



EINWOHNERGEMEINDE FÜLLINSDORF

Rechnung 2022

Kurzfassung für EGV

Inhaltsverzeichnis:

	Seiten
Bericht und Antrag des Gemeinderates	2 - 10
Ergebnisübersicht	11
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	12
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	13
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	14 - 17
Zusammenzug der Bilanz	18
Investitionen ins Verwaltungsvermögen	19 - 25
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	26

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

Die Gemeinde darf auf ein **gutes finanzielles Jahr** zurückblicken. Hohe Budgetdisziplin, günstige Entwicklungen und politische Faktoren führten zu einem Ergebnis, das die **Bildung von Einlagen** in die Vorfinanzierung für die künftigen Investitionen ins Schulhaus Schönthal, sowie in die finanzpolitische Reserve ermöglicht. Nach diesen Zuweisungen beträgt der Ertragsüberschuss TCHF 419. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von TCHF 244.

Überblick – Wertung des Ergebnisses: Jahresabschluss 2022 stärkt Substanz

Die Rechnung 2022 der Einwohnergemeinde weist einen Ertragsüberschuss von CHF 0.4 Mio. aus. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 0.2 Mio. In diesen Zahlen ist eine Einlage von CHF 0.5 Mio. in die Vorfinanzierung der Schulraumbauten, sowie eine Einlage von CHF 0.6 Mio. in die finanzpolitischen Reserven berücksichtigt. Die Rechnung schliesst nach Berücksichtigung der Einlagen um CHF 0.7 Mio. besser ab als budgetiert. Dass die Jahresrechnung mit schwarzen Zahlen abschliessen kann, liegt einerseits an Kosteneinsparungen, mehrheitlich nicht realisierten Investitionen (Schulhausbauten). Andererseits wurden im Bereich Finanzen und Steuern gegenüber dem Budget netto CHF 0.863 Mio. Mehrerträge erzielt (2021: 1.491 Mio.). Beim Finanz- und Lastenausgleich erhielten wir TCHF 137 (ca. 21 %) mehr als budgetiert.

Der Ertragsüberschuss erhöht das Eigenkapital. Die Finanzlage der Gemeinde hat sich wiederum verbessert und per Ende der Berichtsperiode 2022 kann ein Gesamtnettovermögen von CHF 1'866 (Vorjahr CHF 1'446) pro Einwohner ausgewiesen werden. Das frei verfügbare Eigenkapital wächst auf TCHF 6'352. Der steuerfinanzierte Bereich hat einen sehr hohen Selbstfinanzierungsgrad (948 %). Die Gemeinde ist für die finanziellen Herausforderungen – Schulraumbauten Schönthal sowie wirtschaftspolitische Faktoren (Ukrainekrieg, Asylsuchende) - ab 2023 gut aufgestellt. Es ist aus finanzpolitischer Sicht angezeigt, Reserven für die Zukunft zu bilden. Eine solide Ausgangslage ist vor dem Hintergrund der geopolitischen Veränderungen und der kommenden Investitionen in die Schulbauten beruhigend. In Phasen hoher Planungsunsicherheit bewährt sich das finanzpolitische Instrument der Reservebildung und der Gemeinderat hält es für angezeigt, deren Bestand weiter zu erhöhen.

Eckwerte und Kennzahlen zeigen folgendes Bild:

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Operatives Ergebnis	1'519	-244	1'344
Gesamtergebnis	419	-244	257
Steuerertrag	13'977	12'585	13'663
Bruttoinvestitionen	1'024	5'178	985
Nettoinvestitionen	496	4'528	579
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	500%	14%	484%

Erläuterung zu den Erträgen

Im Bereich **Finanzen und Steuern** sind gegenüber dem Budget netto TCHF 863 Mehrerträge erzielt worden. Aus allen Steuern (natürliche und juristische Personen) resultiert ein Mehrertrag von netto TCHF 1'433 gegenüber dem Budget. Grössere Abweichungen können wie folgt begründet werden:

Steuern natürliche Personen	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Einkommen NP aktuelles Jahr	9'982	9'650	9'625
Vermögen NP aktuelles Jahr	1'408	1'480	1'437
Einkommen NP Vorjahre	411		743
Vermögen NP Vorjahre	58		107
Quellensteuern NP	344	325	392
Steuerabschreibungen/Wertberichtigung	-80	-75	-127
Total Steuern natürliche Personen	12'124	11'380	12'176
Abweichung zur Rechnung 2022		-744	52

Der Nettoertrag der Steuern der natürlichen Personen fällt gegenüber dem Budget um TCHF 744 höher aus. In diesem Ergebnis sind Steuerabgrenzungen enthalten. Die Erträge der Steuerabgrenzung basieren auf dem Steuerjahr 2022, bei welchem das Berechnungsmodell des Kantons mit den durchschnittlichen Wachstumsraten und Prognosen im Kanton berücksichtigt worden ist. Bei der Budgetierung wurde mit viel tieferen Wachstumsprognosen geplant. Die Genauigkeit ist sehr schwer bezifferbar, da in die Berechnung einige Annahmen einfließen. Somit kann die Abgrenzung der Steuererträge zu hoch bzw. zu tief sein.

Steuern juristische Personen	Rechnung 2'022	Budget 2022	Rechnung 2021
Ertragssteuern JP aktuelles Jahr	1'225	980	940
Kapitalsteuern JP aktuelles Jahr	106	100	82
Ertragssteuern JP Vorjahre	425		274
Kapitalsteuern JP Vorjahre	16		65
Steuerabschreibungen/Wertberichtigung	-4		3
Total Steuern natürliche Personen	1'768	1'080	1'364
Abweichung zur Rechnung 2022		-688	-404

Der Nettoertrag bei den juristischen Personen fällt gegenüber dem Budget um TCHF 688 höher aus. Bei den Ertragssteuern sind Mehrerträge für Vorjahressteuern zu verzeichnen. Die Budgetierung ist mit grossen Unsicherheiten behaftet, da Gewinn und -ausschüttung volatil und unvorhersehbar sind. Einzelne wenige Firmen beeinflussen das Ergebnis stark.

Gesamttotal Steuern	13'893	12'460	13'540
Abweichung zur Rechnung 2022		-1'433	-353

Für 2022 ist ein Zuwachs von TCHF 1'433 der Gesamtsteuerträge gegenüber dem Budget zu verzeichnen.

Finanz- und Lastenausgleich	Rechnung	Budget	Rechnung
in TCHF	2022	2022	2021
Horizontaler Finanzausgleich	-47	-70	
<i>Horizontaler FA "Gebergemeinde"</i>	-47	-70	
Finanzierung Solidaritätsbeitrag	-46	-47	-46
Beiträge an Kanton	-135	-136	-120
<i>Kompensationsleistung</i>	-135	-136	-120
<i>Aufgabenverschiebung</i>			
Sonderlastenabgeltungen	272	151	151
<i>Bildung</i>	90	34	34
<i>Sozialhilfe</i>	182	118	118
Horizontaler Finanzausgleich			72
<i>Horizontaler FA "Nehmergeinde"</i>			72
Beiträge vom Kanton	739	747	747
<i>Kompensationsleistung 6. Primar</i>	537	516	516
<i>Kompensationsleistung EL</i>	203	231	231
Total Finanz- und Lastenausgleich	783	646	804
Abweichung zur Rechnung 2022		-137	22

Der Finanzausgleich (ohne Gemeindeanteil für Ergänzungsleistungen) weist eine Nettogutschrift von TCHF 783 aus, welche TCHF 137 höher ist als budgetiert. Hauptgrund für die Veränderung ist der horizontale Finanzausgleich und die Sonderlastenabgeltung für die Sozialhilfe. Aufgrund der Steuereinnahmen im Rechnungsjahr 2021 stieg die Steuerkraft auf CHF 2'676 als Grundlage für den horizontalen Finanzausgleich 2022. Im Jahr 2023 bleibt Füllinsdorf voraussichtlich eine Gebergemeinde. Massgebend wird das tatsächliche Ausgleichsniveau sein.

Vermögens- und Schuldenverwaltung

Wie bereits in den Vorjahren mussten aufgrund der verschobenen Investitionen keine neuen Kredite aufgenommen werden.

Erläuterungen zu den (Netto)Aufwendungen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
0 Allgemeine Verwaltung	1'828	2'046	1'802
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	569	667	548
2 Bildung	5'803	5'305	6'611
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	225	256	237
4 Gesundheit	1'902	1'488	1'621
5 Soziale Sicherheit	2'370	2'627	2'306
6 Verkehr	975	1'046	1'011
7 Umweltschutz und Raumordnung	172	210	156
	13'844	13'644	14'292

Auf der Aufwandseite wurden Budgetkredite von insgesamt TCHF 300 nicht beansprucht. Mit der zusätzlichen Einlage in die Vorfinanzierung Schule Schönthal wurde die Bildung 2022 mit TCHF 500 und 2021 mit TCHF 1'500 zusätzlich belastet, was die Betrachtung gegenüber des Budgets verzerrt.

Gründe der grösseren Abweichungen:

Bei der **Allgemeinen Verwaltung** gab es Minderaufwendungen von rund TCHF 218. Bei den Positionen der Aus- und Weiterbildung des Personals und bei den Honoraren sind Minderaufwendungen zu verzeichnen. Bei den Gebühren konnten Mehreinnahmen für Baubewilligungen und Verkäufe von Identitätskarten verzeichnet werden.

Im Bereich der **Öffentlichen Ordnung und Sicherheit** konnten beim Allgemeinen Rechtswesen nicht alle budgetierten Massnahmen ausgeführt werden. Bei den Feuerwehersatzabgaben ist eine Zunahme aus Vorjahren zu verzeichnen und der Beitrag Füllinsdorf an den Feuerwehrverbund ist tiefer ausgefallen.

Die **Bildung** weist ohne Einlage in die Vorfinanzierung einen Minderaufwand aus. Beim Kindergarten wurde aufgrund der Schülerzahlen eine zusätzliche Klasse geführt. Bei der Primarschule sind die Kosten für die Lehrmittel- und Informatikleistungen tiefer ausgefallen als angenommen. Bei der Musikschule wurden im Durchschnitt 5.5 Lektionen weniger beansprucht als vorgesehen. Bei den Schulbauten sind die höheren Energiekosten spürbar.

Im Bereich **Kultur, Sport, Freizeit und Kirche** ist bei einigen Positionen weniger Geld ausgegeben worden als budgetiert. Die Budgetabweichung beträgt rund TCHF 31 Minderaufwand.

Bei der **Gesundheit** ist ein Mehraufwand von TCHF 499 zu verzeichnen. Nach COVID-19 sind die Heime nun wieder mehr oder weniger voll besetzt und dies tendenziell mit höheren Pflegestufen. Im Vergleich zum Budget haben sich die Kosten für die Pflegefinanzierung um CHF 0.41 Mio. erhöht.

Soziale Sicherheit: Der Nettoaufwand ist bei der Sozialen Sicherheit rund TCHF 257 tiefer als budgetiert, aber leicht höher als im 2021. Im Budget erfolgen die Hochrechnungen für die Sozialhilfe im Asylbereich gemäss Angaben unserer Betreuungsfirma Convalere. Unterdessen haben sich die Fallzahlen Sozialhilfe im Asylbereich erhöht, die effektiven Ausgaben schliessen auf einem deutlich höheren Niveau ab. Im Vergleich zu den Vorjahren können weniger Ausgaben mit dem Kanton abgerechnet werden. Im Weiteren führten Differenzen zu den Abgrenzungen 2021 zu Abweichungen.

Im Bereich **Verkehr** resultiert ein Nettominderaufwand von TCHF 70 gegenüber dem Budget 2022.

Im Bereich **Umweltschutz und Raumordnung** sind im Vergleich zum Budget rund TCHF 38 weniger Nettoaufwand angefallen.

Investitionen Einwohnergemeinde

In der Rechnung 2022 betragen die Bruttoinvestitionen TCHF 278. Im Budget 2022 waren Investitionen von brutto TCHF 3'206 vorgesehen. Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Rechnungsjahr 2022 auf TCHF 230. Die Abweichung der Bruttoinvestitionen resultiert grösstenteils aus den Verzögerungen beim Schulhausprojekt und der Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26.

Erläuterungen zur Bilanz

Bilanz	Bestand per 01.01.2022	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2022	Anteil in %
1 Aktiven	29'030	58'428	56'678	30'780	100.0%
10 Finanzvermögen	15'087	57'396	55'403	17'080	55.5%
14 Verwaltungsvermögen	13'942	1'032	1'275	13'699	44.5%
Allgemeiner Haushalt	10'079	278	713	9'643	70.4%
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'933	463	287	2'109	15.4%
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'822	291	270	1'843	13.5%
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	109		5	104	0.8%
2 Passiven	29'030	18'216	16'466	30'780	100.0%
20 Fremdkapital	8'376	16'364	16'358	8'382	27.2%
29 Eigenkapital	20'654	1'852	108	22'398	72.8%
Allgemeiner Haushalt	13'426	1'519	1	14'944	66.7%
<i>Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag</i>	<i>5'933</i>	<i>419</i>		<i>6'352</i>	<i>28.4%</i>
<i>Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag</i>					<i>0.0%</i>
<i>Vorfinanzierungen</i>	<i>5'700</i>	<i>500</i>		<i>6'200</i>	<i>27.7%</i>
<i>Finanzpolitische Reserven</i>	<i>1'300</i>	<i>600</i>		<i>1'900</i>	<i>8.5%</i>
<i>Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen</i>	<i>493</i>		<i>1</i>	<i>492</i>	<i>2.2%</i>
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	2'782	290		3'072	13.7%
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	3'899	43		3'941	17.6%
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	548		107	441	2.0%

Das **Finanzvermögen** erhöht sich per Ende 2022 um CHF 1.99 Mio. auf **CHF 17.08**. Die grössten Veränderungen finden sich bei den Flüssigen Mitteln mit einer Zunahme von CHF 1.55 Mio. und bei den Forderungen mit einer Zunahme von TCHF 518. Die aktiven Rechnungsabgrenzungen nehmen um CHF 0.77 Mio. ab.

Das **Verwaltungsvermögen** reduziert sich per Ende 2022 bei einer Zunahme von TCHF 1'032 (Bruttoinvestitionen) und einer Abnahme von TCHF 1'275 (Investitionseinnahmen und Abschreibungen) um netto TCHF 243 auf **CHF 13.7 Mio.**

Das **Fremdkapital** erhöht sich per Ende 2022 um TCHF 6 auf **CHF 8.38 Mio.**, dies aufgrund der leichten Zunahme der laufenden Verbindlichkeiten von TCHF 51 Mio. und der Bildung von Rückstellungen TCHF 103. Hingegen nahmen die passiven Rechnungsabgrenzungen um TCHF 148 ab.

Mit der Einlage in die finanzpolitische Reserve von TCHF 600, einer zusätzlichen Vorfinanzierung von TCHF 500 für die Schulanlage Schönthal (Schulraumbauten) und dem ausgewiesenen Ertragsüberschuss von TCHF 419 sowie den Ergebnissen der Spezialfinanzierungen nimmt das **Gesamteigenkapital** um TCHF 1'744 auf **CHF 22.40 Mio.** zu. Der Bilanzüberschuss per Ende 2022 beträgt CHF 6.352 Mio. oder rund CHF 1'350 pro Einwohner.

Spezialfinanzierungen

Gemäss Empfehlung des Statistischen Amtes des Kantons wurde auf eine Verzinsung der Spezialfinanzierungen verzichtet.

Wasserversorgung in TCHF	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Aufwand	-578	-584	-505
Ertrag	868	816	822
Ertragsüberschuss	290	233	317

Bei der Wasserversorgung ist der Ertragsüberschuss höher als budgetiert (TCHF 290 statt TCHF 233). Erfreulicherweise gab es weniger Rohrleitungsbrüche, dafür waren auch bei der Wasserversorgung höhere Energiepreise festzustellen.

Die Investitionsrechnung der Wasserversorgung schliesst mit Nettoinvestitionen von TCHF 211 ab (Budget 2022 Nettoinvestitionen TCHF 735). Die grössten Abweichungen sind Verschiebungen bei der Betriebswarte, Ersatz WL 2022, Sanierung Reservoir Pool und Sanierung des Pumpwerks Wanne.

Abwasserbeseitigung in TCHF	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Aufwand	-872	-859	-801
Ertrag	915	885	855
Ertragsüberschuss	43	26	54

Der Nachführungsaufwand für die Werkdokumentationen war geringer. Die Fremdwassermengen waren im 2021 markant höher als in den Vorjahren, die Entschädigung an den Kanton ist darum im 2022 höher ausgefallen.

Die Investitionsrechnung der Abwasserbeseitigung schliesst mit Nettoinvestitionen von TCHF 55 ab (Budget 2022 Nettoinvestitionen TCHF 637).

Abfallbeseitigung

in TCHF

Aufwand

Ertrag

Aufwandüberschuss

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Aufwand	-374	-360	-377
Ertrag	267	240	317
Aufwandüberschuss	-107	-121	-60

Die Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von rund TCHF 107 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von TCHF 121.

Übersicht der verschiedenen Rechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Netto-Aufwand	20'129	18'305	578	872	374
Netto-Ertrag	-20'774	-18'724	-868	-915	-267
Saldo Erfolgsrechnung	-645	-419	-290	-43	107
Abschreibungen	740	666	35	34	5
Veränderung Fonds	-1	-1			
Einlage Vorfinanzierung	500	500			
Einlage Finanzpol. Reserve	600	600			
Selbstfinanzierung	2'484	2'184	325	76	-102

Investitionsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	1'024	278	463	283	-
Investitionseinnahmen	-527	-47	-252	-228	-
Nettoinvestitionen	496	230	211	55	-

Finanzierungsaldo und Entwicklung Nettovermögen / -schulden

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Nettoinvestitionen	496	230	211	55	-
Selbstfinanzierung	2'484	2'184	325	76	-102
Finanzierungsaldo	1'987	1'953	113	22	-102
Nettovermögen	8'699	5'301	962	2'098	338

Selbstfinanzierungsgrad **500%** **948%** **154%** **140%** **N/V**

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2022 (inkl. Spezialfinanzierungen) mit einem Ertragsüberschuss von CHF 418'992.08 und Nettoinvestitionen von CHF 496'490.15 mit der Einlage in die finanzpolitische Reserve von CHF 0.6 Mio. und Einlage in die Vorfinanzierung von CHF 0.5 Mio. für das Schulhaus Schönthal, Schulraumbauten, zu genehmigen.

Füllinsdorf, 02.05.2023

Namens des Gemeinderates

Die Präsidentin: Der Verwalter:

Catherine Müller

Kurt Sidler

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2022 - 31.12.2022

	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	20'462'305.86	20'881'297.94	19'038'900.00	18'794'800.00	20'002'939.84	20'259'747.27
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss				592'800.00		
Ertragsüberschuss	1'188'480.58				991'344.93	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	330'511.50		348'700.00		352'262.50	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss				244'100.00		
Ertragsüberschuss	1'518'992.08				1'343'607.43	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		1'100'000.00				1'086'800.00
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss				244'100.00		
Ertragsüberschuss	418'992.08				256'807.43	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	1'023'657.55	527'167.40	5'178'000.00	650'000.00	984'956.70	406'358.10
Zunahme der Nettoinvestitionen		496'490.15		4'528'000.00		578'598.60
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>			<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>
BILANZ	30'779'753.10	30'779'753.10			29'029'816.99	29'029'816.99
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		6'352'034.29				5'933'042.21
PK-Bilanzfehlbetrag						

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Zusammenzug Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	20'462'305.86	20'881'297.94	19'038'900.00	18'794'800.00	20'002'939.84	20'259'747.27
Aufwandüberschuss				244'100.00		
Ertragsüberschuss	418'992.08				256'807.43	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'496'843.60	668'785.94	2'673'100.00	626'900.00	2'414'902.81	612'964.64
Nettoaufwand		1'828'057.66		2'046'200.00		1'801'938.17
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'051'862.39	482'779.57	1'161'600.00	494'300.00	987'439.20	439'281.29
Nettoaufwand		569'082.82		667'300.00		548'157.91
2 BILDUNG	6'080'030.23	276'545.48	5'383'100.00	78'200.00	6'916'489.19	305'269.45
Nettoaufwand		5'803'484.75		5'304'900.00		6'611'219.74
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	237'312.85	12'402.25	269'100.00	13'300.00	276'131.85	39'212.15
Nettoaufwand		224'910.60		255'800.00		236'919.70
4 GESUNDHEIT	2'085'712.10	184'063.25	1'641'600.00	153'800.00	1'779'438.75	158'647.60
Nettoaufwand		1'901'648.85		1'487'800.00		1'620'791.15
5 SOZIALE SICHERHEIT	3'674'552.60	1'304'545.22	3'796'100.00	1'169'100.00	3'539'632.64	1'233'440.31
Nettoaufwand		2'370'007.38		2'627'000.00		2'306'192.33
6 VERKEHR	1'370'075.15	394'592.98	1'368'100.00	322'500.00	1'333'352.35	322'526.22
Nettoaufwand		975'482.17		1'045'600.00		1'010'826.13
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'368'584.95	2'196'892.60	2'307'400.00	2'097'800.00	2'260'205.43	2'104'412.63
Nettoaufwand		171'692.35		209'600.00		155'792.80
8 VOLKSWIRTSCHAFT	30'539.70	49'752.83	30'700.00	49'300.00	6'970.70	48'280.00
Nettoertrag	19'213.13		18'600.00		41'309.30	
9 FINANZEN UND STEUERN	1'066'792.29	15'310'937.82	408'100.00	13'789'600.00	488'376.92	14'995'712.98
Nettoertrag	14'244'145.53		13'381'500.00		14'507'336.06	

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	20'462'305.86	20'881'297.94	19'038'900.00	18'794'800.00	20'002'939.84	20'259'747.27
	Aufwandüberschuss				244'100.00		
	Ertragsüberschuss	418'992.08				256'807.43	
3	Aufwand	20'462'305.86		19'038'900.00		20'002'939.84	
30	Personalaufwand	8'017'865.05		7'811'900.00		7'816'996.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'129'351.11		3'330'100.00		3'449'369.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	711'353.65		699'700.00		705'543.55	
34	Finanzaufwand	26'115.85		29'600.00		37'732.06	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	332'857.50		258'200.00		370'219.58	
36	Transferaufwand	6'756'750.70		6'491'200.00		6'146'394.19	
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'100'000.00				1'086'800.00	
39	Interne Verrechnung	388'012.00		418'200.00		389'885.00	
4	Ertrag		20'881'297.94		18'794'800.00		20'259'747.27
40	Fiskalertrag		13'976'569.69		12'535'000.00		13'663'245.80
41	Regalien und Konzession		50'432.83		50'300.00		48'330.00
42	Entgelte		3'636'957.07		3'132'300.00		3'524'218.86
43	Verschiedene Erträge		60'001.80		60'000.00		60'000.00
44	Finanzertrag		356'627.35		378'300.00		389'994.56
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		107'812.04		120'800.00		60'405.61
46	Transferertrag		2'304'885.16		2'099'900.00		2'123'667.44
49	Interne Verrechnungen		388'012.00		418'200.00		389'885.00

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	1'023'657.55	527'167.40	5'178'000.00	650'000.00	984'956.70	406'358.10
	Zunahme der Nettoinvestitionen		496'490.15		4'528'000.00		578'598.60
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'433.45		1'050'000.00			
	Nettoausgaben		60'433.45		1'050'000.00		
02	Allgemeine Dienste	60'433.45		1'050'000.00			
022	Allgemeine Dienste	58'925.65		150'000.00			
0220	Allgemeine Dienste	58'925.65		150'000.00			
5060.04	Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	58'925.65		100'000.00			
5200.06	eServices Ausbau Online Schalter			50'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften	1'507.80		900'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften	1'507.80		900'000.00			
5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	1'507.80		900'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	66'856.75	47'216.35	71'000.00	50'000.00	22'263.10	15'752.50
	Nettoausgaben		19'640.40		21'000.00		6'510.60
15	Feuerwehr	66'856.75	47'216.35	71'000.00	50'000.00	22'263.10	15'752.50
150	Feuerwehr	66'856.75	47'216.35	71'000.00	50'000.00	22'263.10	15'752.50
1500	Feuerwehr	19'640.40		21'000.00		6'510.60	
5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte					6'510.60	
5620.02	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag Motorspritze	19'640.40		21'000.00			
1501	Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)	47'216.35	47'216.35	50'000.00	50'000.00	15'752.50	15'752.50
5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund					15'752.50	
5060.02	Motorspritze Feuerwehrverbund	47'216.35		50'000.00			
6320.01	Investitionsbeiträge Verbundsgemeinden		47'216.35		50'000.00		15'752.50
2	BILDUNG	11'244.90		1'900'000.00		115'733.10	
	Nettoausgaben		11'244.90		1'900'000.00		115'733.10

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule	11'244.90		1'900'000.00		115'733.10	
212	Primarschule					96'608.10	
2120	Primarschule					96'608.10	
5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept					163.90	
5060.04	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept 2. Phase					96'444.20	
217	Schulliegenschaften	11'244.90		1'900'000.00		19'125.00	
2171	Schulhaus Schönthal	7'961.10		1'900'000.00		19'125.00	
5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort					19'125.00	
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			
5040.13	SH Schönthal; Planungskredit	7'961.10					
2172	Schulhaus Dorf	3'283.80					
5040.07	SH Dorf; Planungskredit	3'283.80					
6	VERKEHR	139'155.90		185'000.00		62'739.40	
	Nettoausgaben		139'155.90		185'000.00		62'739.40
61	Strassenverkehr	139'155.90		185'000.00		62'739.40	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	139'155.90		185'000.00		62'739.40	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	139'155.90		185'000.00		62'739.40	
5010.21	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2021					62'739.40	
5010.22	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2022	48'926.65		60'000.00			
5010.23	Trüllibrücke; Sanierung Brückenaufleger	90'229.25		125'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	745'966.55	479'951.05	1'972'000.00	600'000.00	784'221.10	390'605.60
	Nettoausgaben		266'015.50		1'372'000.00		393'615.50
71	Wasserversorgung	463'325.75	252'035.50	1'035'000.00	300'000.00	405'984.75	205'967.80
710	Wasserversorgung	463'325.75	252'035.50	1'035'000.00	300'000.00	405'984.75	205'967.80
7101	Wasserversorgung (SF)	463'325.75	252'035.50	1'035'000.00	300'000.00	405'984.75	205'967.80

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.28	WL Ebenfeldstrasse; Projekt					1'787.15	
5030.31	WL Ergolzstrasse Zwirneri					27'899.65	
5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt	3'000.00		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)	36'221.95		100'000.00		73'384.80	
5030.41	Schutzzone PW Wanne			50'000.00			
5030.42	Chalchofen Transportleitung; Projekt	6'792.65		10'000.00		6'417.35	
5030.45	Ersatz WL Burgacherweg bis Reservoir Buechlihu	12'840.75				290'793.35	
5030.46	WL Ergolzstrasse Zwirneri 2. Teil	117'837.55		120'000.00			
5030.47	WL Bodenacherstrasse / Hunkelerweg Ringschluss	82'812.55		200'000.00			
5030.48	Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel			65'000.00			
5030.49	Chalchofen Transportleitung	184'745.30		250'000.00			
5030.50	Ersatz WL 2022, nach notw. Bedarf			100'000.00			
5040.06	Reservoir Pool; Projekt Sanierung	19'075.00		20'000.00			
5040.07	Pumpwerk Wanne; Sanierung			100'000.00			
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						15'000.00
6351.01	Anschlussbeiträge WV priv. Unternehmungen		220'500.00				93'270.00
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		31'535.50		300'000.00		97'697.80
72	Abwasserbeseitigung	282'640.80	227'915.55	937'000.00	300'000.00	350'357.05	184'637.80
720	Abwasserbeseitigung	282'640.80	227'915.55	937'000.00	300'000.00	350'357.05	184'637.80
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	282'640.80	227'915.55	937'000.00	300'000.00	350'357.05	184'637.80
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	50'562.40		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	60'975.65		100'000.00			
5030.47	San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2022	40'000.00		120'000.00			
5030.48	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2022			75'000.00			
5030.49	Unterer u. Oberer Eichweg; Sanierung	111'102.75		140'000.00			
5030.50	Rüschgraben; Sanierung	20'000.00		75'000.00			
5030.51	Mitteldorfstrasse; Projekt			20'000.00			

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Ausgaben	Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
5030.52	Giebenacherstrasse; Projekt			20'000.00				
5030.53	Wolfsgrubenweg; Projekt			10'000.00				
6351.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Unternehmungen		220'500.00					93'270.00
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		7'415.55		300'000.00			91'367.80
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

Zusammenzug der Bilanz

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Bilanz Zusammenzug	Bestand per 01.01.2022	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2022
1	Aktiven	29'029'816.99	58'427'808.33	56'677'872.22	30'779'753.10
10	Finanzvermögen	15'087'479.09	57'395'517.78	55'402'560.17	17'080'436.70
14	Verwaltungsvermögen	13'942'337.90	1'032'290.55	1'275'312.05	13'699'316.40
	Allgemeiner Haushalt	10'078'619.90	277'691.00	713'057.55	9'643'253.35
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'932'577.80	463'325.75	286'621.20	2'109'282.35
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'822'021.20	291'273.80	270'216.30	1'843'078.70
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	109'119.00		5'417.00	103'702.00
2	Passiven	29'029'816.99	18'216'051.55	16'466'115.44	30'779'753.10
20	Fremdkapital	8'375'738.95	16'364'201.97	16'358'303.40	8'381'637.52
29	Eigenkapital	20'654'078.04	1'851'849.58	107'812.04	22'398'115.58
	Allgemeiner Haushalt	13'425'830.66	1'518'992.08	876.93	14'943'945.81
	<i>Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag</i>	<i>5'933'042.21</i>	<i>418'992.08</i>		<i>6'352'034.29</i>
	<i>Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag</i>				
	<i>Vorfinanzierungen</i>	<i>5'700'000.00</i>	<i>500'000.00</i>		<i>6'200'000.00</i>
	<i>Finanzpolitische Reserve</i>	<i>1'300'000.00</i>	<i>600'000.00</i>		<i>1'900'000.00</i>
	<i>Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen</i>	<i>492'788.45</i>		<i>876.93</i>	<i>491'911.52</i>
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	2'781'535.19	290'026.65		3'071'561.84
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	3'898'560.89	42'830.85		3'941'391.74
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	548'151.30		106'935.11	441'216.19

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Kredit per 31.12.2022	Schluss- abrechnung	
INVESTITIONSRECHNUNG		29'579'500.00	7'237'998.10	22'341'501.90	1'023'657.55	21'317'844.35		
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'530'000.00	2'202'454.00	1'327'546.00	60'433.45	1'267'112.55		
0220.5060.04	Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	07.12.2021 BU	100'000.00	100'000.00	58'925.65	41'074.35		
0220.5060.05	IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	08.12.2022 BU	150'000.00	150'000.00		150'000.00		
0220.5200.04	Geschäftsverwaltungssoftware Erw./Archiv	04.12.2017 BU	30'000.00	2'454.00	27'546.00	27'546.00	01.02.2022	
0220.5200.05	eServices Ausbau	02.12.2019 BU	50'000.00	50'000.00		50'000.00	01.02.2022	
0220.5200.06	eServices Ausbau Online Schalter	07.12.2021 BU	100'000.00	100'000.00		100'000.00		
0290.5000.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Land	02.12.2019 SV	800'000.00	800'000.00			08.03.2022	
0290.5040.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Gebäude	02.12.2019 SV	1'400'000.00	1'400'000.00			08.03.2022	
0290.5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	07.12.2021 SV	900'000.00	900'000.00	1'507.80	898'492.20		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		1'921'400.00	1'422'295.00	499'105.00	66'856.75	432'248.25	
1500.5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte	03.12.2018 BU	20'400.00	17'707.95	2'692.05	2'692.05	01.02.2022	
1500.5620.02	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag Motorspritze	07.12.2021 BU	21'000.00		21'000.00	19'640.40	1'359.60	07.02.2023
1501.5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund	03.12.2018 BU	50'000.00	43'012.10	6'987.90	6'987.90	01.02.2022	
1501.5060.02	Motorspritze Feuerwehrverbund	07.12.2021 BU	50'000.00		50'000.00	47'216.35	2'783.65	07.02.2023
1620.5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt	08.12.2014 SV	200'000.00	119'877.90	80'122.10	80'122.10	07.02.2023	
1620.5040.02	ZSA Schönthal; TWE KP	07.12.2015 SV	1'455'000.00	1'241'697.05	213'302.95	213'302.95	07.02.2023	
1620.5040.03	Sanierung öffentl. Schutzraum Ergolzstrasse	08.12.2022 BU	125'000.00		125'000.00	125'000.00		

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Kredit per 31.12.2022	Schluss- abrechnung
2	BILDUNG	13'350'000.00	411'690.80	12'938'309.20	11'244.90	12'927'064.30	
2120.5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept	02.12.2019 BU	150'000.00	103'990.60	46'009.40	46'009.40	01.02.2022
2120.5060.04	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept 2. Phase	30.11.2020 BU	100'000.00	96'444.20	3'555.80	3'555.80	07.02.2023
2171.5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort	03.12.2018 BU	200'000.00	211'256.00	-11'256.00	-11'256.00	01.02.2022
2171.5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	08.12.2022 SV	9'000'000.00		9'000'000.00	9'000'000.00	
2171.5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	08.12.2022 SV	1'400'000.00		1'400'000.00	1'400'000.00	
2171.5040.13	SH Schönthal; Planungskredit	20.06.2022 SV	150'000.00		150'000.00	7'961.10	142'038.90
2171.5040.14	SH Schönthal; Sanierung Spezialtrakt inkl. TH	08.12.2022 SV	2'150'000.00		2'150'000.00	2'150'000.00	
2172.5040.07	SH Dorf; Planungskredit	20.06.2022 SV	200'000.00		200'000.00	3'283.80	196'716.20
6	VERKEHR		1'545'000.00	727'714.75	817'285.25	139'155.90	678'129.35
6150.5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	09.12.2013 SV	720'000.00	664'975.35	55'024.65	55'024.65	07.02.2023
6150.5010.21	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2021	30.11.2020 BU	60'000.00	62'739.40	-2'739.40	-2'739.40	01.02.2022
6150.5010.22	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2022	07.12.2021 BU	60'000.00		60'000.00	48'926.65	11'073.35
6150.5010.23	Trüllibrücke; Sanierung Brückenaufleger	07.12.2021 BU	125'000.00		125'000.00	90'229.25	34'770.75
6150.5010.24	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2023	08.12.2022 BU	60'000.00		60'000.00	60'000.00	
6150.5010.25	Parkplatz Ergolzstrasse (Parz. 6)	NNB	250'000.00		250'000.00	250'000.00	
6150.5010.26	Oberer Rainweg; San. Treppenweg u. Bau von Parkplätzen	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00	100'000.00	
6150.5010.27	Neue Streckenführung Regionalbus 75	08.12.2022 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Kredit per 31.12.2022	Schluss- abrechnung
6150.5060.04 Traktor mit Ausrüstung für Winterdienst	08.12.2022 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		9'233'100.00	2'473'843.55	6'759'256.45	745'966.55	6'013'289.90
7101.5030.28 WL Ebenfeldstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	03.12.2018 BU	25'000.00	18'899.65	6'100.35		6'100.35	01.02.2022
7101.5030.31 WL Ergolzstrasse Zwirnererei (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	03.12.2018 BU	100'000.00	75'429.65	24'570.35		24'570.35	01.02.2022
7101.5030.34 WL Hauptstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00	13'479.30	11'520.70	3'000.00	8'520.70	07.02.2023
7101.5030.35 WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00	12'119.40	12'880.60		12'880.60	07.02.2023
7101.5030.37 WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	02.12.2019 BU	180'000.00	105'256.65	74'743.35		74'743.35	01.02.2022
7101.5030.38 Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle) (Betrag inkl. MwSt: 642'200)	31.03.2020 GR Covid-Notlage	600'000.00	484'527.50	115'472.50	36'221.95	79'250.55	07.02.2023
7101.5030.39 Ersatz WL 2021, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	30.11.2020 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	01.02.2022
7101.5030.41 Schutzzone PW Wanne (Betrag inkl. MwSt: 484'650)	NNB	450'000.00		450'000.00		450'000.00	
7101.5030.42 Chalchofen Transportleitung; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	30.11.2020 BU	20'000.00	6'417.35	13'582.65	6'792.65	6'790.00	07.02.2023
7101.5030.45 Ersatz WL Burgacherweg bis Reservoir Buechlihuu (Betrag inkl. MwSt: 435'000)	21.06.2021 SV	403'900.00	290'793.35	113'106.65	12'840.75	100'265.90	07.02.2023
7101.5030.46 WL Ergolzstrasse Zwirnererei 2. Teil (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	07.12.2021 BU	120'000.00		120'000.00	117'837.55	2'162.45	07.02.2023

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Kredit per 31.12.2022	Schluss- abrechnung
7101.5030.47 WL Bodenacherstrasse / Hünkelerweg Ringschluss (Betrag inkl. MwSt: 155'000)	20.06.2022 SV	143'900.00		143'900.00	82'812.55	61'087.45	
7101.5030.48 Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel (Betrag inkl. MwSt: 123'855)	07.12.2021 BU	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
7101.5030.49 Chalchofen Transportleitung (Betrag inkl. MwSt: 275'000)	20.06.2022 SV	255'300.00		255'300.00	184'745.30	70'554.70	
7101.5030.50 Ersatz WL 2022, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	07.12.2021 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	07.02.2023
7101.5030.51 Ersatz WL 2023, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.52 WL Stichstrasse Mühlemattstrasse (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5040.06 Reservoir Pool; Projekt Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	07.12.2021 BU	20'000.00		20'000.00	19'075.00	925.00	07.02.2023
7101.5040.07 Pumpwerk Wanne; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7101.5040.08 Reservoir Pool, Sanierung Gebäude u. Ltg. (Betrag inkl. MwSt: 883'140)	08.12.2022 SV	820'000.00		820'000.00		820'000.00	
7101.5060.03 Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2021 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	30.11.2020 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	07.02.2023
7101.5060.04 Fahrzeug Wasserversorgung (Betrag inkl. MwSt: 70'005)	08.12.2022 BU	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7101.5060.05 Proj. Blackout (Wasserversorgung) (Betrag inkl. MwSt: 344'640)	08.12.2022 SV	320'000.00		320'000.00		320'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Kredit per 31.12.2022	Schluss- abrechnung
7101.5060.06 Betriebswarte; Anpassungen (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	08.12.2022 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7101.5290.01 Schutzzone Pumpwerk Wanne (Betrag inkl. MwSt: 53'850)	03.12.2018 BU	50'000.00	19'737.45	30'262.55		30'262.55	01.02.2022
7201.5030.23 Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP (Betrag inkl. MwSt: 1'242'000)	05.12.2016 SV	1'150'000.00	972'733.50	177'266.50		177'266.50	01.02.2022
7201.5030.32 Projekt Regenentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr. (Betrag inkl. MwSt: 48'465)	03.12.2018 BU	45'000.00	44'371.95	628.05		628.05	01.02.2022
7201.5030.34 Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 915'450)	NNB	850'000.00		850'000.00		850'000.00	
7201.5030.37 Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00	8'932.30	16'067.70		16'067.70	07.02.2023
7201.5030.38 GEP: Sanierung MWK-Netz 2020 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00	4'000.00	96'000.00		96'000.00	01.02.2022
7201.5030.39 Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00	43'568.85	56'431.15	50'562.40	5'868.75	07.02.2023
7201.5030.40 GEP: Sanierung MWK-Netz 2021 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	30.11.2020 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	01.02.2022
7201.5030.42 Haldenweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 53'850)	30.11.2020 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	01.02.2022
7201.5030.43 Fraumattstrasse; Sanierung nach Untersuchung (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	30.11.2020 BU	150'000.00	87'321.00	62'679.00		62'679.00	01.02.2022
7201.5030.44 Friedhofweg; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	30.11.2020 BU	150'000.00	114'390.15	35'609.85		35'609.85	01.02.2022

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Kredit per 31.12.2022	Schluss- abrechnung
7201.5030.45 San. Schmutzwasserlfg. n. Untersuchungen 2021 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	30.11.2020 BU	120'000.00	113'006.90	6'993.10		6'993.10	01.02.2022
7201.5030.46 GEP: Sanierung MWK-Netz 2022 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	07.12.2021 BU	100'000.00		100'000.00	60'975.65	39'024.35	
7201.5030.47 San. Schmutzwasserlfg. n. Untersuchungen 2022 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	07.12.2021 BU	120'000.00		120'000.00	40'000.00	80'000.00	
7201.5030.48 Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2022 (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	07.12.2021 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	07.02.2023
7201.5030.49 Unterer u. Oberer Eichweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 150'780)	07.12.2021 BU	140'000.00		140'000.00	111'102.75	28'897.25	07.02.2023
7201.5030.50 Rüschraben; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	07.12.2021 BU	75'000.00		75'000.00	20'000.00	55'000.00	
7201.5030.51 Mitteldorfstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	07.12.2021 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7201.5030.52 Giebenacherstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	07.12.2021 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7201.5030.53 Wolfgrubenweg; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 10'770)	07.12.2021 BU	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7201.5030.54 GEP: Sanierung MWK-Netz 2023 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.55 San. Schmutzwasserlfg. n. Untersuchungen 2023 (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	08.12.2022 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7201.5030.56 Hauptstrasse WAS; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 188'475)	08.12.2022 BU	175'000.00		175'000.00		175'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2022 - 31.12.2022

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Kredit per 31.12.2022	Schluss- abrechnung
7201.5030.57 Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2023 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.58 Wolfsgrubenweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	08.12.2022 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7201.5030.59 Ergolzstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 183'090)	08.12.2022 BU	170'000.00		170'000.00		170'000.00	
7201.5030.60 Parkstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 70'005)	08.12.2022 BU	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7201.5030.61 Ringstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	08.12.2022 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.62 Ebenfeldstrasse, Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	08.12.2022 BU	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
7301.5030.04 Unterflursammelstelle Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	08.12.2022 BU	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
7900.5290.01 ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)	03.12.2018 BU	60'000.00	58'858.60	1'141.40		1'141.40	01.02.2022

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge



Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK) an die Einwohnergemeindeversammlung Füllinsdorf über die Prüfung der Rechnung 2022

Die Rechnung 2022 der Einwohnergemeinde wurde im Auftrag der RPK von Wirtschaftsprüfern der BDO AG geprüft. Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung sowie deren Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Die Prüfung wurde in Übereinstimmung mit den Schweizer Prüfstandards vorgenommen und so geplant und durchgeführt, dass wesentliche falsche Angaben mit angemessener Sicherheit erkannt wurden. Dabei wurden analytische Prüfungshandlungen und Detailprüfungen durchgeführt sowie die mit der Erstellung der Rechnung betrauten Personen befragt.

Das Ergebnis zeigt einen Überschuss von CHF 1'518'000.- vor der Einlage von insgesamt CHF 1'100'000.- in die Vorfinanzierung für die künftigen Investitionen in das Schulhaus Schöntal, Schulhausbauten (0.5 Mio. CHF) und finanzpolitische Reserve (0.6 Mio. CHF). Das Ergebnis wurde einerseits durch Kosteneinsparungen in allen Bereichen, andererseits durch Mehrerträge im Bereich Finanzen und Steuern (CHF 863'000.-) und den nicht realisierten Investitionen (Schulhaus Schöntal) erzielt.

Neben der Verkehrsprüfung wurde von der BDO eine Vertiefungsprüfung im Bereich Kultur & Freizeit sowie Verkehr durchgeführt.

Anschliessend wurde der RPK von der BDO bestätigt, dass die Buchführung und die Jahresrechnung 2022 den gesetzlichen Grundlagen und den reglementarischen Vorschriften entsprechen.

Die RPK hat die von der BDO erarbeiteten Unterlagen bewertet und ist der Ansicht, dass die von der BDO durchgeführte Prüfung eine einwandfreie Grundlage für unser eigenes Urteil bildet und dass wir uns der Beurteilung uneingeschränkt anschliessen können.

Die RPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, die vorliegende Rechnung zu genehmigen und dankt den Verantwortlichen für die gewissenhafte Arbeit.

Füllinsdorf, 9. Mai 2023

Der Präsident

Ein Mitglied

Nicolas Solar

Franziska Tschumi