



EINWOHNERGEMEINDE
FÜLLINSDORF

Budget 2022

Kurzfassung EGV 07.12.2021

Inhaltsverzeichnis:

	Seiten
Bericht und Antrag des Gemeinderates	2 - 12
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	13
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	14
Ergebnisübersicht	15
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	16 - 20
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	21

Bericht (in Kurzzahlen, d. h. TCHF = tausend Schweizer Franken)

Das erwartete Defizit des Budgets 2022 der Einwohnergemeinde Füllinsdorf verringert sich im Vergleich zum Budget 2021. Die sehr gute Entwicklung der Steuerkraft und die Senkung des Ausgleichsniveaus lässt Füllinsdorf im horizontalen Finanzausgleich voraussichtlich leicht zur Gebergemeinde werden. Trotz der Steigerung des Aufwands wird eine Saldoverbesserung erzielt. Das Budget weist einen Aufwand von **TCHF 19'039** (Vorjahr: TCHF 18'571) und einen Ertrag von **TCHF 18'795** (Vorjahr: TCHF 18'301) aus. Das Budget schliesst, bei gleichbleibendem Steuerfuss, mit einem Aufwandüberschuss von **TCHF 244** (Vorjahr: TCHF 270). Einen Ertragsüberschuss zeigen die Spezialfinanzierung Wasserversorgung mit TCHF 233 (Vorjahr: TCHF 204) und die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung von TCHF 26 (Vorjahr: Aufwandüberschuss TCHF 40). Die Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 121 (Vorjahr: TCHF 98) ab.

Die Investitionsrechnung für den steuerfinanzierten Haushalt und sämtliche Spezialfinanzierungen weisen bei Ausgaben von TCHF 5'718 (Vorjahr: TCHF 4'366) und Einnahmen von TCHF 650 (Vorjahr: TCHF 600) Nettoinvestitionen von TCHF 4'528 (Vorjahr: TCHF 3'766) aus.

Die Steuersätze und Gebühren bleiben unverändert. Kontinuität ist für einen Haushalt mit mittelfristig starker Investitionstätigkeit (Schulraumbauten) wichtig.

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Abw. VJ	Budget 2021		Abw. Rg Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	19'038'900	18'794'800		18'571'300	18'301'000	20'472'824	20'828'907
	Aufwandüberschuss		244'100			270'300		
	Ertragsüberschuss						356'083	
3	Aufwand	19'038'900			18'571'300		20'472'824	
30	Personalaufwand	7'811'900		1.0%	7'737'600		7'645'206	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'330'100		1.0%	3'297'400		2'986'209	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	699'700		-4.3%	731'100		658'909	
34	Finanzaufwand	29'600		-33.3%	44'400		59'007	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	258'200		26.8%	203'600		175'079	
36	Transferaufwand	6'491'200		5.8%	6'133'500		5'592'139	
38	Ausserordentlicher Aufwand						-100.0%	2'913'200
39	Interne Verrechnung	418'200		-1.3%	423'700		-5.6%	443'075
4	Ertrag		18'794'800			18'301'000		20'828'907
40	Fiskalertrag		12'535'000	9.0%		11'505'000	-2.9%	12'905'863
41	Regalien und Konzession		50'300	0.0%		50'300	3.1%	48'792
42	Entgelte		3'132'300	0.6%		3'114'400	-5.8%	3'325'509
43	Verschiedene Erträge		60'000	0.0%		60'000	56.3%	38'400
44	Finanzertrag		378'300	0.7%		375'700	-59.9%	943'147
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		120'800	-12.5%		138'100	-27.1%	165'633
46	Transferertrag		2'099'900	-20.3%		2'633'800	-29.0%	2'958'488
49	Interne Verrechnungen		418'200	-1.3%		423'700	-5.6%	443'075

Erläuterungen zu Artengliederung

Personalaufwand

Beim Personalaufwand ist die Pensenerhöhung der Schulleitung nun für das ganze Jahr berücksichtigt und eine neue Sachbearbeitungsstelle für die Bauverwaltung. Beim sonstigen Personalaufwand wird eine leichte Zunahme ersichtlich. Es ist keine Teuerungszulage budgetiert.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand liegt gegenüber dem Vorjahresbudget um rund TCHF 35 höher. Darin enthalten sind ein höherer Material- und Warenaufwand, mehr Hardware, Dienstleistungen und Honorare sowie baulicher und betrieblicher Unterhalt.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens und der Investitionsbeiträge der Einwohnergemeinde betragen TCHF 667, die der Spezialfinanzierungen TCHF 61.

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget um rund TCHF 15 tiefer. Dies in erster Linie dank weniger Verpflichtungen (Rückzahlung Kontokorrentdarlehen an Bürgergemeinde).

Transferaufwand

Die Deckelung der EL-Entschädigung von Heimtaxen für Pension und Betreuung zeigt Wirkung. Der zu erwartende Aufwand wird hier erstmals seit Jahren wieder unter einer Million liegen. Wir rechnen im Vergleich zum Budget 2021 mit einem Mehraufwand von TCHF 114 beim Kindes- und Erwachsenenschutz. Beim Finanz- und Lastenausgleich rechnen wir mit Mehraufwand von TCHF 70 beim Horizontalen Finanzausgleich sowie TCHF 360 Mehraufwand bei der Sozialhilfe.

Fiskalertrag

Für die Berechnung der zu erwartenden Steuererträge stützt sich der Gemeinderat wiederum auf die Empfehlungen der Kantonalen Steuerverwaltung. Für das Jahr 2022 wurde ein Mehrertrag von TCHF 1'030 gemäss den Angaben des Kantons berechnet.

Entgelte

Es ist mit Mehreinnahmen von rund TCHF 18 zu rechnen, unter anderem beim Wasser und Abwasser, dank steigender Bezugsmengen.

Transferertrag

In den Transfererträgen sind Entschädigungen, Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen, wie auch der Finanzausgleich enthalten. Aufgrund der zu erwartenden steigenden Steuerkraft wird damit gerechnet, dass Füllinsdorf Gebergemeinde beim horizontalen Finanzausgleich wird. Das Ausgleichsniveau senkt sich von CHF 2'650 auf CHF 2'560. Es ist mit rund TCHF 534 weniger Transferertrag zu rechnen.

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2022 Aufwand	Ertrag	Abw. VJ	Budget 2021 Aufwand	Ertrag	Abw. Rg	Rechnung 2020 Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	19'038'900	18'794'800		18'571'300	18'301'000		20'472'824	20'828'907
	Aufwandüberschuss		244'100			270'300			
	Ertragsüberschuss							356'083	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'673'100	626'900		2'602'300	624'900		2'386'336	587'682
	Nettoaufwand		2'046'200	3.5%		1'977'400	13.8%		1'798'654
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'161'600	494'300		1'036'400	493'100		980'948	436'017
	Nettoaufwand		667'300	22.8%		543'300	22.5%		544'931
2	BILDUNG	5'383'100	78'200		5'257'800	59'900		6'485'414	123'338
	Nettoaufwand		5'304'900	2.1%		5'197'900	-16.6%		6'362'075
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	269'100	13'300		297'300	30'100		240'582	12'370
	Nettoaufwand		255'800	-4.3%		267'200	12.1%		228'212
4	GESUNDHEIT	1'641'600	153'800		1'791'400	163'700		1'715'074	154'240
	Nettoaufwand		1'487'800	-8.6%		1'627'700	-4.7%		1'560'834
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'796'100	1'169'100		3'608'500	1'135'000		3'110'488	1'100'523
	Nettoaufwand		2'627'000	6.2%		2'473'500	30.7%		2'009'965
6	VERKEHR	1'368'100	322'500		1'364'500	313'000		1'367'782	347'098
	Nettoaufwand		1'045'600	-0.6%		1'051'500	2.4%		1'020'684
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'307'400	2'097'800		2'270'400	2'080'000		2'380'419	2'229'965
	Nettoaufwand		209'600	10.1%		190'400	39.3%		150'454
8	VOLKSWIRTSCHAFT	30'700	49'300		7'400	49'300		6'634	48'642
	Nettoertrag	18'600		-55.6%	41'900		-55.7%	42'009	
9	FINANZEN UND STEUERN	408'100	13'789'600		335'300	13'352'000		1'799'148	15'789'032
	Nettoertrag	13'381'500		2.8%	13'016'700		-4.3%	13'989'884	

Erläuterungen zur funktionalen Gliederung

Allgemeine Verwaltung

Es wird mit rund TCHF 69 mehr Nettoaufwand in der Allgemeinen Verwaltung gerechnet. Ein Teil des Mehraufwandes macht der zusätzliche Personalaufwand für die neue Sachbearbeitungsstelle für die Bauverwaltung aus.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Budgetiert ist TCHF 124 mehr Nettoaufwand als im Budget 2021. Vor allem die Aufwände im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz mit TCHF 114 Mehraufwand, sind seit Corona stark zunehmend. Im Vorjahresbudget war im Bereich Schiesswesen ein tieferer Investitionsanteil berücksichtigt.

Bildung

Es wird mit einem Nettomehraufwand von TCHF 107 im Vergleich zum Budget 2021 gerechnet. Bei der Schulsozialarbeit wurde das Arbeitspensum erhöht. Im Weiteren wurde neu eine erfahrene Schulsozialarbeiterin eingestellt, was zu zusätzlichen Mehrkosten führt. Es wird mit rund TCHF 67 mehr Löhne bei den Lehrpersonen gerechnet. Neues Schulmobiliar wird gemäss Gemeinderat mit den Umbau- und Neubauprojekten beschafft und nicht mehr über die Erfolgsrechnung was zu einem Minderaufwand (TCHF 37) führen wird. Die planmässigen Abschreibungen von TCHF 47 erfolgen nach Nutzungsdauer (HRM2). Die Umsetzung des Medien- und ICT-Konzepts ist erstmals vollumfänglich berücksichtigt. 1. Phase ab 2021, 2. Phase ab 2022.

Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Bei der Kultur war der übrige Betriebsaufwand im Jahr 2021, bedingt durch das Landratspräsidentinnenfest um TCHF 34 höher. Nun wird mit den durchschnittlichen TCHF 7 gerechnet.

Gesundheit

Wir rechnen im Vergleich zum Budget 2021 mit rund TCHF140 weniger Nettoaufwand. Wobei mit Minderaufwand von rund TCHF 88 bei Kranken- und Pflegeheimen sowie bei der ambulanten Krankenpflege von ca. TCHF 50 zu rechnen ist.

Soziale Sicherheit

Es wird mit mehr Beiträgen an private Haushalte gerechnet. Die EL-Obergrenze wird ab 2022 auf CHF 160 gesenkt. Der Gemeinderat hat beschlossen, die Zusatzbeiträge von max. CHF 30 auf neu CHF 40 zu erhöhen. Diese Erhöhung führt zu Mehrkosten bei den Leistungen an das Alter. Es wird mit einem Minderaufwand von TCHF 17 beim Angebot des Vereins Tagesfamilien gerechnet. Im Bereich der Sozialhilfe inkl. Asylbereich wird mit einem höheren Nettoaufwand von TCHF 246 gerechnet.

Verkehr

Bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen wird für das Nachtparking gemäss Hochrechnung mit höheren Einnahmen (TCHF 15) gerechnet.

Umweltschutz und Raumordnung

Die Abfallbeseitigung schliesst gemäss Budget mit einem Mehraufwand von TCH 121 (Vorjahr TCHF 98) ab. Beim Konto Honorare ext. Berater ist für 2022 ein Betrag von CHF 20'000 für eine kommunale Energieplanung eingestellt. Mit dieser Planung soll der Ist-Zustand in unserer Gemeinde aufgenommen und dargestellt werden.

Finanzen und Steuern

Bei den Steuern sind insgesamt Nettomehrerträge von rund TCHF 365 gegenüber dem Vorjahresbudget zu erwarten. Bei den Steuern der natürlichen Personen wird netto mit mehr Einkommens- (TCHF 575) sowie Vermögenssteuern (TCHF 205) gerechnet. Bei den Steuern der juristischen Personen werden aufgrund der Berechnungen und Einschätzungen bei den Ertragssteuern TCHF 250 höhere Steuerträge prognostiziert.

Der Horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund der zu erwartenden Steuererträge 2021 (Steuerkraft) mit dem geplanten Ausgleichsniveau von CHF 2'560 berechnet. Mit der Senkung des Ausgleichsniveaus wird Füllinsdorf voraussichtlich eine Gebergemeinde. Im Jahr 2022 rechnen wir damit, rund TCHF 70 abzugeben, während wir im Vorjahresbudget damit rechnen durften, TCHF 580 zu erhalten.

Einschätzung des Ergebnisses

Das Budget 2022 zeigt gegenüber dem Budget 2021 eine Verbesserung von TCHF 26. Der Einfluss von COVID-19 hinterlässt im gesamten Finanzierungsvoranschlag Spuren. Dennoch kann in finanzieller Hinsicht ein Aufwandüberschuss dieser Grössenordnung als akzeptables Resultat angesehen werden. Die Steuersätze sollten unverändert belassen werden. Wir haben eine solide Eigenkapitalbasis und Reserve gebildet, um den zukünftigen Herausforderungen mit Weitsicht zu begegnen. Der Gemeinderat ist bestrebt, durch ein weiterhin umsichtiges und enges Kostenmanagement die Ausgaben und Einnahmen im Gleichgewicht zu halten.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Insgesamt sind im Jahr 2022 Gesamtinvestitionen von brutto TCHF 5'178 geplant. Mit den Investitionseinnahmen von rund TCHF 650 resultieren Investitionen in der Höhe von netto TCHF 4'528 für den Gesamthaushalt, welche teilweise fremdfinanziert werden müssen. Die Investitionen im **steuerfinanzierten** Bereich (ohne Spezialfinanzierungen) belaufen sich auf brutto TCHF 3'206.

Mit dem Budget 2022 werden Investitionskredite für den **steuerfinanzierten** Bereich von TCHF 456 zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:	Kredit	Budget 2022
0220.5060.04 Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	100'000	100'000
0220.5200.06 eServices Ausbau Online Schalter	100'000	50'000
1500.5620.02 Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag Motorspritze	21'000	21'000
1501.5060.02 Motorspritze Feuerwehrverbund	50'000	50'000
6150.5010.22 Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED-Tranche 2022	60'000	60'000
6150.5010.23 Trüllibrücke; Sanierung Brückenaufleger	125'000	125'000
Total mit Budget zu genehmigen	456'000	406'000

Sondervorlagen

0290.5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	900'000	900'000
2171.5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	6'750'000	1'750'000
2171.5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	1'400'000	150'000

Total Sondervorlagen

9'050'000 **2'800'000**

Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:

0

Total Investitionsausgaben 2022:

3'206'000

Die vorgeschlagene Variante mit einem neuen Baukörper im Schulhaus Schönthal sowie den Sanierungen der Klassentrakte A+B und des Spezialtraktes hat folgende Vorteile

- Verzicht auf voraussichtliche Aufwendungen für Provisorien von CHF 2 Mio.
- Lösung der Kindergarten-Thematik.
- Reserven auch für einzelne 3-fach geführte Klassen vorhanden.
- Umsetzung könnte bis Ende 2023 erfolgen.

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Bei der Wasserversorgung wird mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 233 (Vorjahr: Ertragsüberschuss TCHF 204) geplant. Dank der hohen Investitionseinnahmen in den Vorjahren für Anschlussbeiträge, bleibt der Abschreibungsbedarf tief.

Mit dem Budget 2022 werden Investitionskredite von TCHF 355 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:

	Kredit	Budget 2022
7101.5030.46 WL Ergolzstrasse Zwirneri 2. Teil (Betrag inkl. MwSt.: 129'240)	120'000	120'000
7101.5030.48 Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel (Betrag inkl. MwSt.: 123'855)	115'000	65'000
7101.5030.50 Ersatz WL 2022, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7101.5040.06 Reservoir Pool, Projekt Sanierung (Betrag inkl. MwSt.; 21'540)	20'000	20'000
Total mit Budget zu genehmigen	355'000	305'000

Sondervorlagen

7101.5030.41 Schutzzone PW Wanne (Betrag inkl. MwSt: 484'650)	450'000	50'000
7101.5030.47 WL Bodenacherstrasse / Hünkelerweg Ringschluss (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	200'000	200'000
7101.5030.49 Chalchofen Transportleitung (Betrag inkl. MwSt: 269'250)	250'000	250'000
7101.5040.07 Pumpwerk Wanne; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	200'000	100'000
Total Sondervorlagen	1'100'000	600'000

Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:

		130'000
Total Investitionsausgaben 2022:		1'035'000

Abwasserbeseitigung

Bei der Abwasserbeseitigung ist ein Ertragsüberschuss von TCHF 26 (Vorjahr: Aufwandüberschuss von TCHF 40) geplant.

Mit dem Budget 2022 werden Investitionskredite von TCHF 560 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:		Kredit	Budget 2022
7201.5030.46	GEP; Sanierung MWK-Netz 2022. (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7201.5030.47	San. Schmutzwasserlfg. n. Untersuchungen 2022 (Betrag inkl. MwSt.: 129'240)	120'000	120'000
7201.5030.48	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2022 (Betrag inkl. MwSt.: 80'775)	75'000	75'000
7201.5030.49	Unterer u. Oberer Eichweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt.: 150'780)	140'000	140'000
7201.5030.50	Rüschgraben; Sanierung (Betrag inkl. MwSt.: 80'775)	75'000	75'000
7201.5030.51	Mitteldorfstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt.: 21'540)	20'000	20'000
7201.5030.52	Giebenacherstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt.: 21'540)	20'000	20'000
7201.5030.53	Wolfgrubenweg; Projekt (Betrag inkl. MwSt.: 10'770)	10'000	10'000
Total mit Budget zu genehmigen		560'000	560'000
Sondervorlagen			
7201.5030.34	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt.: 915'450)	850'000	300'000
Total Sondervorlagen		850'000	300'000

Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:

77'000

Total Investitionsausgaben 2022:

937'000

Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung ist ein Aufwandüberschuss von TCHF 121 (Vorjahr: TCHF 98) geplant. Der höhere Aufwandüberschuss ergibt sich aufgrund höherer Betriebskosten. Mit dem Budget 2022 werden keine neuen Investitionskredite zur Genehmigung beantragt.

Tabellarische Zusammenfassung

Erfolgsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Aufwand	-18'781	-16'978	-584	-859	-360
Ertrag	18'674	16'734	816	885	240
Saldo Erfolgsrechnung	-107	-244	233	26	-121
Abschreibungen	728	667	26	30	5
Selbstfinanzierung	621	423	259	55	-115

Investitionsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	5'178	3'206	1'035	937	-
Investitionseinnahmen	-650	-50	-300	-300	-
Nettoinvestitionen	4'528	3'156	735	637	-

Finanzierungssaldo und Entwicklung Nettovermögen / -schulden

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Nettoinvestitionen	4'528	3'156	735	637	-
Selbstfinanzierung	621	423	259	55	-115
Finanzierungsfehlbetrag	-3'907	-2'733	-476	-582	-115
Nettovermögen Fipla	584	-1'291	197	1'389	289

Selbstfinanzierungsgrad **14%** **13%** **35%** **9%** **n.b.**

Anträge:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung

1. die Genehmigung der folgenden Steuersätze und Gebühren:

Steuersätze

- natürliche Personen	60.00	% von der Staatssteuer
- juristische Personen Ertragssteuer	5.00	%
- juristische Personen Kapitalsteuer	0.055	%

Gebühren

- Wasserbezugsgebühr pro m ³	CHF	1.80	plus 2.5 % MwSt.
- Grundgebühr pro Haushalt	CHF	25.00	plus 2.5 % MwSt.
- Abwassergebühr pro m ³ Wasserbezug	CHF	2.60	plus 7.7 % MwSt.
- Grundgebühr pro Haushalt	CHF	25.00	plus 7.7 % MwSt.
- Gebührenmarke Kehrichtsack 35 l	CHF	2.20	inkl. 7.7 % MwSt.
- 800 l Containerplombe	CHF	44.00	inkl. 7.7 % MwSt.
- Grünabfallmarke	CHF	3.00	inkl. MwSt.
- Grüncontainer 140 l Jahresvignette	CHF	48.00	inkl. MwSt.
- Grüncontainer 240 l Jahresvignette	CHF	90.00	inkl. MwSt.
- Grüncontainer 770 l Jahresvignette	CHF	270.00	inkl. MwSt.

2. die Genehmigung des **Budgets 2022** der Einwohnerkasse sowie die Budgets 2022 der Spezialfinanzierungen.

Föllinsdorf, 19. Oktober 2021

Namens des Gemeinderates

Die Präsidentin:

Der Verwalter:

Catherine Müller

Kurt Sidler

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	19'038'900.00	18'794'800.00	18'571'300.00	18'301'000.00	20'472'824.25	20'828'906.75
	Aufwandüberschuss		244'100.00		270'300.00		
	Ertragsüberschuss					356'082.50	
3	Aufwand	19'038'900.00		18'571'300.00		20'472'824.25	
30	Personalaufwand	7'811'900.00		7'737'600.00		7'645'206.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'330'100.00		3'297'400.00		2'986'209.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	699'700.00		731'100.00		658'908.50	
34	Finanzaufwand	29'600.00		44'400.00		59'007.25	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	258'200.00		203'600.00		175'078.55	
36	Transferaufwand	6'491'200.00		6'133'500.00		5'592'139.40	
38	Ausserordentlicher Aufwand					2'913'200.00	
39	Interne Verrechnung	418'200.00		423'700.00		443'075.00	
4	Ertrag		18'794'800.00		18'301'000.00		20'828'906.75
40	Fiskalertrag		12'535'000.00		11'505'000.00		12'905'863.15
41	Regalien und Konzession		50'300.00		50'300.00		48'792.11
42	Entgelte		3'132'300.00		3'114'400.00		3'325'509.35
43	Verschiedene Erträge		60'000.00		60'000.00		38'400.00
44	Finanzertrag		378'300.00		375'700.00		943'147.04
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		120'800.00		138'100.00		165'632.55
46	Transferertrag		2'099'900.00		2'633'800.00		2'958'487.55
49	Interne Verrechnungen		418'200.00		423'700.00		443'075.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	19'038'900.00	18'794'800.00	18'571'300.00	18'301'000.00	20'472'824.25	20'828'906.75
	Aufwandüberschuss		244'100.00		270'300.00		
	Ertragsüberschuss					356'082.50	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'673'100.00	626'900.00	2'602'300.00	624'900.00	2'386'335.71	587'681.61
	Nettoaufwand		2'046'200.00		1'977'400.00		1'798'654.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'161'600.00	494'300.00	1'036'400.00	493'100.00	980'948.31	436'016.99
	Nettoaufwand		667'300.00		543'300.00		544'931.32
2	BILDUNG	5'383'100.00	78'200.00	5'257'800.00	59'900.00	6'485'413.61	123'338.25
	Nettoaufwand		5'304'900.00		5'197'900.00		6'362'075.36
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	269'100.00	13'300.00	297'300.00	30'100.00	240'581.90	12'370.25
	Nettoaufwand		255'800.00		267'200.00		228'211.65
4	GESUNDHEIT	1'641'600.00	153'800.00	1'791'400.00	163'700.00	1'715'074.25	154'240.40
	Nettoaufwand		1'487'800.00		1'627'700.00		1'560'833.85
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'796'100.00	1'169'100.00	3'608'500.00	1'135'000.00	3'110'487.79	1'100'522.57
	Nettoaufwand		2'627'000.00		2'473'500.00		2'009'965.22
6	VERKEHR	1'368'100.00	322'500.00	1'364'500.00	313'000.00	1'367'781.60	347'097.77
	Nettoaufwand		1'045'600.00		1'051'500.00		1'020'683.83
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'307'400.00	2'097'800.00	2'270'400.00	2'080'000.00	2'380'419.35	2'229'964.88
	Nettoaufwand		209'600.00		190'400.00		150'454.47
8	VOLKSWIRTSCHAFT	30'700.00	49'300.00	7'400.00	49'300.00	6'633.50	48'642.11
	Nettoertrag	18'600.00		41'900.00		42'008.61	
9	FINANZEN UND STEUERN	408'100.00	13'789'600.00	335'300.00	13'352'000.00	1'799'148.23	15'789'031.92
	Nettoertrag	13'381'500.00		13'016'700.00		13'989'883.69	

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	19'038'900.00	18'794'800.00	18'571'300.00	18'301'000.00	20'472'824.25	20'828'906.75
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		592'800.00		601'600.00		
Ertragsüberschuss					2'385'142.71	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	348'700.00		331'300.00		884'139.79	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		244'100.00		270'300.00		
Ertragsüberschuss					3'269'282.50	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						2'913'200.00
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		244'100.00		270'300.00		
Ertragsüberschuss					356'082.50	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	5'178'000.00	650'000.00	4'366'000.00	600'000.00	3'624'931.60	1'286'797.00
Zunahme der Nettoinvestitionen		4'528'000.00		3'766'000.00		2'338'134.60
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG Zunahme der Nettoinvestitionen	5'178'000.00	650'000.00	4'366'000.00	600'000.00	3'624'931.60	1'286'797.00
			4'528'000.00		3'766'000.00		2'338'134.60
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaussgaben	1'050'000.00		487'000.00		2'200'000.00	7'356.00
			1'050'000.00		487'000.00		2'192'644.00
02	Allgemeine Dienste	1'050'000.00		487'000.00		2'200'000.00	7'356.00
022	Allgemeine Dienste	150'000.00		47'000.00			7'356.00
0220	Allgemeine Dienste	150'000.00		47'000.00			7'356.00
5060.04	Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	100'000.00					
5200.05	eServices Ausbau			47'000.00			
5200.06	eServices Ausbau Online Schalter	50'000.00					
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						7'356.00
029	Verwaltungsliegenschaften	900'000.00		440'000.00		2'200'000.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	900'000.00		440'000.00		2'200'000.00	
5000.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Land					800'000.00	
5040.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Gebäude					1'400'000.00	
5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	900'000.00		440'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaussgaben	71'000.00	50'000.00			4'809.50	3'398.65
			21'000.00				1'410.85
15	Feuerwehr	71'000.00	50'000.00			4'809.50	3'398.65
150	Feuerwehr	71'000.00	50'000.00			4'809.50	3'398.65
1500	Feuerwehr	21'000.00				1'410.85	
5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte					1'410.85	
5620.02	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag Motorspritze	21'000.00					
1501	Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)	50'000.00	50'000.00			3'398.65	3'398.65
5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund					3'398.65	
5060.02	Motorspritze Feuerwehrverbund	50'000.00					
6320.01	Investitionsbeiträge Verbundsgemeinden		50'000.00				3'398.65

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'900'000.00		1'610'000.00		392'087.05	
	Nettoausgaben		1'900'000.00		1'610'000.00		392'087.05
21	Obligatorische Schule	1'900'000.00		1'610'000.00		392'087.05	
212	Primarschule			100'000.00		103'826.70	
2120	Primarschule			100'000.00		103'826.70	
5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept					103'826.70	
5060.04	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept 2. Phase			100'000.00			
217	Schulliegenschaften	1'900'000.00		1'510'000.00		288'260.35	
2171	Schulhaus Schönthal	1'900'000.00		1'510'000.00		288'260.35	
5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort			10'000.00		191'381.00	
5040.09	SH Schönthal; Gebäudeverkabelung IT-Schule					96'879.35	
5040.10	SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula			1'500'000.00			
5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	1'750'000.00					
5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	150'000.00					
6	VERKEHR	185'000.00		65'000.00		68'274.25	
	Nettoausgaben		185'000.00		65'000.00		68'274.25
61	Strassenverkehr	185'000.00		65'000.00		60'841.55	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	185'000.00		65'000.00		60'841.55	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	185'000.00		65'000.00		60'841.55	
5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung			5'000.00			
5010.13	Wölferstrasse Etappe 3 + 4					30'000.00	
5010.20	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2020					30'841.55	
5010.21	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2021			60'000.00			
5010.22	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2022	60'000.00					
5010.23	Trüllibrücke; Sanierung Brückenaufleger	125'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr					7'432.70	
623	Agglomerationsverkehr					7'432.70	

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6230	Agglomerationsverkehr					7'432.70	
5040.01	Buswartehallen San. Schönthal / Kittler / Neu Ebene					7'432.70	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'972'000.00	600'000.00	2'204'000.00	600'000.00	959'760.80	1'276'042.35
	Nettoausgaben		1'372'000.00		1'604'000.00		
	Nettoeinnahmen					316'281.55	
71	Wasserversorgung	1'035'000.00	300'000.00	1'215'000.00	300'000.00	739'063.50	640'353.65
710	Wasserversorgung	1'035'000.00	300'000.00	1'215'000.00	300'000.00	739'063.50	640'353.65
7101	Wasserversorgung (SF)	1'035'000.00	300'000.00	1'215'000.00	300'000.00	739'063.50	640'353.65
5030.28	WL Ebenfeldstrasse; Projekt			5'000.00		5'983.75	
5030.29	WL Neumattweg; Projekt					4'923.75	
5030.30	Ersatz Leckortungssystem					7'189.25	
5030.31	WL Ergolzstrasse Zwirnerie			50'000.00		47'530.00	
5030.33	Ersatz WL 2020, nach notw. Bedarf					65'459.85	
5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt	10'000.00		15'000.00		10'109.25	
5030.35	WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt	10'000.00		10'000.00		12'119.40	
5030.36	Ersatz Wasserleitung Neumatt					56'222.05	
5030.37	WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen					102'924.25	
5030.38	Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle)	100'000.00		200'000.00		411'142.70	
5030.39	Ersatz WL 2021, nach notw. Bedarf			100'000.00			
5030.40	Ringschluss Wölferstrasse - Rheinstrasse Neubau			200'000.00			
5030.41	Schutzzone PW Wanne	50'000.00		20'000.00			
5030.42	Chalchofen Transportleitung; Projekt	10'000.00		20'000.00			
5030.43	WL Hinterberg			190'000.00			
5030.44	WL Schulstrasse/Fraumattstrasse Ringschluss			265'000.00			
5030.46	WL Ergolzstrasse Zwirnerie 2. Teil	120'000.00					
5030.47	WL Bodenacherstrasse / Hünkelerweg Ringschluss	200'000.00					
5030.48	Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel	65'000.00					
5030.49	Chalchofen Transportleitung	250'000.00					
5030.50	Ersatz WL 2022, nach notw. Bedarf	100'000.00					
5040.06	Reservoir Pool; Projekt Sanierung	20'000.00					
5040.07	Pumpwerk Wanne; Sanierung	100'000.00					
5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2021			120'000.00			
5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne			20'000.00		15'459.25	
6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						4'664.95

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6351.01	Anschlussbeiträge WV priv. Unternehmungen						555'420.00
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		300'000.00		300'000.00		80'268.70
72	Abwasserbeseitigung	937'000.00	300'000.00	969'000.00	300'000.00	209'585.00	635'688.70
720	Abwasserbeseitigung	937'000.00	300'000.00	969'000.00	300'000.00	209'585.00	635'688.70
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	937'000.00	300'000.00	969'000.00	300'000.00	209'585.00	635'688.70
5030.22	Wölferstrasse Etappe 3					-72'524.35	
5030.23	Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP					10'748.90	
5030.31	Friedhofweg Sanierung MWK; Projekt			10'000.00		8'633.00	
5030.32	Projekt Regenentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr.			4'000.00		13'441.00	
5030.34	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse	300'000.00		300'000.00			
5030.35	Wölferstrasse Etappe 4					127'867.85	
5030.36	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2020					97'402.40	
5030.37	Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt	10'000.00		10'000.00		8'932.30	
5030.38	GEP: Sanierung MWK-Netz 2020					4'000.00	
5030.39	Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle	67'000.00		50'000.00		11'083.90	
5030.40	GEP: Sanierung MWK-Netz 2021			100'000.00			
5030.41	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone			75'000.00			
5030.42	Haldenweg; Sanierung			50'000.00			
5030.43	Fraumattstrasse; Sanierung nach Untersuchung			150'000.00			
5030.44	Friedhofweg; Sanierung WAS			100'000.00			
5030.45	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2021			120'000.00			
5030.46	GEP: Sanierung MWK-Netz 2022	100'000.00					
5030.47	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2022	120'000.00					
5030.48	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2022	75'000.00					
5030.49	Unterer u. Oberer Eichweg; Sanierung	140'000.00					
5030.50	Rüschgraben; Sanierung	75'000.00					
5030.51	Mitteldorfstrasse; Projekt	20'000.00					
5030.52	Giebenacherstrasse; Projekt	20'000.00					
5030.53	Wolfsgrubenweg; Projekt	10'000.00					
6351.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Unternehmungen						555'420.00
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		300'000.00		300'000.00		80'268.70
79	Raumordnung			20'000.00		11'112.30	
790	Raumordnung			20'000.00		11'112.30	

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumplanung			20'000.00		11'112.30	
5290.01	ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)			20'000.00		11'112.30	

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Einwohnergemeindeversammlung Füllinsdorf über die Begutachtung des Budgets 2022



Als Rechnungsprüfungskommission (RPK) haben wir das Budget 2022 begutachtet. Für das Budget ist der Gemeinderat verantwortlich.

Wir haben unsere Begutachtung so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Falschaussagen mit angemessener Sicherheit erkannt würden. Wir nahmen analytische Prüfungshandlungen vor und befragten mit der Erstellung des Budgets betraute Personen. Insbesondere haben wir die budgetierten Kosten, die erwarteten Einnahmen und die geplanten Investitionen inkl. Spezialfinanzierungen begutachtet. Wir sind der Auffassung, dass diese Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss § 40 GemG und § 55 GRV hat die Haushaltsführung auf die Dauer ausgeglichen zu erfolgen und gemäss § 157c GemG zeigt der Finanzplan Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichtes. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget der Gemeindeordnung der Einwohnergemeinde, dem Gemeindegesetz (GemG) und der Gemeinderechnungsverordnung (GRV).

Die RPK nimmt zur Kenntnis, dass das Budget 2022 einen Aufwandsüberschuss von TCHF 244 vorsieht und die mittelfristige Haushaltsführung gemäss Statistik der letzten 10 Jahre ausgeglichen ist. Die Verschuldung wird in den kommenden Jahren wegen der geplanten Investitionen in die Schulhäuser ansteigen. Die RPK sieht derzeit keinen Grund zur Intervention, weil die Kosten dank der niedrigen Zinsen tragbar sind.

Der Finanzplan 2022 - 2026 wurde von der RPK begutachtet und für plausibel befunden.

Die RPK dankt der Finanzvorsteherin und dem Finanzverwalter für die sehr gewissenhafte Erarbeitung des Budgets sowie des Finanzplans und für die gute und offene Zusammenarbeit mit der RPK.

Die RPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget anzunehmen und den Finanzplan 2022 - 2026 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Füllinsdorf, 5. November 2021

Die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident

Ein Mitglied

Nicolas Solar

Andrea Schweizer