



EINWOHNERGEMEINDE  
FÜLLINSDORF

# Budget 2023

## Kurzfassung EGV 08.12.2022

### Inhaltsverzeichnis:

	<b>Seiten</b>
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 2023 der Einwohnergemeinde Füllinsdorf verringert sich im Vergleich zum Budget 2022. Die sehr gute Entwicklung der Steuerkraft und die Anhebung des Ausgleichsniveaus auf CHF 2'670 (Vorjahr CHF 2'660) lässt Füllinsdorf im horizontalen Finanzausgleich voraussichtlich zur Empfängergemeinde werden. Trotz der Steigerung des Aufwands wird eine Saldoverbesserung erzielt. Das Budget weist einen Aufwand von **TCHF 20'410** (Vorjahr: TCHF 19'039) und einen Ertrag von **TCHF 20'254** (Vorjahr: TCHF 18'795) aus. Das Budget schliesst, bei gleichbleibendem Steuerfuss, mit einem Aufwandüberschuss von **TCHF 156** (Vorjahr: TCHF 244). Einen Ertragsüberschuss zeigen die Spezialfinanzierung Wasserversorgung mit TCHF 219 (Vorjahr: TCHF 233) und die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung von TCHF 8 (Vorjahr: Aufwandüberschuss TCHF 26). Die Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 125 (Vorjahr: TCHF 121) ab.

Die Investitionsrechnung für den steuerfinanzierten Haushalt und sämtliche Spezialfinanzierungen weisen bei Ausgaben von TCHF 7'470 (Vorjahr: TCHF 5'718) und Einnahmen von TCHF 600 (Vorjahr: TCHF 650) Nettoinvestitionen von TCHF 6'870 (Vorjahr: TCHF 4'528) 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 2023		Abw. VJ	Budget 2022		Abw. Rg	Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>20'409'500.00</b>	<b>20'253'900.00</b>		<b>19'038'900.00</b>	<b>18'794'800.00</b>		<b>20'002'939.84</b>	<b>20'259'747.27</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>155'600.00</b>			<b>244'100.00</b>			
	<b>Ertragsüberschuss</b>							<b>256'807.43</b>	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>20'409'500.00</b>			<b>19'038'900.00</b>			<b>20'002'939.84</b>	
30	Personalaufwand	8'459'000.00		8.3%	7'811'900.00		8.2%	7'816'996.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'693'600.00		10.9%	3'330'100.00		7.1%	3'449'369.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	689'500.00		-1.5%	699'700.00		-2.3%	705'543.55	
34	Finanzaufwand	88'700.00		199.7%	29'600.00		135.1%	37'732.06	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	219'200.00		-15.1%	258'200.00		-40.8%	370'219.58	
36	Transferaufwand	6'836'700.00		5.3%	6'491'200.00		11.2%	6'146'394.19	
38	Ausserordentlicher Aufwand						-100.0%	1'086'800.00	
39	Interne Verrechnung	422'800.00		1.1%	418'200.00		8.4%	389'885.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>20'253'900.00</b>			<b>18'794'800.00</b>			<b>20'259'747.27</b>
40	Fiskalertrag		12'800'000.00	2.1%		12'535'000.00	-6.3%		13'663'245.80
41	Regalien und Konzession		48'300.00	-4.0%		50'300.00	-0.1%		48'330.00
42	Entgelte		3'206'100.00	2.4%		3'132'300.00	-9.0%		3'524'218.86
43	Verschiedene Erträge		60'000.00	0.0%		60'000.00	0.0%		60'000.00
44	Finanzertrag		390'600.00	3.3%		378'300.00	0.2%		389'994.56
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		135'400.00	12.1%		120'800.00	124.2%		60'405.61
46	Transferertrag		3'190'700.00	51.9%		2'099'900.00	50.2%		2'123'667.44
49	Interne Verrechnungen		422'800.00	1.1%		418'200.00	8.4%		389'885.00

## **Erläuterungen zu Artengliederung**

### **Personalaufwand**

Beim Personalaufwand ist eine Pensenerhöhung für die Bauverwaltung berücksichtigt. Sowie der Lohn für die Lehrperson des 5. Kindergartens. Zudem sind die Prämien der Krankentaggelder seit der Pandemie stark gestiegen. Es ist eine Teuerungszulage budgetiert. Relevant ist die Teuerung von Oktober 2021 – September 2022 (Landesindex der Konsumentenpreise) – geglättet mit dem Vorjahreswert der gleichen Periode (Oktober 2020 – September 2021). Per Ende August 2022 betrug die so berechnete Teuerung 2,5 %. Dies wurde im Budget 2023 berücksichtigt.

### **Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand liegt gegenüber dem Vorjahresbudget um rund TCHF 364 höher. Darin enthalten sind rund 30 % höhere Energiekosten, ein höherer Material- und Warenaufwand, Dienstleistungen und Honorare sowie baulicher und betrieblicher Unterhalt.

### **Abschreibungen Verwaltungsvermögen**

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens sind mit TCHF 690 um TCHF 10 tiefer. Der Abschreibungen der Investitionsbeiträge sind mit TCHF 30 nahezu unverändert.

### **Finanzaufwand**

Der Finanzaufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget um rund TCHF 59 höher. Dies in erster Linie wegen den stark angestiegenen Zinsen, welche den Zinsaufwand auf TCHF 50 (Vorjahr TCHF 19) zu planen veranlassen.

### **Transferaufwand**

Wir rechnen im Vergleich zum Budget 2022 mit einem Mehraufwand von TCHF 346. Beim Finanz- und Lastenausgleich wird mit einem Minderaufwand von TCHF 70 gerechnet; ebenso bei der Sozialhilfe (TCHF 199). Bei den Entschädigungen an Gemeinwesen ist die Zunahme netto um rund TCHF 443, wovon die Restpflegefinanzierung mit TCHF 430 und die ambulante Krankenpflege mit TCHF 70 gegenüber dem Vorjahr stark zunehmen.

### **Fiskalertrag**

Für die Berechnung der zu erwartenden Steuererträge stützt sich der Gemeinderat wiederum auf die Empfehlungen der Kantonalen Steuerverwaltung. Für das Jahr 2023 wurde ein Mehrertrag von TCHF 265 gemäss den Angaben des Kantons berechnet.

### **Entgelte**

Es ist mit Mehreinnahmen von rund TCHF 74 zu rechnen, unter anderem bei der Abfallbeseitigung, den Feuerwehersatzabgaben, den SBB-Tageskarten und der schulergänzenden Tagesbetreuung.

### **Transferertrag**

In den Transfererträgen sind Entschädigungen, Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen, wie auch der Finanzausgleich enthalten. Es wird damit gerechnet, dass Füllinsdorf Nehmergemeinde beim horizontalen Finanzausgleich wird. Das Ausgleichsniveau erhöht sich von CHF 2'660 auf CHF 2'670. Es ist mit rund TCHF 1'091 mehr Transferertrag zu rechnen.

## Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Abw. VJ	Budget 2022		Abw. Rg Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>20'409'500</b>	<b>20'253'900</b>		<b>19'038'900</b>	<b>18'794'800</b>	<b>20'002'940</b>	<b>20'259'747</b>
	Aufwandüberschuss		<b>155'600</b>			<b>244'100</b>		
	Ertragsüberschuss						<b>256'807</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'888'400</b>	<b>631'200</b>		<b>2'673'100</b>	<b>626'900</b>	<b>2'414'903</b>	<b>612'965</b>
	Nettoaufwand		2'257'200	10.3%		2'046'200	25.3%	1'801'938
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'125'000</b>	<b>497'900</b>		<b>1'161'600</b>	<b>494'300</b>	<b>987'439</b>	<b>439'281</b>
	Nettoaufwand		627'100	-6.0%		667'300	14.4%	548'158
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>5'995'000</b>	<b>112'300</b>		<b>5'383'100</b>	<b>78'200</b>	<b>6'916'489</b>	<b>305'269</b>
	Nettoaufwand		5'882'700	10.9%		5'304'900	-11.0%	6'611'220
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>275'700</b>	<b>14'500</b>		<b>269'100</b>	<b>13'300</b>	<b>276'132</b>	<b>39'212</b>
	Nettoaufwand		261'200	2.1%		255'800	10.2%	236'920
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'145'400</b>	<b>158'500</b>		<b>1'641'600</b>	<b>153'800</b>	<b>1'779'439</b>	<b>158'648</b>
	Nettoaufwand		1'986'900	33.5%		1'487'800	22.6%	1'620'791
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>3'819'800</b>	<b>1'623'400</b>		<b>3'796'100</b>	<b>1'169'100</b>	<b>3'539'633</b>	<b>1'233'440</b>
	Nettoaufwand		2'196'400	-16.4%		2'627'000	-4.8%	2'306'192
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'410'900</b>	<b>330'100</b>		<b>1'368'100</b>	<b>322'500</b>	<b>1'333'352</b>	<b>322'526</b>
	Nettoaufwand		1'080'800	3.4%		1'045'600	6.9%	1'010'826
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'340'600</b>	<b>2'139'000</b>		<b>2'307'400</b>	<b>2'097'800</b>	<b>2'260'205</b>	<b>2'104'413</b>
	Nettoaufwand		201'600	-3.8%		209'600	29.4%	155'793
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>31'200</b>	<b>47'300</b>		<b>30'700</b>	<b>49'300</b>	<b>6'971</b>	<b>48'280</b>
	Nettoertrag		16'100	-13.4%		18'600	-61.0%	41'309
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>377'500</b>	<b>14'699'700</b>		<b>408'100</b>	<b>13'789'600</b>	<b>488'377</b>	<b>14'995'713</b>
	Nettoertrag		14'322'200	7.0%		13'381'500	-1.3%	14'507'336

## **Erläuterungen zur funktionalen Gliederung**

### **Allgemeine Verwaltung**

Es wird mit rund TCHF 211 mehr Nettoaufwand in der Allgemeinen Verwaltung gerechnet. Ein grosser Teil des Mehraufwandes macht der Teuerungsausgleich für Verwaltungspersonal sowie höhere Prämien für die Krankentaggeldversicherung aus.

### **Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Budgetiert ist TCHF 40 weniger Nettoaufwand als im Budget 2022. Vor allem die Aufwände im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz scheinen sich auf Pandemieniveau einzupendeln. Es wird mit weniger Honoraren und Gutachten beim allgemeinen Rechtswesen sowie mit geringeren Beiträgen für die Schiessanlage Rauschenbächlein gerechnet.

### **Bildung**

Es wird mit einem Nettomehraufwand von TCHF 578 im Vergleich zum Budget 2022 gerechnet. Es wird mit rund TCHF 161 mehr für Löhne der Lehrpersonen Kindergarten sowie TCHF 155 Mehraufwand übrige Lehrpersonen gerechnet, was auf zukünftige Pensenerhöhungen sowie Erfahrungs- und Stufenanstieg und den Teuerungsausgleich zurückzuführen ist. Neues Schulmobiliar wird beschafft und sich in der Erfolgsrechnung mit einem Mehraufwand von TCHF 40 niederschlagen. Zudem soll das Angebot für den Mittagstisch von zwei Tagen auf 4 Tage erhöht werden.

### **Kultur, Sport, Freizeit, Kirche**

Es sind verschiedene Sanierungsmassnahmen (TCHF15) beim Spielplatz Schönthal vorgesehen.

### **Gesundheit**

Wir rechnen im Vergleich zum Budget 2022 mit rund TCHF 499 mehr Nettoaufwand. Es ist mit Mehraufwand von rund TCHF 427 bei Kranken- und Pflegeheimen sowie bei der ambulanten Krankenpflege von ca. TCHF 70 zu rechnen. Der Pflegenormkostensatz erhöht sich per 1. Januar 2023, was Zusatzkosten von TCHF 50 generiert. Im Vergleich zum Budget 2022 erhöhen sich die Kosten für die Pflegefinanzierung um TCHF 430. Insgesamt werden für die Pflegerestfinanzierung 7 Steuerprozent oder TCHF 1'410 beansprucht.

### **Soziale Sicherheit**

Es sind TCHF 431 weniger Nettoaufwand budgetiert. Es wird mit TCHF 86 weniger Beiträgen an den Kanton und mit weniger Leistungen an das Alter (TCHF 40) gerechnet. Die EL-Obergrenze wurde ab 2022 auf CHF 160 gesenkt und die Zusatzbeiträge betragen CHF 40. Aktuell hat sich die Zahl der Personen, welche Zusatzbeiträge beziehen, reduziert. Es ist geplant, ab Schuljahr 2023/2024 die Angebote für Familienergänzende Kinderbetreuung (FEB) und schulergänzende Kinderbetreuung (SEB) zu erweitern. Diesbezüglich wurden für Betreuungsgutscheine für KiTa's 5/12 der Jahreskosten im Umfange von TCHF 15 eingesetzt. Im Bereich der Sozialhilfe inkl. Asylbereich wird mit höherem Nettoertrag von TCHF 205 gerechnet. Die Betreuungskosten im Asylwesen nehmen dafür um TCHF 55 zu.

### **Verkehr**

In der Zeit von Februar bis Juli 2023 ist es geplant, vier anstatt der üblichen zwei Tageskarten Gemeinde anzubieten. Dies führt zu höheren Kosten und Einnahmen.

### **Umweltschutz und Raumordnung**

Die Dienstleistung der Abfallbeseitigung wird mit einem Mehraufwand von TCHF 26 eingestellt. Bei der Raumplanung wurde das Konto Honorare externe Berater wieder um TCHF 21 reduziert, die kommunale Energieplanung wird bis Ende 2022 soweit abgeschlossen sein.

## Finanzen und Steuern

Im Jahr 2023 ist eine Vermögenssteuerreform bei den natürlichen Personen geplant und bei den juristischen Personen wird der Ertragssteuersatz infolge der SV17 in den Jahren 2023 und 2025 abgesenkt. Zur Abfederung der erwarteten Ertragsausfälle bei den Steuern der juristischen Personen erhält Füllinsdorf fürs Budgetjahr 2023 TCHF 220 (2022: TCHF 193).

Bei den Steuern sind insgesamt Nettomehrerträge von rund TCHF 940 gegenüber dem Vorjahresbudget zu erwarten. Bei den Steuern der natürlichen Personen wird netto mit mehr Einkommens- (TCHF 625) sowie weniger Vermögenssteuern (TCHF 180) gerechnet. Bei den Steuern der juristischen Personen werden aufgrund der Berechnungen und Einschätzungen bei den Ertragssteuern TCHF 220 tiefere Steuerträge prognostiziert.

Der Horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund der zu erwartenden Steuererträge 2022 (Steuerkraft) mit dem geplanten Gleichsniveau von CHF 2'670 berechnet. Mit der Anhebung des Gleichsniveaus wird Füllinsdorf voraussichtlich zu einer Nehmergemeinde. Im Jahr 2023 rechnen wir damit, rund TCHF 385 zu erhalten, während wir im Vorjahresbudget damit rechnen mussten, TCHF 70 abzugeben.

## Einschätzung des Ergebnisses

Das Budget 2023 zeigt gegenüber dem Budget 2022 eine Verbesserung von TCHF 88. In finanzieller Hinsicht kann 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 2023 Gesamtinvestitionen von brutto TCHF 7'470 geplant. Mit den Investitionseinnahmen von rund TCHF 600 resultieren Investitionen in der Höhe von netto TCHF 6'870 für den Gesamthaushalt, welche teilweise fremdfinanziert werden müssen. Die Investitionen im steuerfinanzierten Bereich (ohne Spezialfinanzierungen) belaufen sich auf brutto TCHF 4'354.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite für den steuerfinanzierten Bereich von TCHF 605 zur Genehmigung beantragt. Sondervorlagen im Umfang von CHF 12.8 Mio., davon CHF 12.55 Mio. für Neubauten und Sanierungen beim Schulhaus Schöntal werden mittels Sondervorlagen der Einwohnergemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt. Die übrigen Investitionen sind bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt.

### Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:

	<b>Kredit</b>	<b>Budget 2023</b>
0220.5060.05 IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	150'000	150'000
1620.5040.03 Sanierung öffentl. Schutzraum Ergolzstrasse	125'000	125'000
6150.5010.24 Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2023	60'000	60'000
6150.5010.26 Oberer Rainweg; San. Treppenweg u. Bau von Parkplätzen	100'000	100'000
6150.5010.27 Neue Streckenführung Regionalbus 75	50'000	50'000
6150.5060.04 Traktor mit Ausrüstung für Winterdienst	120'000	120'000
<b>Total mit Budget zu genehmigen</b>	<b>605'000</b>	<b>605'000</b>

**Sondervorlagen**

2171.5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	9'000'000	2'000'000
2171.5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	1'400'000	200'000
2171.5040.14	SH Schönthal; Sanierung Spezialtrakt inkl. TH	2'150'000	
6150.5010.25	Parkplatz Ergolzstrasse (Parz. 6)	250'000	250'000

**Total Sondervorlagen****12'800'000**      **2'450'000****Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:****1'299'000****Total Investitionsausgaben 2023:****4'354'000**



## Spezialfinanzierungen

### Wasserversorgung

Bei der Wasserversorgung wird mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 219 (Vorjahr: Ertragsüberschuss TCHF 233) geplant. Dank den hohen Investitionseinnahmen in den Vorjahren für Anschlussbeiträge, bleibt der Abschreibungsbedarf tief.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite von TCHF 325 (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:

		<u>Kredit</u>	<u>Budget 2023</u>
7101.5030.51	Ersatz WL 2023, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7101.5030.52	WL Stichstrasse Mühlemattstrasse (Betrag inkl. MwSt.: 70'005)	100'000	100'000
7101.5060.04	Fahrzeug Wasserversorgung (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	65'000	65'000
7101.5040.06	Betriebswarte; Anpassungen (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	60'000	60'000
<b>Total mit Budget zu genehmigen</b>		<b>325'000</b>	<b>325'000</b>

#### Sondervorlagen

7101.5040.07	Pumpwerk Wanne; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	200'000	100'000
7101.5040.08	Reservoir Pool, Sanierung Gebäude u. Ltg. (Betrag inkl. MwSt: 883'140))	820'000	820'000
7101.5060.05	Proj. Blackout (Wasserversorgung) (Betrag inkl. MwSt: 344'640)	320'000	320'000
<b>Total Sondervorlagen</b>		<b>1'340'000</b>	<b>1'340'000</b>

#### Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:

#### Total Investitionsausgaben 2023:

70'000

1'735'000

## Abwasserbeseitigung

Bei der Abwasserbeseitigung ist ein Aufwandüberschuss von TCHF 10 (Vorjahr: Ertragsüberschuss von TCHF 26) geplant.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite von TCHF 1'075 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

<b>Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:</b>		<b>Kredit</b>	<b>Budget 2023</b>
7201.5030.54	GEP; Sanierung MWK-Netz 2023 (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7201.5030.55	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2023 (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	75'000	75'000
7201.5030.56	Hauptstrasse WAS; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 188'475)	175'000	175'000
7201.5030.57	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2023 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	100'000	100'000
7201.5030.58	Wolfsgrubenweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	60'000	60'000
7201.5030.59	Ergolzstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 183'090)	170'000	170'000
7201.5030.60	Parkstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 70'005)	65'000	65'000
7201.5030.61	Ringstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	150'000	150'000
7201.5030.62	Ebenfeldstrasse, Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	180'000	180'000
<b>Total mit Budget zu genehmigen</b>		<b>1'075'000</b>	<b>1'075'000</b>
<b>Sondervorlagen</b>			
	Keine		
<b>Total Sondervorlagen</b>			-
<b>Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:</b>			<b>126'000</b>
<b>Total Investitionsausgaben 2022:</b>			<b>1'201'000</b>

### Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung ist ein Aufwandüberschuss von TCHF 125 (Vorjahr: TCHF 121) geplant. Der höhere Aufwandüberschuss ergibt sich aufgrund höherer Betriebskosten.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite von TCHF 180 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt.

<b>Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:</b>		<b>Kredit</b>	<b>Budget 2023</b>
7301.5030.04	Unterflursammelstelle Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	180'000	180'000
<b>Total mit Budget zu genehmigen</b>		<b>180'000</b>	<b>180'000</b>

## Tabellarische Zusammenfassung

### Erfolgsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Aufwand	-20'190	-18'312	-598	-895	-386
Ertrag	20'119	18'156	817	885	261
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-72</b>	<b>-156</b>	<b>219</b>	<b>-10</b>	<b>-125</b>
Abschreibungen	719	644	36	34	5
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>647</b>	<b>488</b>	<b>256</b>	<b>24</b>	<b>-120</b>

### Investitionsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	7'470	4'354	1'735	1'201	180
Investitionseinnahmen	-600	-	-300	-300	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>6'870</b>	<b>4'354</b>	<b>1'435</b>	<b>901</b>	<b>180</b>

### Finanzierungsaldo und Entwicklung Nettovermögen / -schulden

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Nettoinvestitionen	6'870	4'354	1'435	901	180
Selbstfinanzierung	647	488	256	24	-120
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>-6'223</b>	<b>-3'866</b>	<b>-1'179</b>	<b>-877</b>	<b>-300</b>
<b>Nettovermögen Fipla</b>	<b>-13</b>	<b>-787</b>	<b>-344</b>	<b>1'092</b>	<b>26</b>

**Selbstfinanzierungsgrad**                      **9%**                      **11%**                      **18%**                      **3%**                      **n.b.**

## Anträge:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung

1. die Genehmigung der folgenden Steuerfüsse und unveränderten Gebühren:

### Steuerfüsse

- |                                      |                                  |
|--------------------------------------|----------------------------------|
| - natürliche Personen                | 60 % von der Staatssteuer        |
| - juristische Personen Ertragssteuer | 55 % von der Staatssteuer (SV17) |
| - juristische Personen Kapitalsteuer | 55 % von der Staatssteuer (SV17) |

### Gebühren

- |   |                             |
|---|-----------------------------|
| - Wasserbezugsgebühr pro m <sup>3</sup>         | CHF 1.80 plus 2.5 % MwSt.   |
| - Grundgebühr pro Haushalt                      | CHF 25.00 plus 2.5 % MwSt.  |
| <br>  |                             |
| - Abwassergebühr pro m <sup>3</sup> Wasserbezug | CHF 2.60 plus 7.7 % MwSt.   |
| - Grundgebühr pro Haushalt                      | CHF 25.00 plus 7.7 % MwSt.  |
| <br>  |                             |
| - 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 2023** der Einwohnerkasse sowie die Budgets 2023 der Spezialfinanzierungen.

Föllinsdorf, 4. Oktober 2022

**Namens des Gemeinderates**

**Die Präsidentin:**

**Der Verwalter:**

**Catherine Müller**

**Kurt Sidler**

**Erfolgsrechnung**

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>20'409'500.00</b>	<b>20'253'900.00</b>	<b>19'038'900.00</b>	<b>18'794'800.00</b>	<b>20'002'939.84</b>	<b>20'259'747.27</b>
	Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00		
	Ertragsüberschuss					256'807.43	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>20'409'500.00</b>		<b>19'038'900.00</b>		<b>20'002'939.84</b>	
30	Personalaufwand	8'459'000.00		7'811'900.00		7'816'996.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'693'600.00		3'330'100.00		3'449'369.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	689'500.00		699'700.00		705'543.55	
34	Finanzaufwand	88'700.00		29'600.00		37'732.06	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	219'200.00		258'200.00		370'219.58	
36	Transferaufwand	6'836'700.00		6'491'200.00		6'146'394.19	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'086'800.00	
39	Interne Verrechnung	422'800.00		418'200.00		389'885.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>20'253'900.00</b>		<b>18'794'800.00</b>		<b>20'259'747.27</b>
40	Fiskalertrag		12'800'000.00		12'535'000.00		13'663'245.80
41	Regalien und Konzession		48'300.00		50'300.00		48'330.00
42	Entgelte		3'206'100.00		3'132'300.00		3'524'218.86
43	Verschiedene Erträge		60'000.00		60'000.00		60'000.00
44	Finanzertrag		390'600.00		378'300.00		389'994.56
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		135'400.00		120'800.00		60'405.61
46	Transferertrag		3'190'700.00		2'099'900.00		2'123'667.44
49	Interne Verrechnungen		422'800.00		418'200.00		389'885.00

**Erfolgsrechnung**

1.1.2023 - 31.12.2023

Funktionale Gliederung	Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>		<b>20'409'500.00</b>	<b>20'253'900.00</b>	<b>19'038'900.00</b>	<b>18'794'800.00</b>	<b>20'002'939.84</b>	<b>20'259'747.27</b>
Aufwandüberschuss			155'600.00		244'100.00		
Ertragsüberschuss						256'807.43	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'888'400.00</b>	<b>631'200.00</b>	<b>2'673'100.00</b>	<b>626'900.00</b>	<b>2'414'902.81</b>	<b>612'964.64</b>
	Nettoaufwand		2'257'200.00		2'046'200.00		1'801'938.17
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'125'000.00</b>	<b>497'900.00</b>	<b>1'161'600.00</b>	<b>494'300.00</b>	<b>987'439.20</b>	<b>439'281.29</b>
	Nettoaufwand		627'100.00		667'300.00		548'157.91
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>5'995'000.00</b>	<b>112'300.00</b>	<b>5'383'100.00</b>	<b>78'200.00</b>	<b>6'916'489.19</b>	<b>305'269.45</b>
	Nettoaufwand		5'882'700.00		5'304'900.00		6'611'219.74
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>275'700.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>269'100.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>276'131.85</b>	<b>39'212.15</b>
	Nettoaufwand		261'200.00		255'800.00		236'919.70
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'145'400.00</b>	<b>158'500.00</b>	<b>1'641'600.00</b>	<b>153'800.00</b>	<b>1'779'438.75</b>	<b>158'647.60</b>
	Nettoaufwand		1'986'900.00		1'487'800.00		1'620'791.15
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>3'819'800.00</b>	<b>1'623'400.00</b>	<b>3'796'100.00</b>	<b>1'169'100.00</b>	<b>3'539'632.64</b>	<b>1'233'440.31</b>
	Nettoaufwand		2'196'400.00		2'627'000.00		2'306'192.33
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'410'900.00</b>	<b>330'100.00</b>	<b>1'368'100.00</b>	<b>322'500.00</b>	<b>1'333'352.35</b>	<b>322'526.22</b>
	Nettoaufwand		1'080'800.00		1'045'600.00		1'010'826.13
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'340'600.00</b>	<b>2'139'000.00</b>	<b>2'307'400.00</b>	<b>2'097'800.00</b>	<b>2'260'205.43</b>	<b>2'104'412.63</b>
	Nettoaufwand		201'600.00		209'600.00		155'792.80
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>31'200.00</b>	<b>47'300.00</b>	<b>30'700.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>6'970.70</b>	<b>48'280.00</b>
	Nettoertrag	16'100.00		18'600.00		41'309.30	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>377'500.00</b>	<b>14'699'700.00</b>	<b>408'100.00</b>	<b>13'789'600.00</b>	<b>488'376.92</b>	<b>14'995'712.98</b>
	Nettoertrag	14'322'200.00		13'381'500.00		14'507'336.06	

**ERGEBNISUEBERSICHT**

1.1.2023 - 31.12.2023

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>20'409'500.00</b>	<b>20'253'900.00</b>	<b>19'038'900.00</b>	<b>18'794'800.00</b>	<b>20'002'939.84</b>	<b>20'259'747.27</b>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss		457'500.00		592'800.00		
Ertragsüberschuss					991'344.93	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	301'900.00		348'700.00		352'262.50	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00		
Ertragsüberschuss					1'343'607.43	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						1'086'800.00
Ertragsüberschuss						
<b>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</b>						
Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00		
Ertragsüberschuss					256'807.43	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'470'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>5'178'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>984'956.70</b>	<b>406'358.10</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		6'870'000.00		4'528'000.00		578'598.60
Abnahme der Nettoinvestitionen						



**Investitionsrechnung**

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'470'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>5'178'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>984'956.70</b>	<b>406'358.10</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		6'870'000.00		4'528'000.00		578'598.60
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'129'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>			
	Nettoaussgaben		1'129'000.00		1'050'000.00		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'129'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>			
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>250'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>250'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
5060.04	Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	50'000.00		100'000.00			
5060.05	IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	150'000.00					
5200.06	eServices Ausbau Online Schalter	50'000.00		50'000.00			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>879'000.00</b>		<b>900'000.00</b>			
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>879'000.00</b>		<b>900'000.00</b>			
5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	879'000.00		900'000.00			
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>125'000.00</b>		<b>71'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>22'263.10</b>	<b>15'752.50</b>
	Nettoaussgaben		125'000.00		21'000.00		6'510.60
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>71'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>22'263.10</b>	<b>15'752.50</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>71'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>22'263.10</b>	<b>15'752.50</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>21'000.00</b>		<b>6'510.60</b>	
5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte					6'510.60	
5620.02	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag Motorspritze			21'000.00			
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>			<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>15'752.50</b>	<b>15'752.50</b>
5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund					15'752.50	
5060.02	Motorspritze Feuerwehrverbund			50'000.00			
6320.01	Investitionsbeiträge Verbundsgemeinden				50'000.00		15'752.50
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>125'000.00</b>					

## Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>125'000.00</b>					
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>125'000.00</b>					
5040.03	Sanierung öffentl. Schutzraum Ergolzstrasse	125'000.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'520'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>115'733.10</b>	
	Nettoausgaben		2'520'000.00		1'900'000.00		115'733.10
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>2'520'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>115'733.10</b>	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>					<b>96'608.10</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>					<b>96'608.10</b>	
5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept					163.90	
5060.04	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept 2. Phase					96'444.20	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'520'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>19'125.00</b>	
<b>2171</b>	<b>Schulhaus Schönthal</b>	<b>2'335'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>19'125.00</b>	
5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort					19'125.00	
5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	2'000'000.00		1'750'000.00			
5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	200'000.00		150'000.00			
5040.13	SH Schönthal; Planungskredit	135'000.00					
<b>2172</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>	<b>185'000.00</b>					
5040.07	SH Dorf; Planungskredit	185'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>580'000.00</b>		<b>185'000.00</b>		<b>62'739.40</b>	
	Nettoausgaben		580'000.00		185'000.00		62'739.40
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>580'000.00</b>		<b>185'000.00</b>		<b>62'739.40</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>580'000.00</b>		<b>185'000.00</b>		<b>62'739.40</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>580'000.00</b>		<b>185'000.00</b>		<b>62'739.40</b>	
5010.21	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2021					62'739.40	
5010.22	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2022			60'000.00			
5010.23	Trüllibrücke; Sanierung Brückenaufleger			125'000.00			
5010.24	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2023	60'000.00					

## Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.25	Parkplatz Ergolzstrasse (Parz. 6)	250'000.00					
5010.26	Oberer Rainweg; San. Treppenweg u. Bau von Parkplätzen	100'000.00					
5010.27	Neue Streckenführung Regionalbus 75	50'000.00					
5060.04	Traktor mit Ausrüstung für Winterdienst	120'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'116'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>1'972'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>784'221.10</b>	<b>390'605.60</b>
	Nettoausgaben		2'516'000.00		1'372'000.00		393'615.50
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'735'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'035'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>405'984.75</b>	<b>205'967.80</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'735'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'035'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>405'984.75</b>	<b>205'967.80</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>1'735'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'035'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>405'984.75</b>	<b>205'967.80</b>
5030.28	WL Ebenfeldstrasse; Projekt					1'787.15	
5030.31	WL Ergolzstrasse Zwirnerie					27'899.65	
5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt			10'000.00		3'370.05	
5030.35	WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt			10'000.00			
5030.37	WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen					2'332.40	
5030.38	Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle)			100'000.00		73'384.80	
5030.41	Schutzzone PW Wanne	100'000.00		50'000.00			
5030.42	Chalchofen Transportleitung; Projekt			10'000.00		6'417.35	
5030.45	Ersatz WL Burgacherweg bis Reservoir Buechlihu					290'793.35	
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		65'000.00			
5030.49	Chalchofen Transportleitung			250'000.00			
5030.50	Ersatz WL 2022, nach notw. Bedarf			100'000.00			
5030.51	Ersatz WL 2023, nach notw. Bedarf	100'000.00					
5030.52	WL Stichstrasse Mühlemattstrasse	100'000.00					
5040.06	Reservoir Pool; Projekt Sanierung	5'000.00		20'000.00			
5040.07	Pumpwerk Wanne; Sanierung	100'000.00		100'000.00			
5040.08	Reservoir Pool, Sanierung Gebäude u. Ltg.	820'000.00					
5060.04	Fahrzeug Wasserversorgung	65'000.00					
5060.05	Proj. Blackout (Wasserversorgung)	320'000.00					
5060.06	Betriebswarte; Anpassungen	60'000.00					
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						15'000.00
6351.01	Anschlussbeiträge WV priv. Unternehmungen						93'270.00
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		300'000.00		300'000.00		97'697.80

## Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'201'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>937'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>350'357.05</b>	<b>184'637.80</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'201'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>937'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>350'357.05</b>	<b>184'637.80</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>1'201'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>937'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>350'357.05</b>	<b>184'637.80</b>
5030.32	Projekt Regenentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr.					3'154.05	
5030.34	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse			300'000.00			
5030.37	Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt			10'000.00			
5030.39	Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle			67'000.00		32'484.95	
5030.43	Fraumattstrasse; Sanierung nach Untersuchung					87'321.00	
5030.44	Friedhofweg; Sanierung WAS					114'390.15	
5030.45	San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2021					113'006.90	
5030.46	GEP: Sanierung MWK-Netz 2022			100'000.00			
5030.47	San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2022	60'000.00		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	35'000.00		75'000.00			
5030.51	Mitteldorfstrasse; Projekt	12'500.00		20'000.00			
5030.52	Giebenacherstrasse; Projekt	12'500.00		20'000.00			
5030.53	Wolfsgrubenweg; Projekt	6'000.00		10'000.00			
5030.54	GEP: Sanierung MWK-Netz 2023	100'000.00					
5030.55	San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2023	75'000.00					
5030.56	Hauptstrasse WAS; Sanierung	175'000.00					
5030.57	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2023	100'000.00					
5030.58	Wolfsgrubenweg; Sanierung	60'000.00					
5030.59	Ergolzstrasse; Sanierung WAS	170'000.00					
5030.60	Parkstrasse; Sanierung WAS	65'000.00					
5030.61	Ringstrasse; Sanierung WAS	150'000.00					
5030.62	Ebenfeldstrasse, Sanierung WAS	180'000.00					
6351.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Unternehmungen						93'270.00
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		300'000.00		300'000.00		91'367.80
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>180'000.00</b>					
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>180'000.00</b>					
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>180'000.00</b>					
5030.04	Unterflursammelstelle Ergolzstrasse	180'000.00					

**Investitionsrechnung**

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung					27'879.30	
790	Raumordnung					27'879.30	
7900	Raumplanung					27'879.30	
5290.01	ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)					27'879.30	

# **Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Einwohnergemeindeversammlung Füllinsdorf über die Begutachtung des Budgets 2023**



Als Rechnungsprüfungskommission (RPK) haben wir das Budget 2023 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 2023 einen Aufwandsüberschuss von TCHF 156 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. Im Gegensatz zum Vorjahr sind auf die Kosten ein Augenmerk zu richten, da die Zinsen stark angestiegen sind.

Der Finanzplan 2023 - 2027 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 2023 - 2027 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Füllinsdorf, 21. Oktober 2022

Die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident

Ein Mitglied

Nicolas Solar

Marie Louise Berger