staatssteuer - etwa die Höhe des Vorjahresbudgets erreichen wird. Eventuellen Corona-Nachwirkungen (Kurzarbeit, Arbeitslosigkeit, etc.) haben wir mit 1% Rechnung getragen.
- 121 Die Quellensteuern sind schwer abschätzbar und unterliegen grossen Schwankungen. Unsere Schätzung basiert auf den vorliegenden Zahlen des Jahres 2020 und den ersten beiden Quartalen 2021.
- 122 Wegen der Auswirkungen der Corona-Pandemie ist damit zu rechnen, dass für das Jahr 2021 Steuerrückzahlungen getätigt werden müssen.
- 123 Als Basis für die Budgetierung wurden die Steuererträge der Jahre 2018-2020 berücksichtigt. Auch wurde dem zu erwartenden Minderertrag, aufgrund der Unternehmenssteuerreform per 2020, entsprechend Rechnung getragen. Um die Steuerausfälle aus der Steuerreform teilweise kompensieren zu können, beantragt der Gemeinderat der Budgetgemeindeversammlung eine Erhöhung des Gemeindesteuersatzes für juristische Personen auf die höchstzulässigen 149%.
- 124 CHF 40 je Hund.
- 125 Die Grundstückgewinnsteuern sind sehr schwer abschätzbar und können grossen Schwankungen unterliegen. Als Berechnungsbasis wurde der Durchschnitt der Jahre 2018-2020 verwendet.
- 126 Diese Sondersteuern sind äusserst schwer abschätzbar und können grossen Schwankungen unterliegen. Unsere Schätzung basiert auf den vorliegenden Zahlen des Jahres 2020 und den ersten beiden Quartalen 2021.
- 127 CHF 120 je Hund.
- 128 Für die Berechnung des Disparitätenausgleichs hat sich der Steuerkraftindex von Langendorf in den letzten Jahren negativ entwickelt (von 97,45% auf 92,47% und neu 90,80%). Dies hat zur Folge, dass die kantonale Unterstützung im Ressourcenvergleich steigt.
- 129 Gegenüber dem Jahr 2021 steigt der Beitrag im sozio-demografischen Lastenausgleich. Dieser Bereich beinhaltet verstärkt auftretende A-Faktoren wie, Arbeitslosigkeit, Ausländer, Arme, Alleinerziehende und Ältere. Diese Faktoren verursachen zusätzliche Kosten.
- 130 Beinhaltet Beiträge für den arbeitsmarktlichen Lasten- sowie Härtefallausgleich STAF 2020. Langendorf erhält einen Ausgleich, weil im Vergleich zur Bevölkerung eine unterdurchschnittliche Anzahl Arbeitsplätze in Langendorf bestehen und nur wenige juristische Personen ortsansässig sind.
- 131 Trotz Verschuldungszunahme infolge Bautätigkeit, aber dank sehr tiefem Zinsniveau, nimmt die Höhe der Schuldzinsen nicht zu.
- 132 Bei Fälligkeit der Steuervorbezugsraten ist es denkbar, dass die Liquidität der Gemeinde für ein paar Tage über den Freilimiten bei den Banken liegt.
- 133 Gemäss effektiver Rückverteilung pro 2021.
- 134 Auflösung der Neubewertungsreserve Finanzvermögen (Bilanzkonto 29600.01), welche beim Übergang von HRM1 zu HRM2 gemäss den Vorgaben des AGem gebildet werden musste. Die Auflösung erfolgt linear über 5 Jahre (2022 = 2. Tranche).



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	22'560'900.00		22'174'600.00		21'123'634.41	
30	Personalaufwand	8'678'800.00		8'631'500.00		8'300'230.70	
300	Behörden und Kommissionen	230'900.00		241'600.00		196'042.60	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	178'900.00		189'600.00		165'844.15	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	52'000.00		52'000.00		30'198.45	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'986'200.00		1'910'200.00		1'729'786.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'986'200.00		1'910'200.00		1'729'786.50	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'941'500.00		4'978'000.00		4'983'463.37	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'941'500.00		4'978'000.00		4'983'463.37	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'436'500.00		1'412'500.00		1'312'818.03	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	535'500.00		523'000.00		502'182.40	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	833'000.00		823'000.00		747'739.90	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	53'000.00		52'000.00		49'672.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		14'500.00		13'223.03	
306	Arbeitgeberleistungen					23'522.40	
3064	Überbrückungsrenten					23'522.40	
309	Übriger Personalaufwand	83'700.00		89'200.00		54'597.80	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	76'100.00		80'500.00		49'554.45	
3099	Übriger Personalaufwand	7'600.00		8'700.00		5'043.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'506'800.00		2'613'000.00		2'305'243.94	
310	Material- und Warenaufwand	383'400.00		412'200.00		351'826.59	
3100	Büromaterial	45'700.00		48'300.00		44'291.91	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	105'800.00		110'700.00		94'857.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	19'000.00		23'500.00		23'954.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		6'800.00		7'324.30	
3104	Lehrmittel	166'900.00		173'000.00		154'899.18	
3105	Lebensmittel	15'500.00		24'900.00		13'996.95	
3106	Medizinisches Material	500.00		500.00		211.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	22'000.00		24'500.00		12'291.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	176'700.00		176'000.00		162'758.71	
3110	Büromöbel und -geräte	41'900.00		51'800.00		66'493.81	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'000.00		45'400.00		39'324.65	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'000.00		9'800.00		20'115.50	
3113	Hardware	71'800.00		63'000.00		35'078.60	
3118	Immateriellen Anlagen	2'000.00		3'000.00			
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	1'000.00		3'000.00		1'746.15	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	274'900.00		295'000.00		264'285.40	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	274'900.00		295'000.00		264'285.40	
313	Dienstleistungen und Honorare	688'600.00		676'800.00		586'958.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	475'000.00		489'600.00		456'579.60	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	7'000.00		7'000.00			
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	131'500.00		103'500.00		62'910.05	
3134	Sachversicherungsprämien	57'400.00		59'000.00		51'736.60	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'300.00		11'300.00		9'536.45	
3137	Steuern und Abgaben	6'400.00		6'400.00		6'195.85	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	478'000.00		522'500.00		497'626.72	
3140	Unterhalt an Grundstücken	56'000.00		51'000.00		57'053.65	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	98'500.00		101'500.00		65'905.45	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'000.00		2'000.00		1'126.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	138'000.00		118'000.00		80'795.28	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183'500.00		250'000.00		292'746.34	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	222'600.00		228'600.00		175'011.21	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	4'400.00		4'400.00		2'491.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	109'600.00		105'800.00		57'333.31	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'400.00		10'400.00		16'630.64	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	103'200.00		108'000.00		98'555.51	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren	55'700.00		55'700.00		53'515.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	52'700.00		52'700.00		38'477.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000.00		3'000.00		15'038.65	
317	Spesenentschädigungen	86'700.00		93'600.00		56'653.45	
3170	Reisekosten und Spesen	15'900.00		28'600.00		4'346.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	70'800.00		65'000.00		52'306.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	105'000.00		100'000.00		124'661.75	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					31'154.40	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	105'000.00		100'000.00		93'507.35	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	35'200.00		52'600.00		31'945.91	
3199	Übriger Betriebsaufwand	35'200.00		52'600.00		31'945.91	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'627'900.00		1'465'000.00		1'168'369.00	
330	Sachanlagen VV	1'537'700.00		1'374'500.00		1'078'140.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'537'700.00		1'374'500.00		1'078'140.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	90'200.00		90'500.00		90'229.00	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	90'200.00		90'500.00		90'229.00	
34	Finanzaufwand	126'900.00		130'000.00		114'150.05	
340	Zinsaufwand	62'000.00		65'000.00		44'996.95	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Konto Sachgruppengliederung ER		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	62'000.00		65'000.00		44'996.95	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	18'900.00		20'000.00		39'005.65	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'000.00		7'000.00		35'528.25	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000.00		2'000.00		165.10	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	9'900.00		11'000.00		3'312.30	
349	Verschiedener Finanzaufwand	46'000.00		45'000.00		30'147.45	
3499	Übriger Finanzaufwand	46'000.00		45'000.00		30'147.45	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					2'548.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					2'548.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					2'548.00	
36	Transferaufwand	7'568'700.00		7'453'000.00		7'350'421.77	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'570'200.00		2'344'100.00		2'295'475.48	
3611	Entschädigungen an Kanton	676'400.00		542'400.00		583'825.33	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'893'800.00		1'801'700.00		1'711'650.15	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'987'200.00		5'100'700.00		5'047'610.29	
3631	Beiträge an Kanton	1'610'600.00		1'571'600.00		1'549'073.17	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'364'100.00		2'343'500.00		2'385'469.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'200.00		36'000.00		21'339.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	997'000.00		1'148'300.00		1'090'447.72	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'300.00		1'300.00		1'280.70	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	11'300.00		8'200.00		7'336.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	11'300.00		8'200.00		7'336.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					84'500.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					84'500.00	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					84'500.00	
39	Interne Verrechnungen	2'051'800.00		1'882'100.00		1'798'170.95	
391	Dienstleistungen	173'200.00		172'000.00		166'920.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	173'200.00		172'000.00		166'920.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	529'600.00		438'400.00		491'908.12	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	529'600.00		438'400.00		491'908.12	
394	Zinsen und Finanzaufwand	2'900.00		3'200.00		3'559.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'900.00		3'200.00		3'559.00	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
399	Übrige interne Verrechnungen	1'346'100.00		1'268'500.00		1'135'783.83	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'346'100.00		1'268'500.00		1'135'783.83	
4	Ertrag		22'321'700.00		21'884'500.00		21'231'964.85
40	Fiskalertrag		12'395'500.00		12'260'800.00		12'051'603.71
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'605'000.00		11'780'000.00		11'167'398.16
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		11'355'000.00		11'230'000.00		10'927'969.70
4002	Quellensteuern natürliche Personen		250'000.00		550'000.00		239'428.46
401	Direkte Steuern juristische Personen		420'000.00		365'000.00		546'593.60
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		420'000.00		365'000.00		546'593.60
402	Übrige Direkte Steuern		345'000.00		90'000.00		312'183.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		345'000.00		90'000.00		312'183.15
403	Besitz- und Aufwandsteuern		25'500.00		25'800.00		25'428.80
4033	Hundesteuern		25'500.00		25'800.00		25'428.80
41	Regalien und Konzessionen		170'500.00		170'500.00		110'583.50
412	Konzessionen		170'500.00		170'500.00		110'583.50
4120	Konzessionen		170'500.00		170'500.00		110'583.50
42	Entgelte		1'754'900.00		1'882'200.00		1'920'731.93
420	Ersatzabgaben		145'000.00		150'000.00		138'116.32
4200	Ersatzabgaben		145'000.00		150'000.00		138'116.32
421	Gebühren für Amtshandlungen		45'800.00		54'800.00		47'819.13
4210	Gebühren für Amtshandlungen		45'800.00		54'800.00		47'819.13
423	Schul- und Kursgelder		93'300.00		93'600.00		92'338.00
4230	Schulgelder		91'000.00		92'000.00		90'034.00
4231	Kursgelder		2'300.00		1'600.00		2'304.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'247'800.00		1'296'000.00		1'334'824.20
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'247'800.00		1'296'000.00		1'334'824.20
425	Erlös aus Verkäufen		21'100.00		24'100.00		27'092.43
4250	Verkäufe		21'100.00		24'100.00		27'092.43
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		201'700.00		263'200.00		279'981.85
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		201'700.00		263'200.00		279'981.85



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		200.00		500.00		560.00
4270	Bussen		200.00		500.00		560.00
43	Verschiedene Erträge				200.00		12'753.90
439	Übriger Ertrag				200.00		12'753.90
4390	Übriger Ertrag				200.00		12'753.90
44	Finanzertrag		270'900.00		271'900.00		568'738.87
440	Zinsertrag		60'000.00		60'000.00		60'428.52
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		60'000.00		60'428.52
441	Realisierte Gewinne FV						298'520.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						298'520.00
443	Liegenschaftenertrag FV		31'500.00		31'500.00		23'990.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		31'500.00		31'500.00		23'990.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		8'700.00		8'700.00		12'550.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		8'700.00		8'700.00		12'550.00
447	Liegenschaftenertrag VV		170'700.00		171'700.00		173'250.35
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		170'700.00		171'700.00		173'250.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		124'400.00		108'500.00		58'516.39
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						3'449.82
4501	Entnahmen aus Fonds des FK						3'449.82
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		124'400.00		108'500.00		55'066.57
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		124'400.00		108'500.00		55'066.57
46	Transferertrag		5'352'200.00		5'108'300.00		4'559'350.60
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'982'200.00		2'827'400.00		2'662'521.00
4611	Entschädigungen von Kanton		42'700.00		43'400.00		50'252.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'939'500.00		2'784'000.00		2'612'268.40
462	Finanz- und Lastenausgleich		535'400.00		382'300.00		109'400.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		535'400.00		382'300.00		109'400.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'832'600.00		1'895'100.00		1'784'014.25
4630	Beiträge vom Bund		10'000.00		10'000.00		7'947.00
4631	Beiträge von Kanton		1'761'100.00		1'706'600.00		1'724'353.90



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		8'500.00		4'000.00		2'068.95
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		34'000.00		34'000.00		34'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		19'000.00		140'500.00		15'644.40
469	Verschiedener Transferertrag		2'000.00		3'500.00		3'415.35
4699	Rückverteilungen		2'000.00		3'500.00		3'415.35
48	Ausserordentlicher Ertrag		201'500.00		200'000.00		151'515.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		201'500.00		200'000.00		151'515.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		151'500.00		150'000.00		151'515.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		50'000.00		50'000.00		
49	Interne Verrechnungen		2'051'800.00		1'882'100.00		1'798'170.95
491	Dienstleistungen		173'200.00		172'000.00		166'920.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		173'200.00		172'000.00		166'920.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		529'600.00		438'400.00		491'908.12
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		529'600.00		438'400.00		491'908.12
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		2'900.00		3'200.00		3'559.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'900.00		3'200.00		3'559.00
499	Übrige interne Verrechnungen		1'346'100.00		1'268'500.00		1'135'783.83
4990	Übrige interne Verrechnungen		1'346'100.00		1'268'500.00		1'135'783.83
9	Abschlusskonten		239'200.00		290'100.00	108'330.44	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		239'200.00		290'100.00	108'330.44	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)		239'200.00		290'100.00	108'330.44	
9000	Ertragsüberschuss					108'330.44	
9001	Aufwandüberschuss		239'200.00		290'100.00		
	Total	22'560'900.00	22'560'900.00	22'174'600.00	22'174'600.00	21'231'964.85	21'231'964.85
	Gesamttotal	22'560'900.00	22'560'900.00	22'174'600.00	22'174'600.00	21'231'964.85	21'231'964.85

Investitionsrechnung

6. Investitionsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		J-Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
1 Öffent. Ordnung/Sicherheit	170'000.00	40'000.00	0.00	0.00	46'684.55	0.00
Nettoergebnis		130'000.00		0.00		46'684.55
2 Bildung	0.00	0.00	264'000.00	0.00	5'714'049.85	0.00
Nettoergebnis		0.00		264'000.00		5'714'049.85
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6 Verkehr	150'000.00	0.00	618'000.00	234'000.00	80.80	0.00
Nettoergebnis		150'000.00		384'000.00		80.80
7 Umweltschutz/Raumordnung	70'000.00	30'000.00	653'000.00	343'000.00	81'921.05	149'051.25
Nettoergebnis		40'000.00		310'000.00		-67'130.20
8 Volkswirtschaft	0.00	30'000.00	105'000.00	30'000.00	10'686.95	18'658.60
Nettoergebnis		-30'000.00		75'000.00		-7'971.65
9 Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	390'000.00	100'000.00	1'640'000.00	607'000.00	5'853'423.20	167'709.85
Einnahmenüberschuss Nettoinvestitionen		290'000.00		1'033'000.00		5'685'713.35
Total	390'000.00	390'000.00	1'640'000.00	1'640'000.00	5'853'423.20	5'853'423.20

6.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2-stufig

Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	J-Rechnung 2020
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	390'000.00	1'640'000.00	5'810'442.25
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	18'522.20
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	24'458.75
Total Investitionsausgaben	390'000.00	1'640'000.00	5'853'423.20
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	100'000.00	607'000.00	167'709.85
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	100'000.00	607'000.00	167'709.85
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	390'000.00	1'640'000.00	5'853'423.20
Total Investitionseinnahmen	100'000.00	607'000.00	167'709.85
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-290'000.00	-1'033'000.00	-5'685'713.35



6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	170'000.00	40'000.00			46'684.55	
15	Feuerwehr	170'000.00	40'000.00			10'637.60	
1500	Feuerwehr (allgemein)	170'000.00	40'000.00			10'637.60	
1500.5040.00	Dachsanieierung Feuerwehmagazin	1	50'000.00				
1500.5060.02	Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter	2	120'000.00				
1500.5620.19	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2019					10'637.60	
1500.6310.01	Beitrag SGV an Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter	3			40'000.00		
16	Verteidigung					36'046.95	
1620	Zivilschutz (allgemein)					36'046.95	
1620.5040.00	Umnutzung Orts-KP in öffentlichen Schutzraum					36'046.95	
2	BILDUNG			264'000.00		5'714'049.85	
21	Volksschule			264'000.00		5'714'049.85	
2170	Schulliegenschaften			264'000.00		5'714'049.85	
2170.5040.01	Sanierung Schulhaus A pro 2017					10'769.00	
2170.5040.02	Sanierung Schulhaus B pro 2017					81'851.20	
2170.5040.03	Sanierung Treppenanlage Schulareal					157'875.65	
2170.5040.04	Sanierung Elektro-/Wasserverteilung Schulhaus B			110'000.00			
2170.5040.05	Sanierung Dach Kindergarten Weihermatt			80'000.00			
2170.5040.20	Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022					5'402'799.65	
2170.5060.02	Ersatz Schulmobiliar			42'000.00		40'926.00	
2170.5060.03	Transportfahrzeug Hauswartzdienst					19'828.35	
2170.5060.04	Aufsitzkehrmaschine für Schulareal			32'000.00			
6	VERKEHR	150'000.00		618'000.00	234'000.00	80.80	
61	Strassenverkehr	150'000.00		618'000.00	234'000.00	80.80	
6150	Gemeindestrassen	50'000.00		618'000.00	234'000.00	80.80	
6150.5010.24	Massnahmen Verkehrssicherheit			46'000.00			
6150.5010.31	Erschliessung Heissackerweg Nord			317'000.00		80.80	
6150.5010.32	Sanierung u. Erweiterung Strassenbeleuchtung Heissackerweg Nord			11'000.00			
6150.5010.36	Ausbau Grünernstrasse (Abschnitt Weissensteinstrasse bis Grünernstrasse 7)			204'000.00			
6150.5010.37	Sanierung Strassenbeleuchtung Rüttenenstrasse Ost			40'000.00			
6150.5010.38	Sanierung Strassenbeleuchtung Bellacherstrasse (Höhe Vebo)	4	50'000.00				
6150.6371.00	Erschliessungsbeiträge Heissackerweg Nord				142'000.00		
6150.6371.01	Grundeigentümerbeiträge Grünernstrasse (Abschnitt Weissensteinstrasse bis Grünernstrasse 7)				92'000.00		



6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto	Funktionale Gliederung IR	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6153	Werkhof	100'000.00					
6153.5060.04	Ersatz Strassenwischmaschine	5	100'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	70'000.00	30'000.00	653'000.00	343'000.00	81'921.05	149'051.25
72	Abwasserbeseitigung	70'000.00	30'000.00	593'000.00	343'000.00	63'398.85	149'051.25
7201	Abwasserbeseitigung SF	70'000.00	30'000.00	593'000.00	343'000.00	63'398.85	149'051.25
7201.5032.01	Kanalisation Rüttenenstrasse Ost					10'000.00	
7201.5032.04	Meteowasserleitung Heissacker Nord			372'000.00		27'853.05	
7201.5032.05	Erschliessung Kanalisation Heissackerweg Nord			93'000.00			
7201.5032.06	Kanalisationsanschluss u. -leitung Schützenhaus			58'000.00			
7201.5032.20	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2020					11'724.65	
7201.5032.21	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2021			70'000.00			
7201.5032.22	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2022	6	70'000.00				
7201.5620.00	Steuerungsersatz ZV ARA Bellach-Lommiswil-Langendorf					13'821.15	
7201.6370.20	Anschlussgebühren Abwasser pro 2020						64'939.70
7201.6370.21	Anschlussgebühren Abwasser pro 2021				50'000.00		
7201.6370.22	Anschlussgebühren Abwasser pro 2022	7	30'000.00				
7201.6371.00	Erschliessungsbeiträge Rüttenenstrasse Ost						84'111.55
7201.6371.01	Erschliessungsbeiträge Heissackerweg Nord				42'000.00		
7201.6371.02	Erschliessungsbeiträge Meteowasserleitung Heissacker Nord				251'000.00		
74	Verbauungen			60'000.00			
7410	Gewässerverbauungen			60'000.00			
7410.5020.00	Sanierung Wildbach			60'000.00			
79	Raumordnung					18'522.20	
7900	Raumordnung (allgemein)					18'522.20	
7900.5290.00	Totalrevision Ortsplanung					18'522.20	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		30'000.00	105'000.00	30'000.00	10'686.95	18'658.60
87	Brennstoffe und Energie		30'000.00	105'000.00	30'000.00	10'686.95	18'658.60
8710	Elektrizität (allgemein)		30'000.00	105'000.00	30'000.00	10'686.95	18'658.60
8710.5034.15	Sanierung Sekundärnetz Heimlisbergstrasse 26 bis Konzerthallenstrasse 10					10'686.95	
8710.5034.16	Sanierung u. Erweiterung Sekundärnetz Heissackerweg Nord			35'000.00			
8710.5034.17	Sanierung Sekundärnetz Rüttenenstrasse Ost			70'000.00			
8710.6370.20	Anschlussgebühren Elektra pro 2020						18'658.60
8710.6370.21	Anschlussgebühren Elektra pro 2021				30'000.00		
8710.6370.22	Anschlussgebühren Elektra pro 2022	8	30'000.00				



EG Langendorf
HRM2

6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung Konto Funktionale Gliederung IR		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN		290'000.00		1'033'000.00	85'652.40	5'771'365.75
99	Nicht aufgeteilte Posten		290'000.00		1'033'000.00	85'652.40	5'771'365.75
9990	Abschluss		290'000.00		1'033'000.00	85'652.40	5'771'365.75
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung SF					85'652.40	
9990.6900.00	Aktivierete Ausgaben		250'000.00		783'000.00		5'771'365.75
9990.6900.20	Aktivierete Ausgaben Abwasserbeseitigung SF		40'000.00		250'000.00		
	Total	390'000.00	390'000.00	1'640'000.00	1'640'000.00	5'939'075.60	5'939'075.60
	Gesamttotal	390'000.00	390'000.00	1'640'000.00	1'640'000.00	5'939'075.60	5'939'075.60



6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erläuterungen:

- 1 Das Dach des Feuerwehrmagazins (südlicher Teil mit runtergehängtem Dach) ist primär bei den Aufhängungen undicht und muss saniert werden damit nicht noch grössere Schäden entstehen.
- 2 Der im Einsatz stehende Mannschaftstransporter mit Jahrgang 1986 entspricht nicht mehr den heutigen technischen Standards und die Sicherheit der Insassen bei einem Einsatz ist nur bedingt gewährleistet. Auch finden sich noch kaum Feuerwehrleute, welche mit dem Oldtimerfahrzeug zurecht kommen. An die Beschaffungskosten leistet die Solothurner Gebäudeversicherung einen Beitrag von 1/3.
- 3 Siehe Begründung unter Kredit 1500.5060.02
- 4 Im Jahr 2022 will der Kanton die seit längerem geplante Gehwegverlängerung bei der Vebo (Bellacherstrasse) realisieren. Aus Synergiegründen macht es Sinn, dass die Gemeinde zeitgleich die öffentliche Strassenbeleuchtung in diesem Strassenabschnitt saniert.
- 5 Die im Jahr 2011 gekaufte Occasions-Strassenwischmaschine Boschung (1. Inverkehrsetzung 2007) ist defekt und es steht eine grosse Reparatur der Elektronikkomponenten inkl. Verkabelung an. Da es nicht die erste grössere Reparatur ist - weitere können jederzeit folgen - und die Betriebskosten immer höher werden, ist eine Ersatzbeschaffung angezeigt. Zur Beschaffung steht ein nach Euronorm 6d turbodieselbetriebenes Vorführmodell (mit 240 Betriebsstunden) der Firma Bucher im Vordergrund, wofür der Gemeinde ein konkretes Angebot vorliegt.
- 6 Aufgrund der Erkenntnisse aus den neuen Zustandsaufnahmen sollen 2022 weitere Sanierungsarbeiten der Dringlichkeitsstufe 2 (Kanal beschädigt = Muffen im Scheitel gebrochen, Löcher/Risse im Scheitel, Sohle leicht bis stark ausgewaschen; Kanal verliert bei Vollast Wasser) ausgeführt werden. Die für 2022 geplanten Arbeiten im westlichen Gemeindegebiet betreffen Abschnitte im Chutzen-, Riblack-, Steinackerweg sowie in der Garten-, Heimplisberg-, Hasenmatt- u. Schulhausstrasse.
- 7 Grobe Schätzung anhand der Bautätigkeit in der Gemeinde.
- 8 Grobe Schätzung anhand der Bautätigkeit in der Gemeinde.



6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	390'000.00		1'640'000.00		5'939'075.60	
50	Sachanlagen	390'000.00		1'640'000.00		5'810'442.25	
501	Strassen / Verkehrswege	50'000.00		618'000.00		80.80	
5010	Strassen / Verkehrswege	50'000.00		618'000.00		80.80	
502	Wasserbau			60'000.00			
5020	Wasserbau			60'000.00			
503	Tiefbau	70'000.00		698'000.00		60'264.65	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	70'000.00		593'000.00		49'577.70	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk			105'000.00		10'686.95	
504	Hochbauten	50'000.00		190'000.00		5'689'342.45	
5040	Hochbauten allgemein	50'000.00		190'000.00		5'689'342.45	
506	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	220'000.00		74'000.00		60'754.35	
5060	Übrige Möbeln, Maschinen, Fahrzeuge	220'000.00		74'000.00		60'754.35	
52	Immaterielle Anlagen					18'522.20	
529	Übrige immaterielle Anlagen					18'522.20	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					18'522.20	
56	Eigene Investitionsbeiträge					24'458.75	
562	Gemeinden und Zweckverbände					24'458.75	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					24'458.75	
59	Übertrag an Bilanz					85'652.40	
590	Passivierungen					85'652.40	
5900	Passivierte Einnahmen					85'652.40	
6	Investitionseinnahmen		390'000.00		1'640'000.00		5'939'075.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		100'000.00		607'000.00		167'709.85
631	Kantone		40'000.00				
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		40'000.00				
637	Private Haushalte		60'000.00		607'000.00		167'709.85
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		60'000.00		80'000.00		83'598.30
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten				527'000.00		84'111.55
69	Übertrag an Bilanz		290'000.00		1'033'000.00		5'771'365.75
690	Aktivierungen		290'000.00		1'033'000.00		5'771'365.75



6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Investitionsrechnung Konto Sachgruppengliederung IR		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900	Aktivierte Ausgaben		290'000.00		1'033'000.00		5'771'365.75
	Total	390'000.00	390'000.00	1'640'000.00	1'640'000.00	5'939'075.60	5'939'075.60
	Gesamttotal	390'000.00	390'000.00	1'640'000.00	1'640'000.00	5'939'075.60	5'939'075.60

Anhang zum Budget

7. Berechnung Werterhalt Abwasserbeseitigung

Anlagekategorie (gemäss RRB 2015/1021)	Wiederbe- schaffungswert 1.1.	Netto-Zuwachs	Wiederbe- schaffungswert 31.12.	betriebswirt- schaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibungen	abzüglich vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF	CHF
Kanäle ZASE	27'702'000.00	0.00	27'702'000.00	0.3125	86'500.00	99'300.00	-12'800.00
Sonderbauwerke ZASE	0.00	0.00	0.00	0.5000	0.00	0.00	0.00
Kläranlage ZASE	0.00	0.00	0.00	0.7500	0.00	0.00	0.00
<i>Subtotal</i>	<i>27'702'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>27'702'000.00</i>		<i>86'500.00</i>	<i>99'300.00</i>	<i>-12'800.00</i>
Kanäle ZA Bellach	664'000.00	0.00	664'000.00	0.3125	2'075.00	0.00	2'075.00
Sonderbauwerke ZA Bellach	0.00	0.00	0.00	0.5000	0.00	0.00	0.00
Kläranlage ZA Bellach	1'581'000.00	0.00	1'581'000.00	0.7500	11'857.50	0.00	11'857.50
<i>Subtotal</i>	<i>2'245'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'245'000.00</i>		<i>13'932.50</i>	<i>0.00</i>	<i>13'932.50</i>
Total	29'947'000.00	0.00	29'947'000.00		100'432.50	99'300.00	1'132.50

8. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaff.-wert	Buchwert	abschreibungswirksamer		Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2021	Plan-Wert 31.12.2021	abschreibungswirksamer		Anschaff.-wert für Abschrei- bung 2022	Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2022 (gerundet)	Plan-Wert 31.12.2022
		01.01.2021	01.01.2021	Zuwachs	Abgang				Zuwachs	Abgang				
		CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF
HRM1:														
0291.3300.25	Gemeindehaus / GB 657	400'000.00	200'000.00	-	-	10.00	40'000.00	160'000.00			400'000.00	10.00	40'000.00	120'000.00
2170.3300.25	Schulanlage / GB 721	2'105'000.00	1'052'500.00	-	-	10.00	210'500.00	842'000.00			2'105'000.00	10.00	210'500.00	631'500.00
3221.3300.25	Konzertsaal / GB 1620	530'000.00	265'000.00	-	-	10.00	53'000.00	212'000.00			530'000.00	10.00	53'000.00	159'000.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen	2'150'000.00	1'075'000.00	-	-	10.00	215'000.00	860'000.00			2'150'000.00	10.00	215'000.00	645'000.00
6153.3300.25	Werkhof / GB 547	680'000.00	340'000.00	-	-	10.00	68'000.00	272'000.00			680'000.00	10.00	68'000.00	204'000.00
7201.3300.25	SF Abwasserbeseitigung (Kanalisation)	785'000.00	392'500.00	-	-	10.00	78'500.00	314'000.00			785'000.00	10.00	78'500.00	235'500.00
7301.3300.25	SF Abfallbeseitigung (Entsorgungsstelle)	90'000.00	45'000.00	-	-	10.00	9'000.00	36'000.00			90'000.00	10.00	9'000.00	27'000.00
8710.3300.25	Elektrizitätsversorgung	930'000.00	465'000.00	-	-	10.00	93'000.00	372'000.00			930'000.00	10.00	93'000.00	279'000.00
-	Div. Vermögenswerte VV	243'445.00	243'445.00	-	-	-	-	243'445.00			243'445.00	-	-	243'445.00
Total HRM1		7'913'445.00	4'078'445.00	-	-		767'000.00	3'311'445.00	-	-	7'913'445.00		767'000.00	2'544'445.00
HRM2:														
0291.3300.00	Gemeindehaus / GB 657	159'982.20	148'428.20	-	-	3.03	4'800.00	143'628.20			159'982.20	3.03	4'800.00	138'828.20
1500.3300.00	Sanierung Feuerwehmagazin	-	-	-	-	3.03	-	-	50'000.00	-	50'000.00	3.03	1'500.00	48'500.00
1500.3300.00	Ersatzbeschaff. Fahrz. (Spez.-Fahrzeuge)	311'198.25	248'958.25	-	-	6.67	20'800.00	228'158.25	120'000.00	40'000.00	391'198.25	6.67	26'100.00	282'058.25
1500.3660.00	Beitrag an BGL (Löschwasserreserve)	157'575.80	145'310.80	30'000.00	-	2.00	3'800.00	171'510.80	40'000.00	-	227'575.80	2.00	4'600.00	206'910.80
1620.3300.00	Umbau Schutzraum DSH E (Anlagen im Bau)	36'046.95	36'046.95	-	36'046.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2170.3300.00	Anschaffungen Schulmobiliar	577'889.20	445'780.20	192'000.00	-	12.50	96'200.00	541'580.20	60'000.00	-	829'889.20	12.50	103'700.00	497'880.20
2170.3300.00	Schulraumerweiterung (Anlagen im Bau)	4'489'151.80	4'489'151.80	6'500'000.00	6'800'000.00	-	-	4'189'151.80	-	4'189'151.80	-	-	-	-
2170.3300.00	Neubau Schulhaus M	4'940'409.15	4'790'700.15	-	-	3.03	149'700.00	4'641'000.15	-	-	4'940'409.15	3.03	149'700.00	4'491'300.15
2170.3300.00	Neubau Doppelsporthalle E	-	-	6'650'000.00	250'000.00	3.03	193'900.00	6'206'100.00	-	-	6'400'000.00	3.03	193'900.00	6'012'200.00
2170.3300.00	Sanierung Turnhalle F	-	-	-	-	3.03	-	-	4'380'000.00	-	4'380'000.00	3.03	132'700.00	4'247'300.00
2170.3300.00	Umgebungsgestaltung Schulanlage	-	-	-	-	3.03	-	-	1'100'000.00	-	1'100'000.00	3.03	33'300.00	1'066'700.00
2170.3300.00	Sanierungen Schulliegenschaften	379'337.85	362'426.85	202'000.00	-	3.03	17'600.00	546'826.85	240'000.00	-	821'337.85	3.03	24'900.00	761'926.85
2170.3300.00	Fahrzeuge Hauswartung	19'828.35	17'349.35	32'000.00	-	12.50	6'500.00	42'849.35	-	-	51'828.35	12.50	6'500.00	36'349.35
2170.3320.00	Schulraumerweiterung (Planung)	685'867.10	395'621.10	-	-	10.00	68'600.00	327'021.10	-	-	685'867.10	10.00	68'600.00	258'421.10
6130.3660.00	Beitrag an Kanton für Kantonsstrassen	98'209.35	88'221.35	-	-	2.50	2'500.00	85'721.35	-	-	98'209.35	2.50	2'500.00	83'221.35
6150.3300.00	Sanierungen Strassenbeleuchtungen	198'683.37	187'301.37	50'000.00	-	2.00	5'000.00	232'301.37	50'000.00	-	298'683.37	2.00	6'000.00	276'301.37
6150.3300.00	Sanierungen Strassen / Deckbeläge	314'228.40	276'688.40	100'000.00	-	2.50	10'400.00	366'288.40	420'000.00	-	834'228.40	2.50	20'900.00	765'388.40
6150.3300.00	Erschliessungsstrassen (Anlagen im Bau)	80.80	80.80	340'000.00	-	-	-	340'080.80	-	340'080.80	-	-	-	-
6150.3320.00	Netzschema Strassenbeleuchtung	39'965.00	21'396.00	-	-	10.00	4'000.00	17'396.00	-	-	39'965.00	10.00	4'000.00	13'396.00
6153.3300.00	Fahrzeuge Werkhof	28'628.95	10'735.95	-	-	12.50	3'600.00	7'135.95	-	-	28'628.95	12.50	3'600.00	3'535.95
6153.3300.00	Fahrzeuge Werkhof (Spez.-Fahrzeug)	235'144.85	199'694.85	-	-	6.67	15'700.00	183'994.85	100'000.00	-	335'144.85	6.67	22'400.00	261'594.85
7201.3300.02	Sanierungen Kanalisationen	563'378.06	527'498.06	140'000.00	-	2.00	14'100.00	653'398.06	650'000.00	115'000.00	1'238'378.06	2.00	24'800.00	1'163'598.06
7201.3300.02	Anschlussgebühren Abwasser	-332'475.75	-316'621.75	-	50'000.00	-	-	-366'621.75	-	30'000.00	-412'475.75	2.00	-8'200.00	-388'421.75
7201.3300.02	Erschliessungen Kanalisation (Anlagen im Bau)	27'853.05	27'853.05	540'000.00	-	-	-	567'853.05	-	567'853.05	-	-	-	-
7201.3660.02	Beitrag an ZV ARA Bellach	13'821.15	12'093.15	20'000.00	-	12.50	4'200.00	27'893.15	-	-	33'821.15	12.50	4'200.00	23'693.15
7410.3300.00	Bäche, Gewässerverbauungen	67'556.00	60'695.00	50'000.00	-	2.00	2'400.00	108'295.00	35'000.00	-	152'556.00	2.00	3'100.00	140'195.00
7900.3320.00	Totalrevision Ortsplanung	121'041.75	79'332.75	-	-	10.00	12'100.00	67'232.75	-	-	121'041.75	10.00	12'100.00	55'132.75
8710.3300.00	Sanierungen Sekundärnetz	749'477.93	698'007.93	150'000.00	-	2.00	18'000.00	830'007.93	350'000.00	-	1'249'477.93	2.00	25'000.00	1'155'007.93
8710.3300.00	Sanierungen Kabelverteilkabinen	85'583.80	79'196.80	-	-	2.00	1'700.00	77'496.80	-	-	85'583.80	2.00	1'700.00	75'796.80
8710.3300.00	Anschlussgebühren Elektra	-207'003.00	-192'944.00	-	50'000.00	2.00	-5'100.00	-237'844.00	-	30'000.00	-287'003.00	2.00	-5'700.00	-262'144.00
8710.3320.00	Aufnahme GIS / Leitungskataster	55'422.40	35'460.40	-	-	10.00	5'500.00	29'960.40	-	-	55'422.40	10.00	5'500.00	24'460.40
Total HRM2		13'816'882.76	12'874'463.76	14'996'000.00	7'186'046.95		656'000.00	20'028'416.81	7'595'000.00	5'312'085.65	23'909'750.16		872'200.00	21'439'131.16

9. Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite

Aktuelle Verpflichtungskredite, dessen Investition/Realisierung in mehreren Jahrestranchen erfolgt (Detail zu IR u. VKK)

Konto	Bezeichnung	Kreditart	Beschlussdatum	Verpflichtungskredit	Anzahl Jahrestanzen	Jahrestranche 2016	Jahrestranche 2017	Jahrestranche 2018	Jahrestranche 2019	Jahrestranche 2020	Jahrestranche 2021	Jahrestranche 2022	Jahrestranche 2023	Jahrestranche 2024	Jahrestranche 2025
2170.5040.20	Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022	RK	04.12.2017	CHF 17'420'000	1	CHF	CHF	CHF 17'420'000	CHF						
2170.5060.02	Ersatz Schulmobiliar	VK	30.11.2015	CHF 260'000	6	CHF 50'000	CHF 42'000	CHF	CHF	CHF	CHF				

Kreditarten

NK = Nachtragskredit durch Gemeinderat

OK = Objektkredit durch Gemeindeversammlung oder Gemeinderat

RK = Rahmenkredit durch Gemeindeversammlung

TK = Teilkredit durch Gemeindeversammlung oder Gemeinderat

VK = Verpflichtungskredit durch Gemeindeversammlung

* bewilligter Verpflichtungskredit musste um diesen Betrag erhöht werden



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab
		Datum	Organ			Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT			250'000	46'684.55		130'000	176'685	73'315
1500.5040.00	O Dachsanierung Feuerwehrmagazin	13.12.21	GV	50'000			50'000	50'000	
1500.5060.02	O Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter	13.12.21	GV	120'000			120'000	120'000	
1500.5620.18	O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2018	04.12.17	GV	60'000					60'000
1500.5620.19	O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2019	03.12.18	GV	60'000	10'637.60			10'638	49'362
1500.6310.01	O Beitrag SGV an Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter	13.12.21	GV	-40'000				-40'000	
1620.5040.00	O Umnutzung Orts-KP in öffentlichen Schutzraum	02.12.19	GV	172'000	36'046.95			36'047	135'953
1620.6300.00	O Beitrag Bund an Rückbau Orts-KP	02.12.19	GV	-36'000					-36'000
1620.6320.00	O Entnahme aus Ersatzabgaben für Schutzraumbauten für Umnutzung Orts-KP in öffentlichen Schutzraum	02.12.19	GV	-136'000					-136'000
2	BILDUNG			18'096'500	10'168'109.55		264'000	10'432'110	7'664'390
2170.5040.03	O Sanierung Treppenanlage Schulareal	02.12.19	GV	169'500	157'875.65			157'876	11'624
2170.5040.03	T Sanierung Treppenanlage Schulareal	02.12.19	GV	144'000					144'000
2170.5040.03	T Sanierung Treppenanlage Schulareal	17.08.20	GR	25'500					25'500
2170.5040.04	O Sanierung Elektro-Wasserverteilung Schulhaus B	20.12.20	URNE	110'000			110'000	110'000	
2170.5040.05	O Sanierung Dach Kindergarten Weihermatt	20.12.20	URNE	80'000			80'000	80'000	
2170.5040.20	R Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022	04.12.17	GV	17'420'000	9'772'642.95			9'772'643	7'647'357
2170.5040.21	O Neubau Schulhaus M	04.12.17	GR	5'965'000	5'283'491.15			5'283'491	681'509
2170.5040.22	O Neubau Doppelsporthalle E	04.12.17	GR	7'060'000	3'749'695.15			3'749'695	3'310'305
2170.5040.23	O Sanierung Turnhalle F	04.12.17	GR	3'255'000	323'130.40			323'130	2'931'870
2170.5040.24	O Umgebungsgestaltung Schule	04.12.17	GR	1'140'000	416'326.25			416'326	723'674
2170.5060.02	R Ersatz Schulmobiliar	30.11.15	GV	260'000	217'762.60		42'000	259'763	237
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2016	30.11.15	GV	50'000					50'000
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2017	05.12.16	GV	42'000					42'000
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2018	04.12.17	GV	42'000					42'000
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2019	03.12.18	GV	42'000					42'000
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2020	02.12.19	GV	42'000					42'000



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab
		Datum	Organ			Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2021	20.12.20	URNE	42'000					42'000
2170.5060.03	O Transportfahrzeug Hauswartdienst	02.12.19	GV	25'000	19'828.35			19'828	5'172
2170.5060.04	O Aufsitzkehrmaschine für Schulareal	30.11.20	GV	32'000		32'000		32'000	
6	VERKEHR			1'049'000	-30'324.00	388'000	150'000	507'676	541'324
6150.5010.05	O Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2018	04.12.17	GV	50'000					50'000
6150.5010.23	O Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe	01.12.14	GV	42'000	24'447.60			24'448	17'552
6150.5010.23	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe pro 2015	01.12.14	GV	14'000					14'000
6150.5010.23	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe pro 2016	30.11.15	GV	14'000					14'000
6150.5010.23	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe pro 2017	05.12.16	GV	14'000					14'000
6150.5010.24	O Massnahmen Verkehrssicherheit	05.12.17	GV	146'000		46'000		46'000	100'000
6150.5010.24	T Massnahmen Verkehrssicherheit (1. Tranche)	05.12.16	GV	50'000					50'000
6150.5010.24	T Massnahmen Verkehrssicherheit (2. Tranche)	04.12.17	GV	50'000					50'000
6150.5010.24	T Massnahmen Verkehrssicherheit (3. Tranche)	20.12.20	URNE	46'000					46'000
6150.5010.28	O Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FfTX	30.11.15	GV	79'000	21'720.95			21'721	57'279
6150.5010.28	T Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FfTX 2016	30.11.15	GV	60'000					60'000
6150.5010.28	T Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FfTX 2017	05.12.16	GV	19'000					19'000
6150.5010.31	O Erschliessung Heissackerweg Nord	03.12.18	GV	347'000	80.80	317'000		317'081	29'919
6150.5010.31	T Erschliessung Heissacker Nord 2019	03.12.18	GV	30'000					30'000
6150.5010.31	T Erschliessung Heissacker Nord 2021	20.12.20	URNE	317'000					317'000
6150.5010.32	O Sanierung u. Erweiterung Strassenbeleuchtung Heissackerweg Nord	20.12.20	URNE	15'000			15'000	15'000	
6150.5010.32	T Sanierung u. Erweiterung Strassenbeleuchtung Heissackerweg Nord	20.12.20	URNE	11'000					11'000
6150.5010.32	T Sanierung u. Erweiterung Strassenbeleuchtung Heissackerweg Nord	05.07.21	GR	4'000					4'000
6150.5010.35	O Sanierung Grünernstrasse (Abschnitt Heissackerweg bis Eichhölzliweg)	03.12.18	GV	110'000					110'000



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab
		Datum	Organ			Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
6150.5010.36	O Ausbau Grünerstrasse (Abschnitt Weissensteinstrasse bis Grünerstrasse 7)	20.12.20	URNE	204'000		204'000		204'000	
6150.5010.37	O Sanierung Strassenbeleuchtung Rüttenenstrasse Ost	20.12.20	URNE	40'000		40'000		40'000	
6150.5010.38	O Sanierung Strassenbeleuchtung Bellacherstrasse (Höhe Vebo)	13.12.21	GV	50'000			50'000	50'000	
6150.5620.00	O Beiträge an BGL für Fusswegbauten Quellenschutzzone Brüggmoos	04.12.17	GV	100'000					100'000
6150.6371.00	O Erschliessungsbeiträge Heissackerweg Nord	20.12.20	URNE	-142'000		-142'000		-142'000	
6150.6371.01	O Grundeigentümerbeiträge Grünerstrasse (Abschnitt Weissensteinstrasse bis Grünerstrasse 7)	20.12.20	URNE	-92'000		-92'000		-92'000	
6150.6371.88	O Übrige Perimeterbeiträge	30.11.98	GV		-76'573.35			-76'573	76'573
6153.5060.04	O Ersatz Strassenwischmaschine	13.12.21	GV	100'000			100'000	100'000	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG			642'000	130'044.95	310'000	40'000	480'045	161'955
7201.5032.04	R Meteowasser Heissacker Nord	03.12.18	GV	427'000	36'943.15	372'000		408'943	18'057
7201.5032.04	O Meteowasser Heissacker Nord 2019	03.12.18	GV	25'000					25'000
7201.5032.04	O Meteowasser Heissacker Nord 2020	02.12.19	GV	30'000					30'000
7201.5032.04	O Meteowasser Heissacker Nord 2021	20.12.20	URNE	372'000					372'000
7201.5032.05	O Erschliessung Kanalisation Heissackerweg Nord	20.12.20	URNE	93'000		93'000		93'000	
7201.5032.06	O Kanalisationsanschluss u. -leitung Schützenhaus	20.12.20	URNE	58'000		58'000		58'000	
7201.5032.20	O Kanalisationsanierungen nach GEP pro 2020	02.12.19	GV	82'000	11'724.65			11'725	70'275
7201.5032.21	O Kanalisationsanierungen nach GEP pro 2021	20.12.20	URNE	70'000		70'000		70'000	
7201.5032.22	O Kanalisationsanierungen nach GEP pro 2022	13.12.21	GV	70'000			70'000	70'000	
7201.5620.00	O Steuerungsersatz ZV ARA Bellach-Lommiswil-Langendorf	02.12.19	GV	55'000	13'821.15			13'821	41'179
7201.6370.21	O Anschlussgebühren Abwasser pro 2021	20.12.20	URNE	-50'000		-50'000		-50'000	
7201.6370.22	O Anschlussgebühren Abwasser pro 2022	13.12.21	GV	-30'000			-30'000	-30'000	
7201.6371.01	O Erschliessungsbeiträge Heissackerweg Nord	20.12.20	URNE	-42'000		-42'000		-42'000	
7201.6371.02	O Erschliessungsbeiträge Meteowasserleitung Heissacker Nord	20.12.20	URNE	-251'000		-251'000		-251'000	
7410.5020.00	O Sanierung Wildbach	02.12.13	GV	160'000	67'556.00	60'000		127'556	32'444
7410.5020.00	T Sanierung Wildbach 2014	02.12.13	GV	50'000					50'000
7410.5020.00	T Sanierung Wildbach 2015	01.12.14	GV	50'000					50'000
7410.5020.00	T Sanierung Wildbach 2021	30.11.20	GV	60'000					60'000



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab
		Datum	Organ			Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
8	VOLKSWIRTSCHAFT			722'000	255'381.30	87'000	-30'000	312'381	409'619
8710.5034.10	O Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes	01.12.14	GV	213'000	148'082.75			148'083	64'917
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2015	01.12.14	GV	57'000					57'000
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2016	30.11.15	GV	78'000					78'000
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2017	05.12.16	GV	78'000					78'000
8710.5034.12	O Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	30.11.15	GV	452'000	107'298.55			107'299	344'701
8710.5034.12	T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	30.11.15	GV	314'000					314'000
8710.5034.12	T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	05.12.16	GV	138'000					138'000
8710.5034.16	O Sanierung u. Erweiterung Sekundärnetz Heissackerweg Nord	20.12.20	URNE	47'000		47'000		47'000	
8710.5034.16	T Sanierung u. Erweiterung Sekundärnetz Heissackerweg Nord	20.12.20	URNE	35'000					35'000
8710.5034.16	T Sanierung u. Erweiterung Sekundärnetz Heissackerweg Nord	05.07.21	GR	12'000					12'000
8710.5034.17	O Sanierung Sekundärnetz Rüttenenstrasse Ost	20.12.20	URNE	70'000		70'000		70'000	
8710.6370.21	O Anschlussgebühren Elektra pro 2021	20.12.20	URNE	-30'000		-30'000		-30'000	
8710.6370.22	O Anschlussgebühren Elektra pro 2022	13.12.21	GV	-30'000			-30'000	-30'000	

11. Übersicht Entwicklung Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierungen sind durch Gesetz oder Gemeindebeschluss zweckbestimmte Mittel, die dazu dienen, eine öffentliche Aufgabe zu erfüllen (§ 151 GG). Zwischen den erbrachten Aufgaben und den bezahlten Entgelten besteht ein direkter Zusammenhang (Verursacherfinanzierung, kostendeckende Gebühren). Die jährlichen zweckgebundenen Ertragsüberschüsse sind dem entsprechenden Verpflichtungskonto (Eigenkapital der SF) gutzuschreiben oder sind zur teilweisen oder gänzlichen Abtragung eines früheren Vorschusses des Gemeinwesens an die Spezialfinanzierung zu verwenden.

Entwicklung der spezialfinanzierten Rechnungen für das Budgetjahr und die vorangehenden 4 Jahre:

Text	Abwasserbeseitigung	Abfallbeseitigung
	CHF	CHF
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2017	1'874'557.50	68'686.10
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2018	-35'702.50	8'035.10
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2018	1'838'855.00	76'721.20
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2019	-44'794.50	803.27
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2019	1'794'060.50	77'524.47
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2020	-39'807.78	-15'258.79
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2020	1'754'252.72	62'265.68
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2021	-79'200.00	-19'300.00
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2021	1'675'052.72	42'965.68
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2022	-104'200.00	-20'200.00
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2022	1'570'852.72	22'765.68

Entwicklung der Gebühren der spezialfinanzierten Rechnungen für das Budgetjahr und die vorangehenden 4 Jahre:

Jahr	Abwasserbeseitigung *		Abfallbeseitigung *		
	Verbrauchsgebühr	Grundgebühr	Haushalte	Container	Gewerbe/DL
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
2018	1.10/m3	0.30 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2019	1.10/m3	0.30 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2020	1.10/m3	0.30 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2021	1.10/m3	0.30 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2022	1.10/m3	0.30 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00

* zuzüglich MWSt

12. Finanzkennzahlen

	HRM2 Budget	HRM2 Budget	HRM2 J-Rechnung	HRM2 J-Rechnung	HRM2 J-Rechnung	Mittelwert	Richtwerte
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	2022 ---	2021 ---	2020 72.54%	2019 25.06%	2018 1.15%	32.92%	< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.							
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	2022 370.38%	2021 84.67%	2020 20.42%	2019 39.88%	2018 101.98%	123.46%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	2022 ---	2021 ---	2020 24.06%	2019 21.79%	2018 21.71%	22.52%	> 60 % 2'000 Einwohner/innen > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.							
Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	2022 ---	2021 ---	2020 14.57%	2019 14.46%	2018 15.93%	14.99%	> 60 % 2'000 Einwohner/innen EW > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	2022 0.01%	2021 0.03%	2020 -0.08%	2019 -0.13%	2018 0.09%	-0.02%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert
Investitionsanteil	8.00%	8.02%	24.51%	18.67%	12.35%	14.31%

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.

< 10 % schwache Investitionstätigkeit
 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit
 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit
 > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert
Nettoschuld I pro Einwohner	---	---	1'885	685	31	867

(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)

Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .

< 0 Nettovermögen
 0 - 1'000 geringe Verschuldung
 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung
 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung
 > 5'000 sehr hohe Verschuldung

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert
Nettoschuld II pro Einwohner	---	---	1'885	685	31	867

(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)

Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".

siehe Nettoschuld I

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	77.86%	72.77%	53.47%	68.03%

(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.

< 50 % sehr gut
 50 % - 100 % gut
 100% - 150 % mittel
 150 % - 200 % schlecht
 > 200 % kritisch

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert
Kapitaldienstanteil	8.02%	7.46%	6.02%	4.87%	5.36%	6.35%

(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

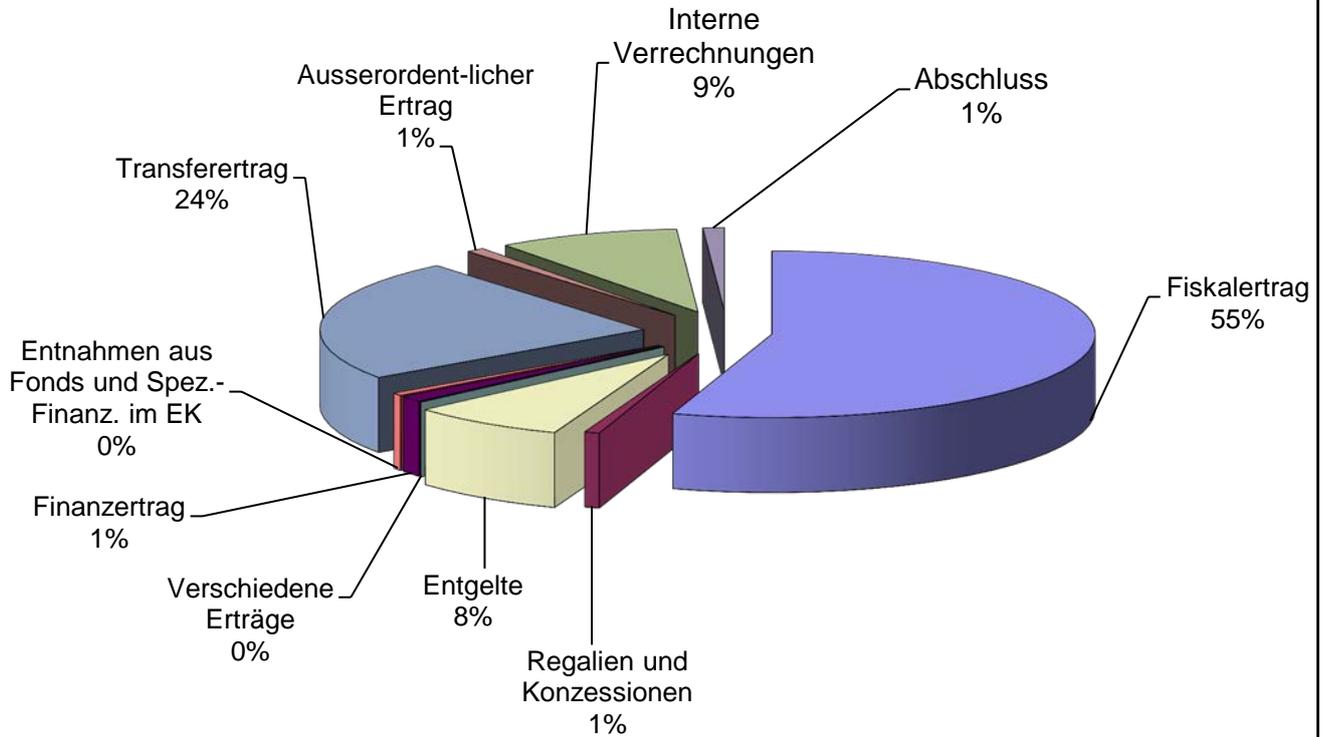
0 % - 5 % geringe Belastung
 5 % - 15 % tragbare Belastung
 > 15 % hohe Belastung

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert	
Selbstfinanzierungsanteil	5.25%	4.42%	6.02%	8.15%	11.37%	7.04%	
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	4.51%	0.85%	0.59%	1.98%	
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						3 % - 5 % gut 1 % - 3 % genügend 0 % - 1 % schlecht
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	3'962	3'682	2'462	3'368	
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.						keine

Einnahmen Budget 2022

Sachgruppengliederung

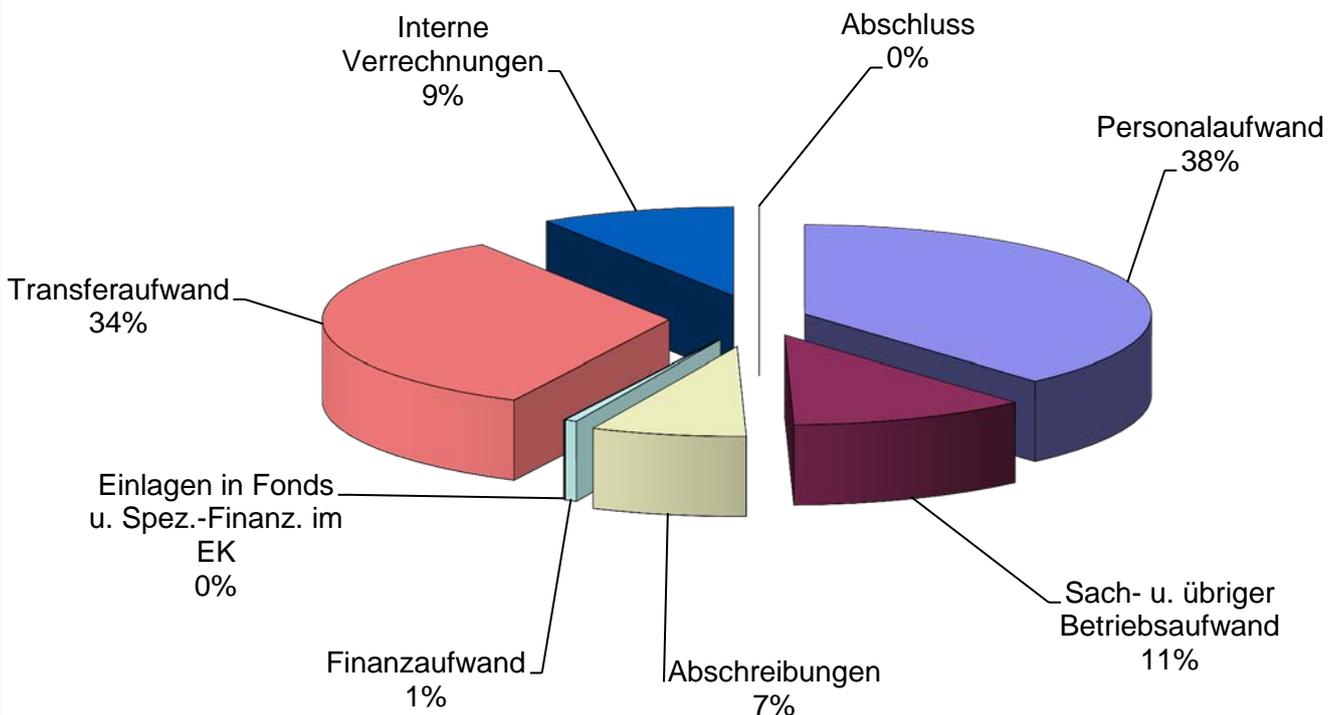
Der Ertrag von CHF 22'560'900 wird erzielt durch:



Ausgaben Budget 2022

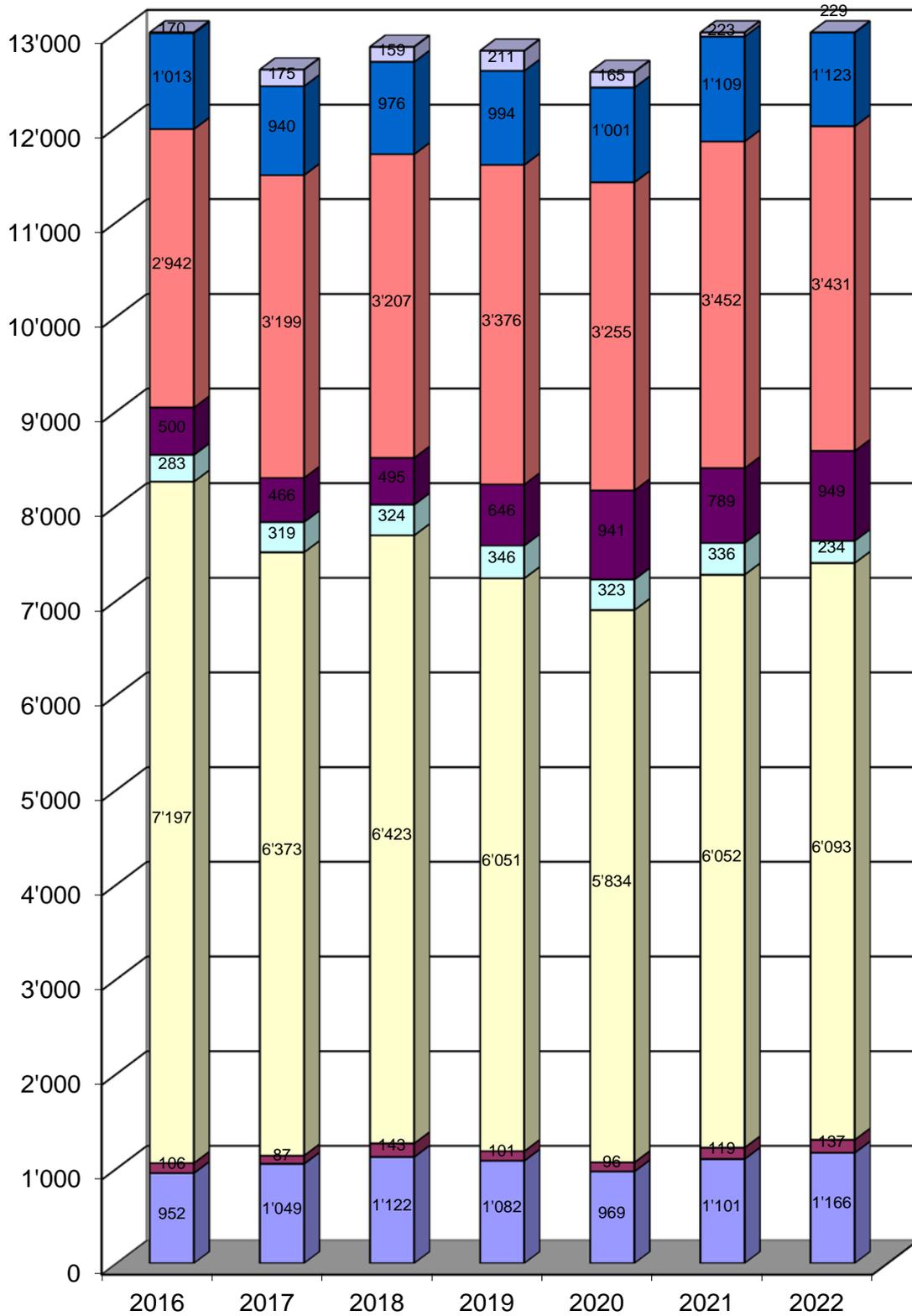
Sachgruppengliederung

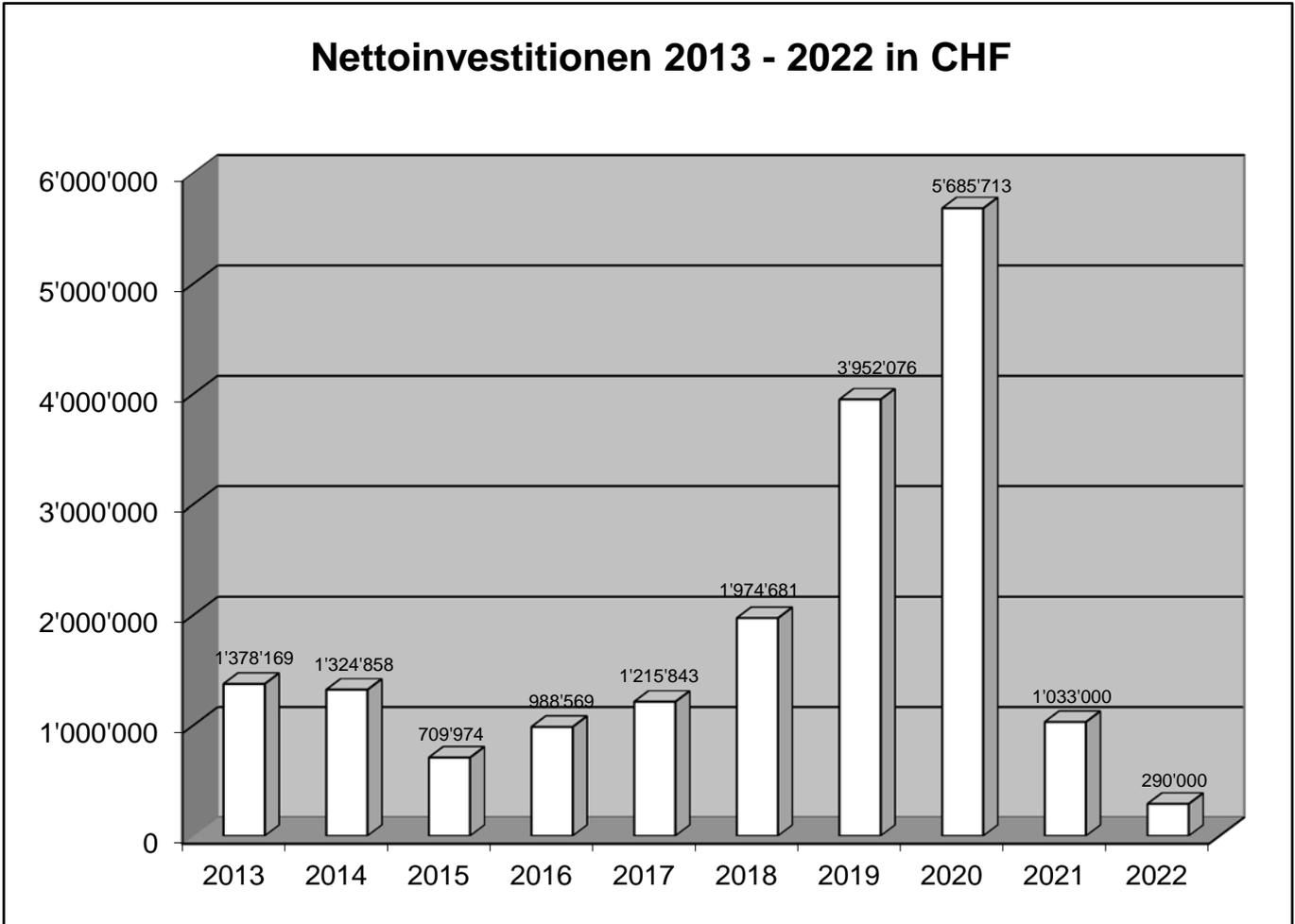
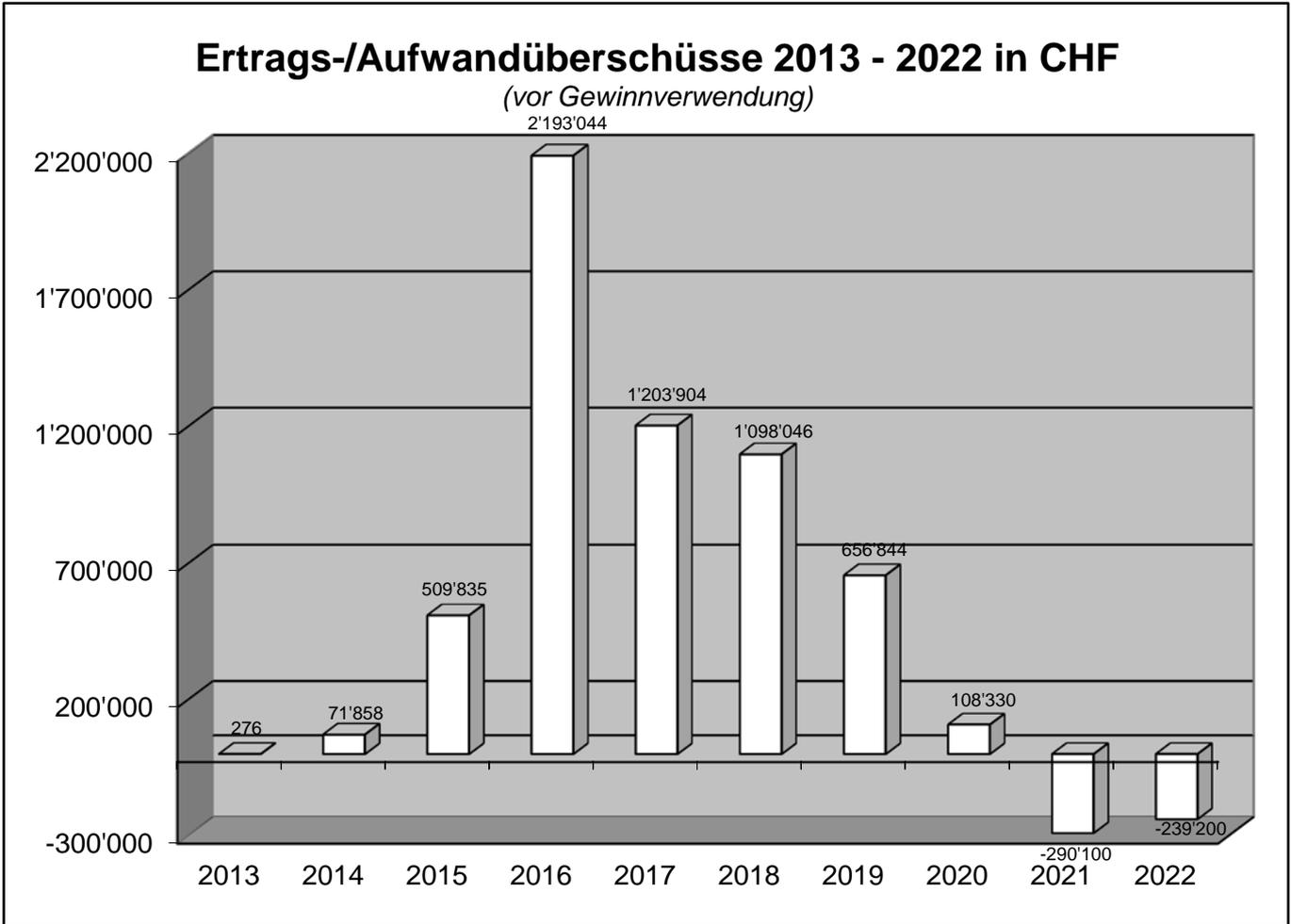
Der Aufwand von CHF 22'560'900 entsteht durch:



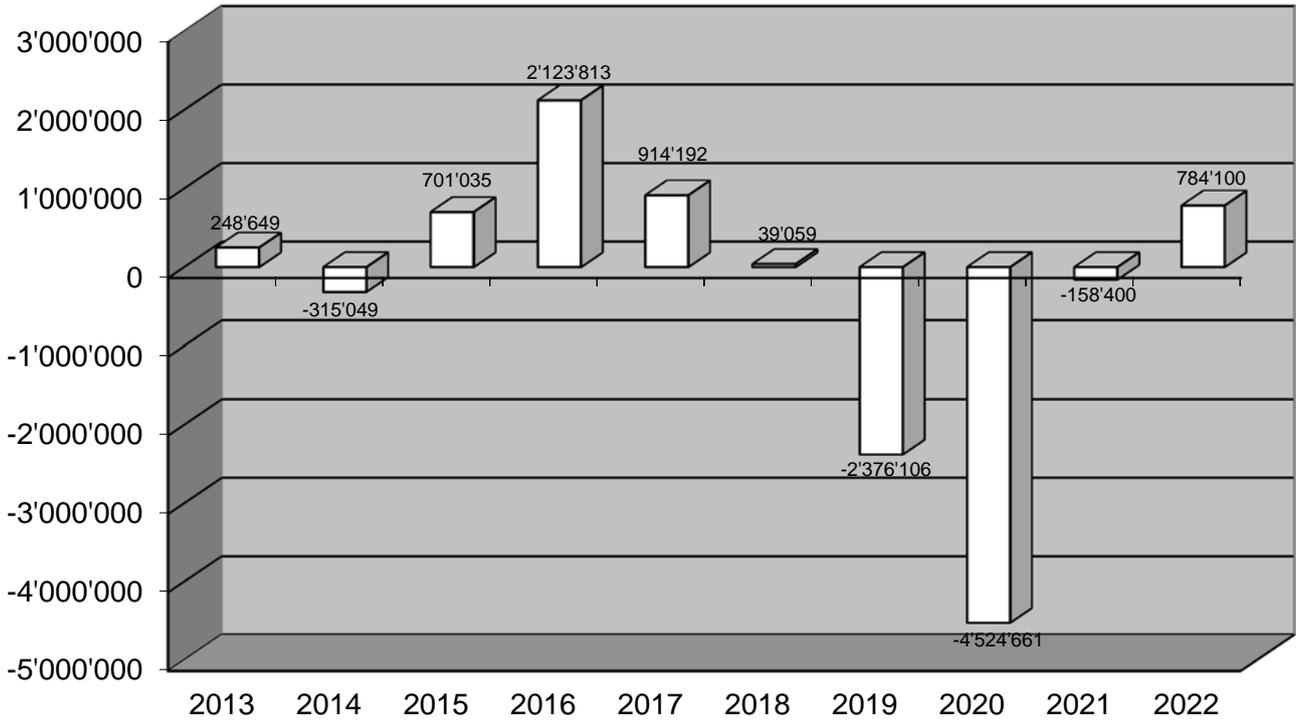
Netto-Ausgaben 2016 - 2022 in Tsd CHF

Funktionale Gliederung (nach Ressorts)

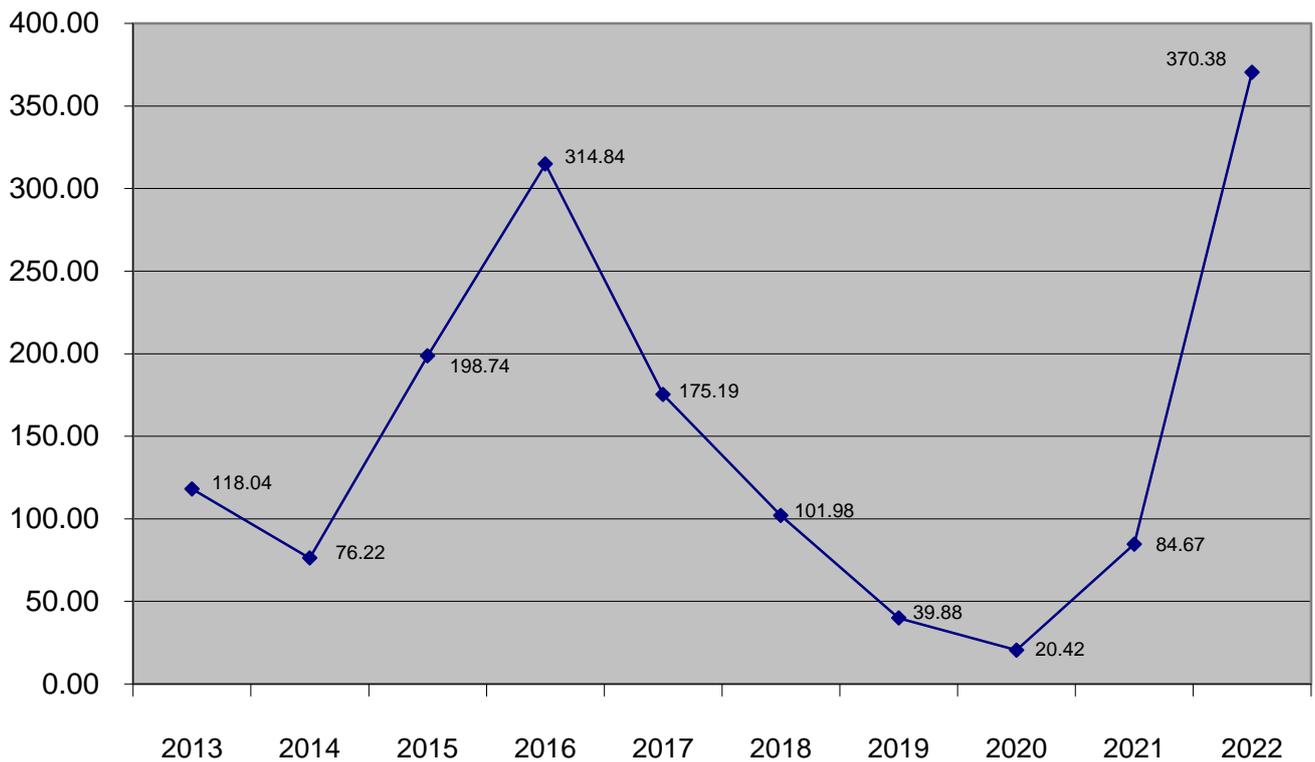




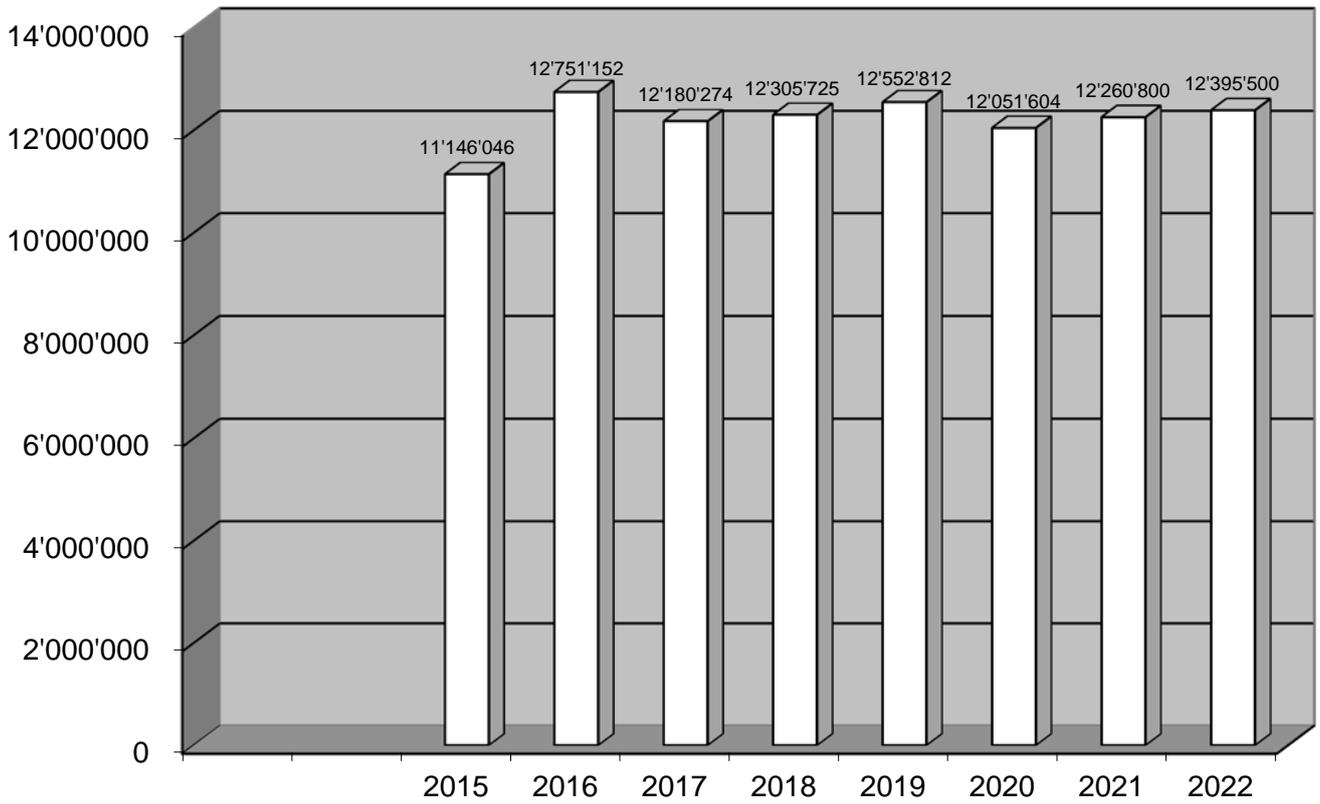
Finanzierungsüberschüsse/-fehlbeträge 2013 - 2022 in CHF



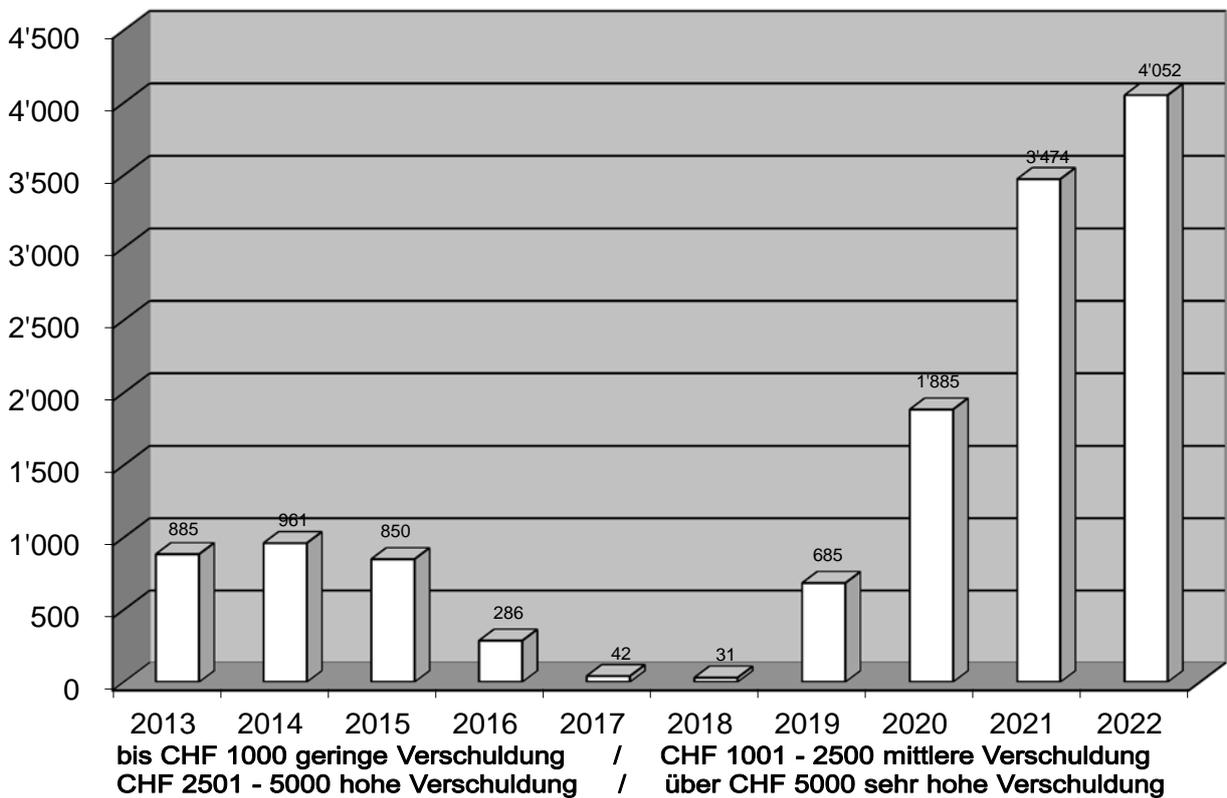
Selbstfinanzierungsgrad 2013- 2022 in %



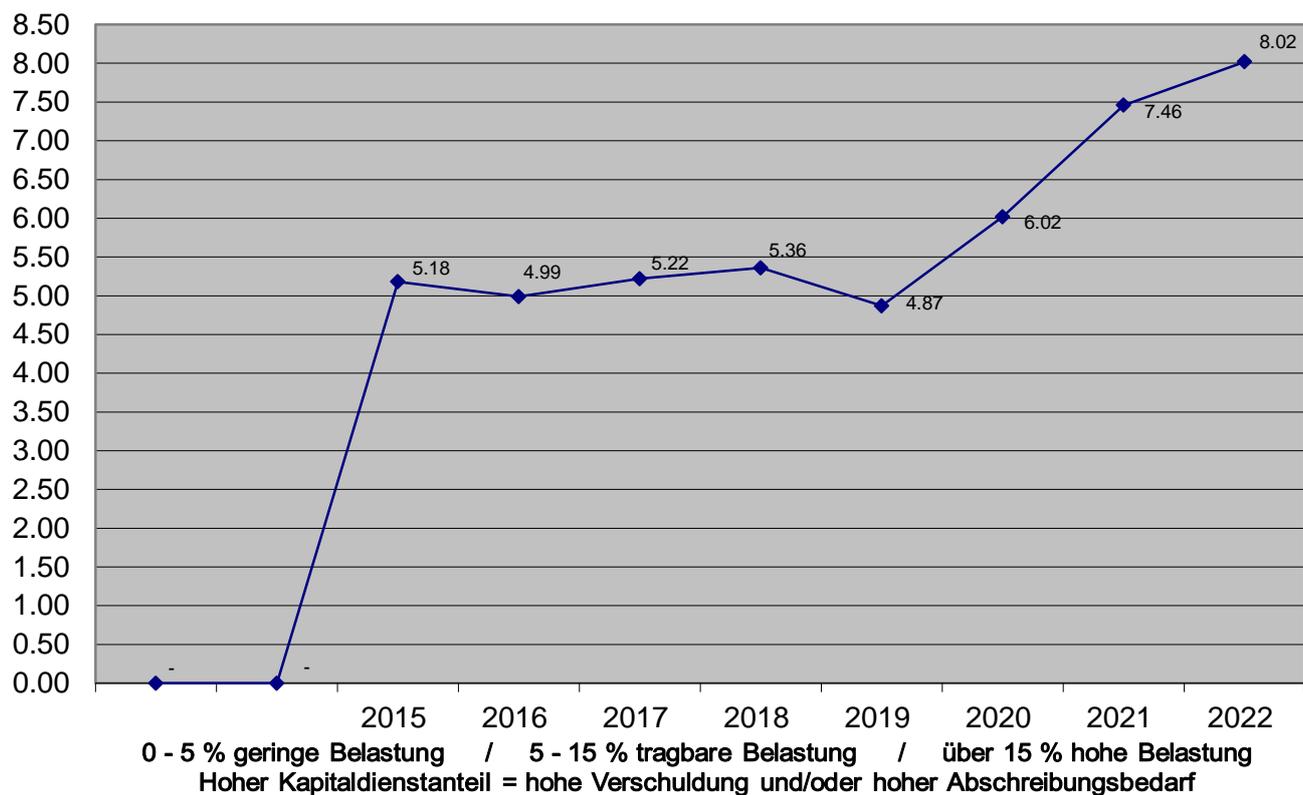
Fiskalertrag 2015 - 2022 in CHF



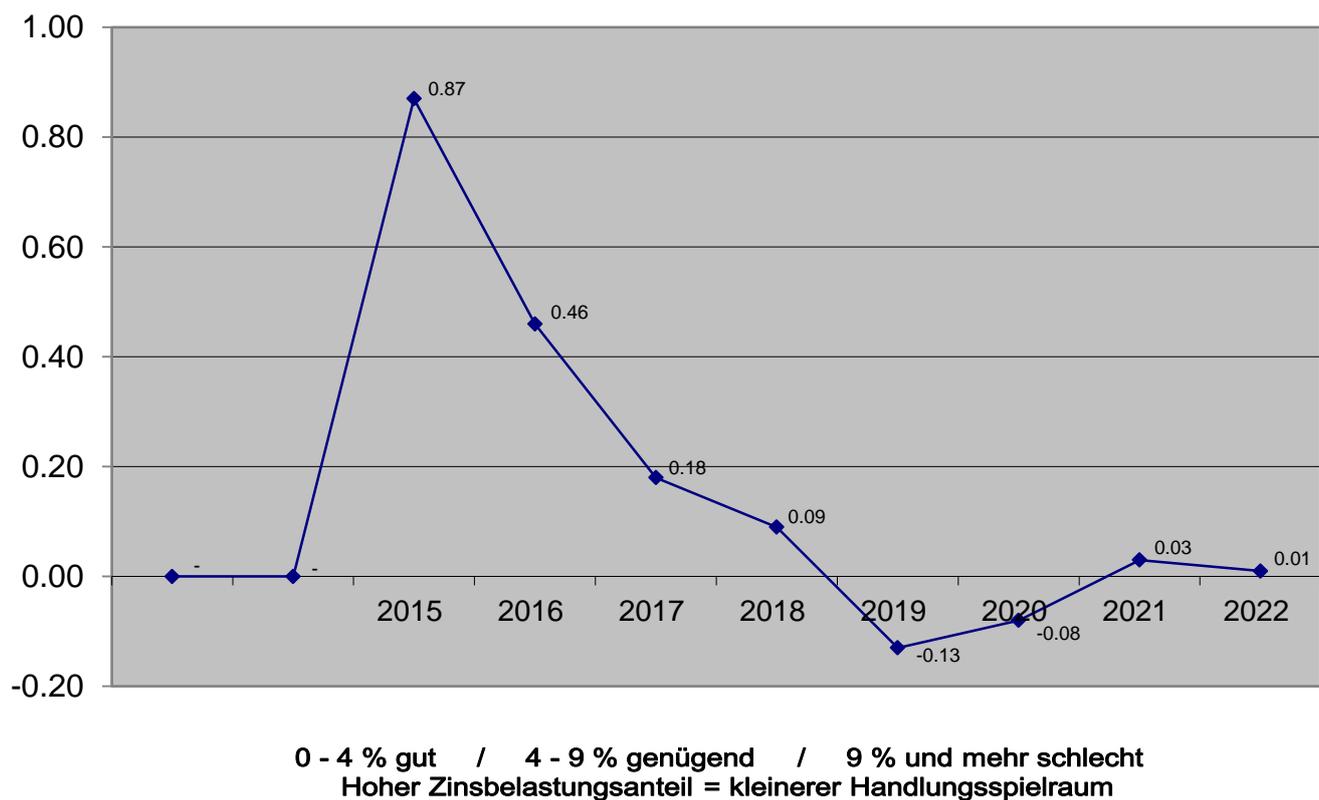
Nettoverschuldung I pro Einwohner 2013 - 2022 in CHF



Kapitaldienstanteil 2015 - 2022 in %



Zinsbelastungsanteil 2015 - 2022 in %



Weitere statistische Angaben

Jahr	Einwohner *	Steuerfuss NP	Steuerfuss JP	Feste, verzinsliche Schulden *
	Personen	in %	in %	in CHF
2000	3'397	125	125	10'096'000
2001	3'416	123	123	10'872'000
2002	3'410	123	123	9'648'000
2003	3'476	118	118	9'200'000
2004	3'499	118	118	8'700'000
2005	3'523	115	115	7'800'000
2006	3'520	110	110	6'600'000
2007	3'514	110	110	6'400'000
2008	3'547	110	110	8'200'000
2009	3'568	110	110	7'000'000
2010	3'625	110	110	6'800'000
2011	3'688	110	110	9'300'000
2012	3'766	110	110	9'300'000
2013	3'780	110	110	8'300'000
2014	3'807	110	110	8'300'000
2015	3'758	110	110	8'800'000
2016	3'744	115	115	7'800'000
2017	3'785	115	115	6'000'000
2018	3'847	119	119	8'000'000
2019	3'824	119	119	12'500'000
2020	3'789	119	119	13'500'000
2021	ca. 3'800	119	119	
2022	ca. 3825	119	149	

* Stand jeweils per 31. Dezember gemäss Bevölkerungsstatistik des Kantons Solothurn, respektive Bestandesrechnung der Einwohnergemeinde Langendorf.