

Budget 2022

Einwohner- und Ortsbürgergemeinde

Erläuterungen zum Budget 2022

Das Budget 2022 wurde vom Gemeinderat und von der Finanzkommission beraten. Es wird der Gemeindeversammlung mit folgenden Bemerkungen zur Prüfung und Genehmigung vorgelegt:

a) Allgemeines

Steuerfuss und Gemeindefinanzen

Das vorliegende Budget basiert auf einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Steuerfuss von 102 %. Es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 101'300, welcher jedoch nur dank der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 409'500 zustande kommt. Das operative Ergebnis ist mit CHF -308'200 nach wie vor negativ.

Der Gemeinderat Leibstadt ist sich bewusst, dass unsere Leistungsfähigkeit immer noch zu gering ist, um grössere Investitionen zu stemmen. Das operative Ergebnis fällt negativ aus. Nur dank Entnahmen aus der Aufwertungsreserve kann der Finanzhaushalt ausgeglichen werden. Andererseits sind wir aktuell nicht verschuldet und können noch von den Reserven zehren. Zudem fielen die Rechnungsergebnisse in den letzten Jahren jeweils wesentlich besser als erwartet aus. Es wird sich in den nächsten Jahren zeigen, ob der Bau von zahlreichen Mehrfamilienhäusern nebst dem Bevölkerungswachstum auch das erhoffte Steuerwachstum bringt und damit die Ausfälle (z.B. Verlust Sekundarschule, Steuergesetzrevision) und die anstehenden Investitionen kompensieren kann.

Steuergesetzrevision 2022

Die Steuergesetzrevision 2022 wurde vom Grossen Rat in der 1. Lesung verabschiedet und soll rückwirkend auf den 1.1.2022 in Kraft treten. Eine allfällige Volksabstimmung würde erst 2022 stattfinden. Mit der Gesetzesrevision sollen die Versicherungsabzüge für die natürlichen Personen erhöht werden. Dies führt zu Ausfällen, welche durch das Wachstum nicht kompensiert werden können. Der Kanton rechnet mit einem Minderertrag von -1 %. Für die Gemeinde Leibstadt ist jedoch die Reduktion des Gewinnsteuertarifes der juristischen Personen von viel grösserer Bedeutung. Der Ausfall wurde für uns mit rund CHF 400'000 oder 10 Steuerprozenten beziffert. Es gibt im Kanton Aargau keine Gemeinde, die stärker betroffen ist. Im aktuellen Gesetzesentwurf wurde dieser Ausfall vom Kanton abgedeckt. Im Budget 2022 beziffern wir unseren Ausfall mit rund CHF 85'000. Die volle Wirkung wird sich erst im Jahr 2026 zeigen, wenn die Abfederungsmassnahmen auslaufen. Der Kanton rechnet damit, dass sich die Gemeinden in dieser Zeit anpassen können und sich die Gewinne der Unternehmen wieder erhöhen und durch tiefere Tarife neue Unternehmen angesiedelt werden können. Leider dürfte dies für Leibstadt nicht zutreffen, da unser mit Abstand grösster Steuerzahler konstante Gewinne versteuert und wir kaum auf finanzkräftige Neuunternehmen hoffen können.

Covid-19

Auch das ganze Jahr 2021 wurde durch die Covid-19-Thematik dominiert. Welchen Einfluss hat Corona auf die Gemeindefinanzen und das Budget 2022? Naheliegend sind geringere Steuereinnahmen und höhere Kosten im Bereich Soziales. Aber wie stark sind die Auswirkungen generell und wann treten sie ein? Der Gemeinderat hat sich darüber

selbstverständlich intensiv Gedanken gemacht. Er geht davon aus, dass wir nicht sehr stark betroffen sein werden. Die Folgen dürften im Sozialen mit Verzögerung und bei den Steuern nur wenig spürbar werden, da wir gleichzeitig ein grosses Bevölkerungswachstum durch die Neubauten erwarten.

Kreisschule

Die Primarschulen Leibstadt und Full-Reuenthal haben mittels Gemeindeverband eine neue Kreisschule gebildet. Die Betriebskosten der Primarschule laufen noch bis Juli 2022 über die Gemeinderechnungen. Ab August 2022 dann über den Verband. An den Verband ist ein Schulgeld zu entrichten. Die Schulanlagen (Betrieb, Unterhalt und Grundausrüstung) bleiben bei den Gemeinden. Der Verband wird durch einen Vorstand geführt, welcher aus je 2 Vertretern jeder Gemeinde besteht, wovon je 1 Vertreter dem Gemeinderat angehört. Die Schulpflegen wurden mit Volksbeschluss auf Ende 2021 abgeschafft.

Technische Betriebe

Auf das Jahr 2019 hin wurden mittels Gemeindevertrag mit Full-Reuenthal zusammen die Technischen Betriebe eingeführt. Für das Budget 2022 wurde der Verteilschlüssel aufgrund der effektiv geleisteten produktiven Stunden angepasst. Dies führt zu geringfügigen Veränderungen unter den beiden Gemeinden und zu teilweise grösseren Veränderungen in einzelnen Dienststellen der Gemeinden. So werden z.B. die Schulanlagen stärker belastet und die Sportanlagen weniger stark.

Abschreibungen

Sämtliche Investitionen seit 1992 wurden in der Anlagebuchhaltung erfasst. Aufgrund der jeweiligen Nutzungsdauer erfolgt die Abschreibung der Objekte im Aufwand in den verschiedenen Dienststellen. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich teilweise Differenzen, weil neue abschreibungspflichtige Objekte dazugekommen sind oder inzwischen vollständig abgeschrieben wurden.

Löhne

Die Besoldungen werden aufgrund unseres Personalreglements ausgerichtet. Aufgrund des massgebenden Juli-Index wird auch dieses Jahr keine Teuerungszulage ausbezahlt. Eine solche wurde letztmals 2012 ausgerichtet. Basierend auf der Mitarbeiterbeurteilung werden individuelle Leistungsprämien ausgerichtet. Diese Leistungsprämien werden im 3-Jahres-Rhythmus in den Basislohn eingebaut. Die Sozialleistungen des Gemeindepersonals werden im Verhältnis zu den Löhnen auf die jeweiligen Dienststellen (via Konten 3612.02 und 3910.02) aufgeteilt.

Standort Fonds

Auch im vorliegenden Budget 2022 sind CHF 80'000 als Beiträge aus dem Standortfonds fest eingeplant. Dank diesem Beitrag lässt sich ein Teil des ursprünglichen Steuerausfalls von rund CHF 210'000 wieder kompensieren. Die restlichen Mittel von CHF 20'000 stehen dem Gemeinderat für einmalige Projekte und Vorhaben zur Verfügung.

Ergebnisse, Erfolgs- und Finanzierungsausweise, Kennzahlen

Die Ergebnisse werden je separat für die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) und die drei Eigenwirtschaftsbetriebe sowie als Total Einwohnergemeinde (inkl. den Eigenwirtschaftsbetrieben) dargestellt.

Aus dem dreistufigen Erfolgsausweis ist das Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit ebenso ersichtlich, wie auch das Ergebnis aus der Finanzierung. Aus der Summe dieser beiden Zahlen ergibt sich das operative Ergebnis, welches die wichtigste Zahl dieses Ausweises darstellt. Das operative Ergebnis beträgt Minus CHF 308'200. Es ist immer noch negativ und hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Nur dank dem ausserordentlichen Ertrag (Entnahme aus Aufwertungsreserve) resultiert ein positives Gesamtergebnis (Ertragsüberschuss) von CHF 101'300.

Der Finanzierungsausweis zeigt, wie die Investitionen finanziert werden. Es kann ein Finanzierungsüberschuss oder ein Finanzierungsfehlbetrag entstehen. Siehe dazu die folgenden Erläuterungen unter Investitionen / Finanzierung.

Es werden die eidgenössisch harmonisierten Kennzahlen ausgewiesen.

Investitionen / Finanzierung

Die Nettoinvestitionen betragen für die Einwohnergemeinde im Jahr 2022 CHF 15'000. Die Eigenfinanzierung beträgt CHF 264'200. Die Eigenfinanzierung ist für anstehende grosse Investitionen zu gering. Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben resultiert gesamthaft gesehen eine Nettoinvestition von CHF 40'000. Insgesamt (Einwohnergemeinde und Eigenwirtschaftsbetriebe zusammen) beträgt die Nettoinvestition CHF 55'000. Bei einer Selbstfinanzierung von insgesamt CHF 563'000 ergibt sich ein Finanzierungsüberschuss von CHF 508'000. Bis die Grossinvestitionen spruchreif sind, wird sich unser Vermögen somit noch erhöhen.

b) Erfolgsrechnung

0120.3132.00	Nebst den üblichen CHF 10'000 für Anwaltshonorare und Beratungen, werden auch 2022 zusätzlich CHF 3'500 für die externe Moderation der Klausurtagung budgetiert.
0120.3170.00	Gegenüber dem Vorjahr kann diese Position auf CHF 25'500 reduziert werden, da 2022 keine Jungbürgerfeier stattfindet und keine Abschlussgeschenke für austretende Behördenmitglieder anfallen.
0210.generell 0220.generell 0226.generell	Die gemeinsame Verwaltung für die Gemeinden Leibstadt und Full-Reuenthal wird in der Dienststelle 0226 geführt. In den Dienststellen 0210 und 0220 wird (nebst dem Kostenanteil an der gemeinsamen Verwaltung) nur noch der Aufwand/Ertrag verbucht, der nicht die gemeinsame Verwaltung betrifft. Dabei handelt es sich in erster Linie um den Verwaltungsaufwand und -ertrag für die Elektra, GEZ und die Stiftung Pro Leibstadt sowie das Bauwesen, die Betreuungskosten, die Bussen, aber auch spezifische Gemeindeprojekte, welche in den Ausführungsbestimmungen ausdrücklich ausgenommen wurden.
0210.3612.00	Siehe unter 0226.4612.01
0220.3130.00	Nebst den üblichen Beiträgen an die Fachstelle E-Government Aargau fallen in den Jahren 2020 - 2023 zusätzliche Beiträge von CHF 2.50 pro Einwohner für die Umsetzung des Einwohnerportals Plus an. Insgesamt werden CHF 4'400 benötigt.
0220.3132.00	CHF 35'000 werden für Honorare im Zusammenhang mit den Baugesuchsbeurteilungen benötigt (siehe dazu auch entsprechende Einnahmen unter 0220.4210.00). CHF 10'000 stehen für Dienstleistungen und unsere Online-Auftritte zur Verfügung.
0220.3612.00	Siehe unter 0226.4612.01
0220.4210.00	Aufgrund der Bautätigkeit werden auch im nächsten Jahr höhere Baubewilligungsgebühren erwartet.
0226.3010.00	Mit Gemeindeversammlungsbeschluss vom 4.6.2021 wurde der Stellenplan der gemeinsamen Verwaltung um 85 Stellenprozente erhöht. Dementsprechend erhöhen sich die Lohnkosten und die Sozialleistungen.
0226.3133.00	Der Informatiknutzungsaufwand steigt wegen Auslagerungen und der Digitalisierung stark an. Nachdem im Vorjahr bereits die E-Mail-Lösung und das GEVER via Cloude-Services bezogen wurden, soll 2022 nun die gesamte Gemeindeinformatik ausgelagert werden. Dadurch steigen die Nutzungskosten zwar erheblich an, dafür entfallen künftig grosse Investitionskredite mit entsprechend hohen Abschreibungen künftig.
0226.3160.00	Miete für das Gemeindehaus in Leibstadt (Gegenkonto 0290.4470.00) und die Archiv-Räumlichkeiten im ehemaligen Gemeindehaus Full-Reuenthal.
0226.3611.00	Steigende Einwohnerzahlen führen zu höheren Abgaben für die Nutzung der Servicelösung Steuerbezug Aargauer Gemeinden.
0226.3910.02	Siehe unter 0226.3010.00
0226.4611.00	Die Sozialversicherungsanstalt richtet für die Führung der Gemeindegewerbesteuerstelle keine Entschädigung mehr aus.

0226.4612.01	Der Kostenanteil der Gemeinde Leibstadt an die gemeinsame Verwaltung beträgt CHF 722'500 (Vorjahr CHF 664'400). Ein Anteil von 45 % oder CHF 325'100 geht zu Lasten der Dienststelle 0210, ein Anteil von 38 % oder CHF 274'600 in die Dienststelle 0220, ein Anteil von 8 % oder CHF 57'800 in die Dienststelle 1400 und ein Anteil von 9 % oder CHF 65'000 in die Dienststelle 5790. Insgesamt sind die Kosten der gemeinsamen Verwaltung mit CHF 1'213'600 um CHF 93'000 höher als im Vorjahr (CHF 1'120'600). Hauptsächlich wegen der vorerwähnten Pensumserhöhung und wegen der Auslagerung der EDV. Der Kostenanteil von Leibstadt ist wegen der massiv höheren Einwohnerzahl etwas stärker angestiegen als der Anteil von Full-Reuenthal.
0226.4612.02	Die Kosten der gemeinsamen Verwaltung werden gemäss dem vereinbarten Kostenschlüssel (15 % Sockelbeitrag und 85 % nach Einwohner per 31.12.) verteilt. Der Anteil von Full-Reuenthal beträgt CHF 491'100 (Vorjahr CHF 456'200).
0290.3111.00	Die Beschaffung von Dieseltanks für den Werkhof des Bauamts kommt auf CHF 6'000 zu stehen. Für übrige Anschaffungen stehen CHF 1'000 zur Verfügung.
0290.3132.00	Das Risiko eines Stromausfalls (Blackouts) wird als noch wahrscheinlicher bezeichnet, als das Pandemierisiko. Für Abklärungen zur Notstromversorgung von Gemeindelienschaften werden CHF 10'000 budgetiert.
1110.3612.00	Der Beitrag an die Regionale Gemeindepolizei Zurzibiet beträgt für 2022 CHF 93'800. Die Nettokosten (Aufwand abzüglich Erträge) werden aufgrund des Gemeindevertrages fällig. Allfällige Bussenerträge auf dem Gemeindegebiet gehen nicht in die jeweilige Gemeindekasse. Unsere Kosten sind aus 3 Gründen gestiegen: Mehr Einwohner, mehr Einsatzzeit in Leibstadt und höhere Gesamtkosten bei der Repol (Personalkosten und Leasing).
1400.3612.00	Siehe unter 0226.4612.01
1400.3612.01	Der Beitrag an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst beträgt im kommenden Jahr CHF 42'700. Die Erhöhung ist einzig auf den Wegfall des Sondereffektes mit dem Lottogewinn der Gemeinde Leuggern zurückzuführen, welcher im Vorjahr alle anderen Gemeinden entlastete.
1400.3612.02	Für das Regionale Zivilstandsamt Leuggern wird mit einem Beitrag von CHF 11'500 gerechnet.
1400.4612.00	Vom Regionalen Betreibungsamt wird mit einer «Gewinnbeteiligung» von CHF 3'000 gerechnet.
1500.3612.00	Der budgetierte Betriebsbeitrag 2022 an die Regionale Feuerwehr beträgt nach Abzug der Subventionen CHF 96'000. Die Regionale Feuerwehr selbst rechnet mit einem etwas geringerem Aufwand. Der Anteil von Leibstadt fällt jedoch wegen der gestiegenen Einwohnerzahl höher aus.
1500.3612.01	Die Abgeltung von 114 Hydranten à CHF 400 an die Wasserversorgung (Konto 7101.4612.00) ergibt einen Betrag von CHF 45'600.
1620.3612.00	Der Beitrag an den Bevölkerungsschutz Zurzibiet (ZSO und RFO) beträgt CHF 35'600. Gegenüber dem Vorjahr fällt der Beitrag etwas höher aus, weil z.B. für Fahrzeuge mehr Mittel benötigt werden.
1620.4501.00	Seit 2012 werden die Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten direkt vom Kanton verrechnet. Die Gemeinden „behalten“ die bisherigen Fondsbestände, können die Mittel jedoch nur mit Zustimmung des Amtes für Militär und Bevölkerungsschutz verwenden. Somit sind keine Erträge und Einlagen mehr zu budgetieren. Es wird jedoch mit Entnahmen für Zivilschutzbeschaffungen im Umfang von CHF 5'000 gerechnet.

2110.generell 2120.generell 2180.generell 2190.generell 2191.generell	Für die Primarstufe wurde zusammen mit Full-Reuenthal der Gemeindeverband Kreisschule gegründet. Bis zum 31.7.2022 wird der Schulbetrieb über die Gemeinde verbucht. Ab dem 1.8.2022 über den neuen Verband. Es ist nun aber nicht so, dass die Budgetpositionen überall mit der Formel 7/12 Gemeinden und 5/12 Verband abgeleitet werden können. Zum Beispiel findet das Skilager noch zu Lasten der Gemeinde statt und Lehrmittel für das neue Schuljahr laufen bereits über den Verband. Die Schulgebäude, Grundeinrichtungen und die Betriebskosten der Gebäude laufen auch zukünftig über die Gemeinden. Ebenso werden die Besoldungsanteile direkt an die Gemeinden verrechnet.
2110.3631.00	Der Besoldungskostenanteil an die Lehrpersonen des Kindergartens von 35 % beträgt im Jahr 2022 CHF 81'700. Der Beitrag ist gegenüber dem Vorjahr (CHF 79'900) höher ausgefallen, obwohl weniger Pensum (2.06 statt 2.16) berechnet wurde. Die Revision des Lohnsystems der Lehrpersonen des Kantons Aargau ist der Grund für die Kostensteigerung.
2120.3612.00	Gemäss Budgetentwurf der Kreisschule beträgt der Nettoaufwand der neuen Kreisschule CHF 135'000. Gemäss letzter Schulstatistik besuchten 170 Schüler die Primarstufe, wovon 93 aus Leibstadt und 77 aus Full-Reuenthal. Daraus ergeben sich Anteile von CHF 73'900 für Leibstadt und CHF 61'100 für Full-Reuenthal. Effektiv werden die Schülerzahlen dann mit dem Stand Beginn Schuljahr 2022/2023 im August 2022 berechnet
2120.3631.00	Der Besoldungskostenanteil an die Lehrpersonen der Primarschule von 35 % beträgt im Jahr 2022 CHF 269'800. Der Beitrag ist gegenüber dem Vorjahr (CHF 255'100) höher ausgefallen, obwohl weniger Pensum (8.01 statt 8.15) berechnet wurde. Die Revision des Lohnsystems der Lehrpersonen des Kantons Aargau ist der Grund für die Kostensteigerung.
2130.generell	Bekanntlich verlieren wir unseren Oberstufenstandort im Jahr 2022 endgültig. Die gesamte Oberstufe wird künftig durch den neuen Gemeindeverband Oberstufe Kirchspiel geführt. Bis zum 31.7.2022 beherbergen wir noch 2 Sekundarschulklassen. Der Aufwand dafür wird bei uns verbucht. Gemäss Beschluss des Gemeindeverbandes Oberstufe Kirchspiel werden die Schulgelder erst im Mai 2022 für das Schuljahr 21/22 erhoben. Damit dürfen wir für die auswärtigen Sekundarschüler noch 12/12 des Schulgeldes einnehmen und haben teilweise nur 7/12 Aufwand. Für unsere Schüler die ab 1.8.2022 nach Kleindöttingen gehen, zahlen wir erstmals 2023 ein Schulgeld. Bei den Bezirksschülern bleibt mehr oder weniger alles wie bisher.
2130.3612.00	Für Schulgelder an andere Gemeinden werden CHF 168'000 benötigt. Für die 3 (Vorjahr 5) Bezirksschüler werden CHF 22'500 benötigt. Für die 6 (Vorjahr 0) Sekundarschüler werden CHF 45'000 und für die 10 (Vorjahr 10) Realschüler werden CHF 83'000 an die Gemeinde Böttstein zu entrichten sein. Dazu kommen CHF 17'500 für Integrationskurse. Der Wegfall der Oberstufe führt zu höheren Schulgeldern. Im Jahr 2023 kommen dann noch die letzten 2 Sekundarschulklassen dazu.
2130.3631.00	Der Besoldungskostenanteil an die Lehrpersonen der Oberstufe von 35 % beträgt CHF 170'400. Der Beitrag ist gegenüber dem Vorjahr (CHF 211'500) geringer ausgefallen, weil weniger Pensum (3.11 statt 4.09) berechnet wurde. Die Revision des Lohnsystems der Lehrpersonen des Kantons Aargau hat dazu geführt, dass der Aufwand nicht noch geringer ausgefallen ist.
2130.3632.00	Aufgrund des neuen Verrechnungsmodells an die Wohngemeinden müssen unter den Gemeinden nur noch die Kostenanteile für die Schulleitungen weiter verrechnet werden. Wir rechnen mit einem Anteil von CHF 5'000.

2130.4612.00	Gemäss aktuellem Schülerverzeichnis besuchen noch 21 auswärtige Schüler (Vorjahr 38 Schüler) unsere Sekundarschule. Für die 21 Sekundarschüler erwarten wir einen Ertrag von CHF 157'500 (Vorjahr CHF 292'600). Von den Schulgeldern anderer Gemeinden stellen 67 % oder CHF 105'500 (Vorjahr CHF 196'000) Betriebskosten dar. Der Anlagekostenanteil von CHF 52'000 (Vorjahr CHF 96'600) wird unter dem Konto 2170.4612.00 verbucht. Insgesamt (Betriebs- und Anlagekosten) resultierten Mindererträge von CHF 135'100 gegenüber dem Vorjahr.
2140.generell	Die Zahl der Musikschüler hat sich gegenüber dem Vorjahr nochmals verringert, weshalb sowohl Lohnkosten, wie auch Elternbeiträge viel geringer ausfallen. Die geforderte 1/3 Deckung durch Elternbeiträge ist mit dem vorliegenden Budget gewährleistet. Durch den Wegfall der Oberstufe wird es noch schwieriger werden die Schüleranzahl zu halten.
2140.4635.00	Aus dem Standortfonds erhalten wir zweckentsprechend einen Beitrag von CHF 15'000 an den Betrieb der Musikschule.
2140.4636.00	Die Stiftung Pro Leibstadt leistet an die Musikschule den gleich hohen Beitrag wie die Gemeinde (unter Berücksichtigung des Standortfonds).
2170.3111.01	Für die notwendige Ersatzanschaffung von 2 Sprungkästen und Kleinturnmaterial werden CHF 2'700 benötigt.
2170.3144.00	Der bauliche Zustand der Schulanlagen/Bernowa-Halle verlangt im Jahr 2022 Unterhaltskosten von insgesamt CHF 40'000. Wegen der bevorstehenden Sanierung der Bernowa-Halle handelt es sich dabei um den üblichen Unterhalt. Es sind keine speziellen, zusätzlichen Unterhaltsarbeiten vorgesehen. Es wird nur das Nötigste gemacht.
2170.3151.00	Nebst dem üblichen Unterhalt von CHF 1'500 ist im kommenden Jahr folgendes geplant: Service Turngeräte CHF 3'500, Trennwand Gurte Wechseln CHF 3'300, Ersatz Sitzflächen Stühle CHF 6'000 und Service Feuerlöscher CHF 1'700. Damit ergibt sich ein Gesamtbetrag von CHF 16'000.
2170.3910.00	Der Kostenanteil an die Technischen Betrieben enthält nebst den Lohnanteilen auch teilweise Verbrauchsmaterial und Unterhaltskosten von Maschinen und Geräten. Siehe dazu einleitende Bemerkungen zu den Technischen Betrieben.
2170.4612.00	Siehe Erläuterungen zum Betriebskostenanteil unter Konto 2130.4612.00. Der Wegfall einer weiteren Abteilung der Sekundarstufe führt zu Minderabgeltungen für die Schulanlage.
2190.3000.00	Die Abschaffung der Schulpflege wurde vom Volk beschlossen. Damit entfällt hier die Entschädigung. Durch die Gründung der Kreisschule werden künftig die Aufgaben der ehemaligen Schulpflege und des Gemeinderates durch den Vorstand der Kreisschule wahrgenommen.
2190.3010.00 2190.3910.02 2190.4612.00	Die Schulsekretärin wird ab August 2022 durch den neuen Verband angestellt, weshalb die Kosten hier entsprechend geringer ausfallen. Auch eine separate Weiterverrechnung an Full-Reuenthal entfällt künftig.
2190.3631.00 2190.4632.00	Der Besoldungskostenanteil an die Schulleitung von 35 % beträgt im Jahr 2022 CHF 41'100. Der Beitrag ist gegenüber dem Vorjahr (CHF 39'300) höher ausgefallen, obwohl weniger Pensum (0.55 statt 0.60) berechnet wurde. Die Revision des Lohnsystems der Lehrpersonen des Kantons Aargau ist der Grund für die Kostensteigerung.
2191.3010.00 2191.3910.02 2191.4612.01	Die Schulsozialarbeit wird ab August 2022 durch den neuen Verband angeboten. Deshalb fallen die Kosten hier entsprechend geringer aus. Ebenso entfällt künftig die Weiterverrechnung an Leuggern.

2191.3113.00	Für die Beschaffung von 10 iPads und 9 Notebooks stehen CHF 13'200 zur Verfügung. Beide Gemeinden beschaffen noch Informatikmittel vor der Überführung in den Verband.
2191.3170.00	Der neue Oberstufenverband übernimmt die Transportkosten für die auswärtigen Schüler. Damit sinkt unser Aufwand auf diesem Konto entsprechend.
2200.3612.00	Die Heilpädagogische Sonderschule (HPS) in Döttingen wird mutmasslich analog Vorjahr von 2 Kindern besucht.
2200.3614.00	3 Schüler (Vorjahr 3) besuchen eine auswärtige Sonderschule, bzw. einen Sprachheilkindergarten. Davon befinden sich 2 Schüler (Vorjahr 1) in einem Heim (mit Übernachtung). Unser gesetzlicher Kostenanteil erhöht sich gegenüber dem Vorjahr (CHF 36'400) stark und beträgt neu CHF 49'500.
2200.4260.00	Für die insgesamt 5 Sonderschüler (Vorjahr 5) werden Elternbeiträge von CHF 15'200 erwartet.
2300.3631.00 2300.3634.00	Die Ansätze der verschiedenen Berufsschulen unterscheiden sich erheblich. Teilweise müssen die Berufsschulen Eigenkapital abbauen. Auch die Anzahl der Berufsschüler im Jahr 2022 ist nur rudimentär berechenbar. Unter diesen Vorzeichen ist eine Budgetierung nur mittels Schätzwerten möglich. Wir rechnen mit einem leicht erhöhten mutmasslichen Aufwand von CHF 125'000.
3290.3170.00	Für die Durchführung der Bundesfeier stehen im nächsten Jahr CHF 3'000 zur Verfügung. Für das Treffen mit Dogern (ü60) sind CHF 500 vorgesehen. Ein Neujahrsempfang ist nicht geplant.
3320.3102.00 3320.4612.00	Beim Mitteilungsblatt ergeben sich gegenüber dem Vorjahr keine Änderungen. Es wird mit einem Aufwand von CHF 28'500 gerechnet. Der Kostenanteil von Full-Reuenthal wurde ebenfalls unverändert bei CHF 10'000 belassen.
3410.3910.00	Siehe einleitende Bemerkungen zu den Technischen Betrieben.
3410.4635.00	Aus dem Standortfonds erhalten wir zweckentsprechend einen Beitrag von CHF 21'000 an den Unterhalt der Sportplätze.
3420.3910.00	Siehe einleitende Bemerkungen zu den Technischen Betrieben.
4120.3631.00	Aufgrund der ersten Rechnungen des Jahres 2021, budgetieren wir einen Beitrag von CHF 130'000 für die Pflegefinanzierung im stationären Bereich. Die Pflegekosten werden nach der effektiven Anzahl Pflegefälle pro Gemeinde (unter Berücksichtigung der notwendigen Pflegestufe) errechnet.
4210.3612.00	Für die Mütter-/Väterberatungsstelle werden gemäss dem genehmigten Budget des Gemeindeverbandes CHF 9'200 benötigt. Siehe auch Erklärungen zum Wegfall Sondereffekt unter Konto 1400.3612.01.
4210.3631.00	Aufgrund der ersten Rechnungen des Jahres 2021 budgetieren wir einen Beitrag von CHF 7'500 (Vorjahr 12'000) für die Pflegefinanzierung im ambulanten Bereich.
4210.3636.01	Laut Budget Spitex RegioKirchspiel beträgt unser Defizitanteil CHF 127'200 (Vorjahr CHF 127'500). Dazu kommen CHF 8'000 für Leistungen der Pro Senectute und der Palliativ Care, insgesamt somit CHF 135'200. Der Beitrag der Spitex wird zu 70 % nach Einwohnerzahl und zu 30 % nach Einsatzstunden erhoben. In Leibstadt werden immer noch überproportional viele Einsatzstunden geleistet, im Vergleich mit den anderen Mitgliedsgemeinden.
4330.generell	Der Schulgesundheitsdienst wird ab August 2022 ebenfalls über den Gemeindeverband Kreisschule abgewickelt.
5350.4635.00	Aus dem Standortfonds erhalten wir zweckentsprechend einen Beitrag von CHF 6'000 an den Seniorenausflug.

5430.3637.00 5430.4260.00	Bei den Unterhaltsbeiträgen (durch die Gemeinde nach Gesetz zu bevorschussende Kinderalimente) ist eine Vorhersage sehr schwierig. Oft kann nur ein Bruchteil der bevorschussten Beiträge wieder einkassiert werden. Aufgrund der aktuellen Fällen rechnen wir mit dem gleichen Aufwand und etwas weniger Rückerstattungen aus «alten» Fällen.
5440.generell	Nach dem Austritt aus der regionalen Jugendarbeit wurde diese für unsere Gemeinde neu aufgebaut. Insgesamt stehen für Löhne und Materialien CHF 8'800 zur Verfügung. Von der Stiftung Pro Leibstadt und der Kath. Kirchenpflege werden Beiträge von CHF 4'000 erwartet. Aus dem Standortfonds werden Beiträge von ebenfalls CHF 4'000 budgetiert.
5450.3612.00	Der Beitrag an die Jugend- und Familienberatung beträgt CHF 39'500. Siehe auch Erklärungen zum Wegfall Sondereffekt unter Konto 1400.3612.01.
5450.3612.01	Die Sockel- und Defizitbeiträge an die neu geschaffene Tagesstruktur fällt mit CHF 15'100 gleich hoch aus, wie im Vorjahr.
5450.3637.00	Für die Elternschaftsbeihilfe werden CHF 5'000 budgetiert, obwohl in den Vorjahren diese selten beansprucht wurde.
5450.3637.01	Weil unsere eigenen Tagesstrukturen mit Ausnahme des Mittagstisches kaum beansprucht werden, ist mit einer geringeren Summe für einkommensabhängige Subventionen zu rechnen als in der Gemeindeversammlungsvorlage 2018 angenommen (CHF 60'000). Wir haben CHF 15'000 budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr zeichnen sich Mehrkosten wegen neuen Fällen ab.
5450.4635.00	Aus dem Standortfonds erhalten wir zweckentsprechend einen Beitrag von CHF 34'000 für die Dienststelle Leistungen an Familien.
5456.generell	An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2018 wurde die Einführung der Tagesstrukturen zusammen mit den Nachbargemeinden Full-Reuenthal und Schwaderloch beschlossen. Die gesamten Kosten der Tagesstruktur werden hier abgebildet. Die Dienststelle wird über Sockel- und Defizitbeiträge der beteiligten Gemeinden ausgeglichen (siehe Konto 5450.3612.01). Das ursprünglich ausgewiesene Bedürfnis nach Früh- und Nachmittagsbetreuung wurde weder beim Start noch bis jetzt bestätigt. Mit Ausnahme des Mittagstisches können mangels Nachfrage keine Module angeboten werden. Der Mittagstisch wird in Full-Reuenthal sehr gut besucht, in Leibstadt ist die Nachfrage bescheiden und in Schwaderloch besteht gar kein Interesse mehr. Das Budget 2022 orientiert sich am Budget des Vorjahres, welches stark reduziert wurde.
5720.3637.00 5720.4260.00	Die mutmasslichen Ausgaben für die Sozialhilfe sind wie immer nur sehr schwer abzuschätzen. Die Zahlen in den letzten Jahren lauteten: 2017 CHF 436'000, 2018 CHF 286'000, 2019 CHF 361'000 und 2020 CHF 397'000. In diesem Jahr zeichnet sich ein Anstieg der Fallzahlen ab. Der Gemeinderat budgetiert die Sozialhilfe für das Jahr 2022 erneut mit CHF 420'000. Nebst der Entwicklung bei den aktuellen Fällen stellt sich zusätzlich die Frage, ob es wegen Corona künftig zu mehr Sozialhilfefällen kommt. Bei den Erträgen aus Rückerstattungen rechnen wir ebenfalls analog Vorjahr mit CHF 120'000.

5730.generell	Die Gemeinde Leibstadt erfüllt die Aufnahmepflicht für die Asylbewerber vertraglich zusammen mit der Gemeinde Full-Reuenthal, die uns dafür mit CHF 6'000 entschädigt. Dazu wurden zwei Wohnungen angemietet. Nebst den anrechenbaren Asylbewerbern unterstützen wir auch noch bereits anerkannte Flüchtlinge nach den gesetzlichen Vorgaben. Für Asylbewerber übernimmt der Bund die Kosten mit Pauschalen, für anerkannte Flüchtlinge während einer ersten Zeitspanne von 5 - 7 Jahren nach effektivem Aufwand. Wir rechnen insgesamt damit, dass sich Aufwand und Ertrag in etwa ausgleichen. Allerdings fliessen in dieser Betrachtung der Verwaltungsaufwand des Sozialdienstes und allfällige Schulgelder nicht mit ein. Gegenüber dem Vorjahresbudget rechnen wir aufgrund der aktuellen Fallzahlen mit kleineren Summen, wobei dies mit der aktuellen Situation in Afghanistan schnell ändern könnte.
5790.3130.00	Zusätzlich zu den bisherigen Kosten werden für Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Integration in den Arbeitsmarkt CHF 5'000 benötigt.
5790.3612.00	Siehe Erläuterungen unter 0226.4612.01
5790.3631.00	Die Restkosten für Sonderschulen, Heime und Werkstätten betragen 2022 mutmasslich CHF 336'200 (CHF 240.70 pro Einwohner).
5790.3637.00	Die Gemeinden haben für die Verlustscheine der Krankenkassen aufzukommen, die aus Betreibungen ab 2018 entstehen. Gemäss Empfehlung des Gemeindeinspektorates sind die Kosten jährlich abzugrenzen. Die Verrechnung erfolgt jeweils bis zu 4 Jahren verzögert. Gemäss Mitteilung der SVA ist für uns eine Abgrenzung im Umfang von CHF 39'000 angemessen.
6130.3660.10	Wir gehen davon aus, dass die Belagssanierung K130 noch im Jahr 2021 abgerechnet werden kann. Dementsprechend erhöhen sich die notwendigen Abschreibungen ab 2022 um CHF 9'500 auf CHF 24'800.
6150.3111.00	Nebst den üblichen Ersatzbeschaffungen sollen zwei weitere Robidogbehälter angeschafft werden.
6150.3132.00	Für die Ausarbeitung eines Sanierungsprojekts Bushaltestelle (Behindertengleichstellungsgesetz) oder eines nächsten Strassenprojekts stehen CHF 10'000 zur Verfügung.
6150.3141.00	Für den ordentlichen Strassenunterhalt (Unterhalt und Reparaturen, Markierungen, Entleerung Strassenschächte usw.) sind CHF 27'000 vorgesehen.
6150.3141.01	Für den ordentlichen Unterhalt der Strassenbeleuchtung inkl. der Mängelbehebung von Kandelabern sind CHF 10'000 budgetiert.
7100.3132.00	Für Honorare im Zusammenhang mit den Schutzzonen sind CHF 3'000 budgetiert.
7101.3120.00	Das Pumpwerk Birchhag wird durch das KKL wieder in Betrieb genommen. Deshalb dürften die Pumpkosten für das Pumpwerk Birchhag künftig wieder im gewohnten Umfang ausfallen.
7101.3132.00	Für die üblichen Honorare für Katasternachführungen, Wasserproben usw. stehen CHF 11'500 zur Verfügung. CHF 18'500 stehen für weitere Abklärungen betreffend Grundwasserfassung Birchhag und künftige Wasserbeschaffung zur Verfügung.
7101.3143.00	Für den ordentlichen Unterhalt der Wasserversorgung inkl. allfälligen Wasserleitungsbrüchen wird mit einem Aufwand von CHF 28'000 gerechnet.
7101.4240.00	Wir rechnen wieder mit einem ordentlichen Gebührenertrag von CHF 230'000. Die im Vorjahr erwarteten zusätzlichen, temporären Wasserverkäufe an das KKL von CHF 50'000 entfallen mit der Wiederinbetriebnahme des Pumpwerks Birchhag.

7101.4409.01	Das Nettovermögen des Wasserwerkes von ca. CHF 1'101'000 per 1.1.2022 wird mit 0,1 % verzinst, was einem Zinsertrag von CHF 1'100 entspricht (Gegenkonto 9610.3409.01).
7101.4660.71	Die Anschlussgebühren werden seit 2015 planmässig über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren abgeschrieben bzw. aufgelöst. Dies führt jährlich zu einer Erhöhung um 1/20 der Anschlussgebühren des Vorjahres.
7101.9010.00	Für den Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 133'700.
7201.3130.00	Für das Spülen von Kanalisationsleitungen werden üblicherweise jeweils CHF 7'700 benötigt. Zudem wird die Unternehmensabgabe (ehemals Billag) aufgrund des Umsatzes der Abwasserbeseitigung hier verbucht.
7201.3132.00	Nebst den üblichen Honoraren für die Gewässerschutzfachstelle und Katasternachführungen von CHF 10'000 werden CHF 5'000 für Abklärungen der Hausanschlüsse in der Schutzzone Steinacker und CHF 25'000 für Abklärungen zur Sanierung der Hausanschlüsse Oberdorfstrasse benötigt.
7201.3409.01	Die Nettoschuld der Abwasserbeseitigung von ca. CHF 547'000 per 1.1.2022 wird mit 0,1 % verzinst, was einem Zinsaufwand von CHF 500 entspricht (Gegenkonto 9610.4409.01).
7201.3612.01	Unser Betriebskostenanteil an die Regionale Kläranlage Leibstadt beträgt CHF 112'600 (siehe auch Erläuterungen zur Dienststelle 7206).
7201.4612.00	Für die Mitbenutzung des letzten Teilstücks der Kanalisationsleitung von Full-Reuenthal zur ARA entrichtet Full-Reuenthal eine Benützungsgebühr von CHF 7'200 pro Jahr.
7201.4660.71	Die Anschlussgebühren werden seit 2015 planmässig über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren abgeschrieben bzw. aufgelöst. Dies führt jährlich zu einer Erhöhung um 1/20 der Anschlussgebühren des Vorjahres. Wegen den zahlreichen Neubauten von Mehrfamilienhäusern resultierten in letzter Zeit sehr hohe Anschlussgebühren.
7201.9010.00	Dank den hohen Anschlussgebühren lässt sich der Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung, trotz dem sehr hohen Abschreibungsbedarf wegen dem Ausbau der ARA, mit einem Ertragsüberschuss von CHF 13'800 ausgleichen.
7206.3101.00	Im kommenden Jahr müssen die Filtersäcke für CHF 12'400 ersetzt werden. Dadurch steigen die budgetierten Verbrauchskosten auf CHF 21'400 an.
7206.3120.00	Die Ver- und Entsorgungskosten steigen gegenüber dem Vorjahresbudget nochmals um CHF 5'000 auf neu CHF 75'000 an.
7206.3132.00	Für die Optimierung des Betriebs ist weiterhin eine Betriebsbegleitung durch Fachexperten notwendig. Der Aufwand sollte sich im Bereich des Vorjahresbudgets bewegen.
7206.3910.00	Siehe einleitende Bemerkungen zu den Technischen Betrieben.
7206.4240.00 7206.4612.00 7206.4612.01	Die Betriebskosten von CHF 247'500 (Vorjahr CHF 225'900) sind von den drei beteiligten Partnern aufgrund der vertraglich vereinbarten Kostenschlüssel, welche einen fixen und einen variablen Teil beinhalten, zu tragen. Gegenüber dem Vorjahresbudget haben sich die zu verteilenden Kosten für alle Partner erhöht.
7301.4409.01	Das Nettovermögen der Abfallbewirtschaftung von ca. CHF 101'000 per 1.1.2022 wird mit 0,1 % verzinst, was einem Zinsertrag von ca. CHF 100 entspricht (Gegenkonto 9610.3409.01).
7301.9010.00	In der Abfallwirtschaft resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 14'100.

7900.3132.00	CHF 20'000 werden für Ingenieurhonorare für die Teiländerung der Nutzungsplanung im Gewässerraum und bei der Kuratle Group sowie Planungsaufwendungen für das Rheinuferenschutzdekret budgetiert.
7900.3632.00	Der Beitrag an den Gemeindeverband ZurzibietRegio (Planungsverband) beträgt CHF 8 pro Einwohner und CHF 1'500 pro Gemeinde. Der Beitrag an den Planungsverband Fricktal Regio beträgt CHF 3.50 pro Einwohner. Insgesamt dürften sich die Beiträge auf CHF 18'100 erhöhen.
8120.3141.00	Für den Unterhalt von Flurwegen stehen im nächsten Jahr erneut CHF 20'000 zur Verfügung.
8140.3170.00	Für die Verpflegung für einen Arbeitstag zur Neophytenbekämpfung stehen CHF 1'000 zur Verfügung.
9100.4000.00 bis 9100.4001.10	Das vorliegende Budget basiert auf einem gleich bleibenden Steuerfuss von 102 %. Der Kanton rechnet für das Jahr 2022 gegenüber dem mutmasslichen Ergebnis 2021 mit einem Minderertrag von -1.0 % bei einem Bevölkerungswachstum von 1.3 %. Nebst den Nachwirkungen der Pandemie ist zur Hauptsache die vorgesehene Erhöhung des Pauschalabzugs für Versicherungsprämien der Hauptgrund dafür. Dieser soll die Einnahmen allein um 2.5 % reduzieren. Die Anpassung wird vom Kanton bei der prov. Rechnungsstellung 2022 automatisch eingerechnet. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung zeichnet sich ab, dass wir unsere budgetierten Werte 2021 knapp nicht erreichen werden. Aufgrund der Bautätigkeit können wir immer noch mit einem höheren Bevölkerungswachstum als der Kanton rechnen. Für die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen rechnen wir deshalb insgesamt mit dem gleichen Steuerertrag von CHF 2'550'000, analog Vorjahr.
9100.4002.00	Im kommenden Jahr rechnen wir mit einem erhöhten Quellensteuerertrag von CHF 570'000. Aufgrund der zahlreichen Zuzügen von quellenbesteuerten Personen dürfen wir zuversichtlich sein, dass sich der Ertrag nicht wie ursprünglich befürchtet reduzieren wird.
9100.4010.00	Beim Aktiensteuerertrag für das Jahr 2021 zeichnet sich ab, dass wir den budgetierten Ertrag von CHF 1'160'000 leider sehr deutlich verfehlen werden. Durch die geplante Steuergesetzrevision mit der Anpassung der Gewinnsteuertarife der juristischen Personen drohen uns weitere Ausfälle von rund CHF 400'000. Wegen der geplanten Abfederung durch den Kanton wird es uns im Jahr 2022 erst mit rund CHF 85'000 treffen. Aufgrund der besonderen Konstellation mit unserem grössten Steuerzahler sind für uns die Kantonalen Prognosen nur teilweise zutreffend. Wir rechnen für 2022 mit einem Aktiensteuerertrag von CHF 1'120'000.
9101.generell	Bei den Sondersteuern ist die Budgetierung nicht einfach. Einnahmen ergeben sich nur, wenn z.B. Liegenschaften verkauft werden oder es zu Erbfällen mit Erbsteuerfolgen kommt. Tendenziell gibt es viel mehr Liegenschaftsverkäufe als auch schon, weshalb wir mit höheren Grundstückgewinnsteuern rechnen.

9300.3621.50	Unser Beitrag an den Finanz- und Lastenausgleich für das Jahr 2022 beträgt insgesamt CHF 179'000 (Vorjahr CHF 219'000). Er setzt sich für uns aus den folgenden 3 Komponenten zusammen: Steuerkraftausgleich Abgabe CHF 181'400 (Vorjahr CHF 233'200), Bildungslastenausgleich Abgabe CHF 42'500 (CHF 27'500) und Soziallastenausgleich zu unseren Gunsten CHF 35'000 (CHF 42'000). Vom räumlich strukturellen Lastenausgleich profitieren wir nicht. Zusätzlich erhalten wir wegen eines Berechnungsfehlers durch den Kanton in den Vorjahren CHF 10'000 (Vorjahr 0). Der Rückgang um insgesamt CHF 40'000 ist zur Hauptsache auf unseren tieferen Normsteuerertrag, insbesondere wegen den geringeren Aktiensteuererträgen, zurückzuführen.
9300.4621.52	Weil wir mit dem neuen Finanzausgleich und der Aufgabenverschiebung rechnerisch um rund 7 Steuerprozent schlechter gestellt wurden, erhielten wir 2018 einen Übergangsbeitrag von CHF 149'000, um die Mehrbelastung im ersten Jahr rechnerisch auf rund 2 Steuerprozent abzufedern. Der Übergangsbeitrag reduzierte sich im Jahr 2019 auf CHF 111'750, im Jahr 2020 auf CHF 74'500 und im Jahr 2021 auf CHF 37'250. Ab 2022 werden keine Übergangsbeiträge mehr ausgerichtet.
9300.4621.60	Die Aufgabenverschiebung zwischen Gemeinden und Kanton führte zu einem Steuerfussabtausch. Weil nur ganze Prozentpunkte ausgeglichen wurden, braucht es zusätzlich noch einen Feinausgleich. Die Gemeinden erhalten vom Kanton 2022 erneut CHF 23 pro Einwohner, was für uns rund CHF 33'000 ausmacht.
9610.3401.00	Im Jahr 2013 konnte das letzte feste Darlehen amortisiert werden. Somit verfügen wir momentan (Stand Herbst 2021) über keine festen Schulden mehr. Aufgrund der aktuellen Finanzplanung besteht bis Ende 2022 kein Fremdmittelbedarf. Es werden deshalb keine Zinsen budgetiert.
9610.3409.01	Die Verzinsung des Nettovermögens des Wasserwerkes und der Abfallbewirtschaftung von ca. CHF 1'202'000 per 1.1.2022 zu 0,1 % kommt auf rund CHF 1'200 zu stehen.
9610.4409.01	Die Verzinsung der Nettoschuld der Abwasserbeseitigung von rund CHF 547'000 per 1.1.2022 wird intern mit 0,1 % verzinst. Die Einnahmen betragen mutmasslich CHF 500.
9905.generell	Die Soziallasten werden über die jeweiligen Konten 3612.02 (Eigenwirtschaftsbetriebe) und 3910.02 (alle übrigen) auf die Dienststellen aufgeteilt. Gegenüber dem Vorjahresbudget steigen die Soziallasten insgesamt um CHF 9'500.

9906.generell	2019 wurden die Bauämter und Hausdienste der beiden Gemeinden mittels Gemeindevertrag in die Technischen Betriebe Leibstadt und Full-Reuenthal überführt. Die Technischen Betriebe werden unter dieser Dienststelle 9906 in der Rechnung der Gemeinde Leibstadt geführt. Nebst den Löhnen werden aufgrund einer festgelegten Matrix weitere gemeinsame Personalkosten und Sachaufwände wie Verbrauchsmaterial, Dienstkleider, Maschinenunterhalt usw. hier verbucht. Auch Abschreibungen von aktivierten Maschinen sind hier zu finden. Der Aufwand wird gemäss Kostenverteiler (10 % zu gleichen Teilen und 90 % aufgrund eines Schlüssels aus den produktiven Arbeitsstunden) zwischen den beiden Gemeinden aufgeteilt. Innerhalb der jeweiligen Gemeinden wird der entsprechende Aufwand aufgrund eines Schlüssels (welcher ebenfalls aus den produktiven Arbeitsstunden errechnet wird) auf die einzelnen Dienststellen verteilt. Der Verteilschlüssel wurde für 2022 aufgrund der effektiv geleisteten Stunden leicht angepasst. Dies führt unter den beiden Gemeinden dazu, dass Full-Reuenthal leicht mehr zusätzlich belastet wird als Leibstadt.
9990.4895.00	Gemäss Weisung des Kantons wurde mit dem Budget 2018 festgelegt, wie mit Entnahmen aus der Aufwertungsreserve umgegangen wird. Unter HRM1 hatte Leibstadt keine Abschreibungen mehr zu machen, unter HRM2 wurden jedoch, wegen der Aufwertung, wieder Abschreibungen im Umfang von CHF 577'000 notwendig. Dieser Mehrbetrag durfte der Aufwertungsreserve entnommen werden. Buchhalterisch ist die Entnahme aus dem Eigenkapital und die anschliessende Einlage des Gewinns ins gleiche Eigenkapital eigentlich wenig sinnvoll. Ohne Entnahme müssten jedoch Aufwandüberschüsse ausgewiesen werden und entsprechende Massnahmen eingeleitet werden, was politisch schwer machbar ist. Deshalb hat sich die Gemeinde Leibstadt dafür entschieden auch weiterhin Entnahmen im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten zu tätigen. Die Entnahmen müssen jedoch im Rahmen der durchschnittlichen Restnutzungsdauer um jährlich CHF 33'500 reduziert werden. Somit beträgt die Entnahme im Jahr 2022 noch CHF 409'500 und endet im Jahr 2034 mit einer letzten Entnahme.
9990.9000.00	Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde schliesst nur dank der vorerwähnten Entnahme positiv ab. Es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 101'300.

c) Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung wird unter HRM2 gleich wie die Erfolgsrechnung dargestellt. Die separat geführte Kreditkontrolle gibt ergänzende Auskünfte über alle noch nicht abgerechneten Kredite.

2170.5040.06	Für die Sanierung der Bernowa-Halle wurde am 15.11.2019 ein erster Planungskredit von CHF 80'000 bewilligt. Am 4.6.2021 wurde dieser um CHF 30'000 auf CHF 110'000 erhöht. Im kommenden Jahr wird mit dem Restbetrag von CHF 15'000 gerechnet.
6130.5610.00	An die Sanierung der Kantonsstrasse K130 innerorts (ab Garage Willi, Richtung Full-Reuenthal) haben wir gemäss Dekret einen Kostenanteil von CHF 402'000 zu leisten. Mit dem Bau wurde im September 2019 begonnen. Wir rechnen damit, dass die letzten Rechnungen noch 2021 eintreffen werden und der Kredit abgerechnet werden kann. Die Kreditabrechnung wird noch zu genehmigen sein.
6130.6310.00	An die oben erwähnte Sanierung ging bereits eine Subventionen für einen lärmoptimierten Belag im Umfang von CHF 28'810.90 bei uns ein.
6150.5010.06	Am 8.6.2018 wurde von der Gemeindeversammlung ein Kredit von CHF 1'600'000 für den Strassenanteil am Projekt Oberdorfstrasse/Dorfbach beschlossen. Die Arbeiten sind grösstenteils abgeschlossen. Wir erwarten 2022 noch einen Aufwand von CHF 100'000. Über das Vorhaben wird zum Schluss noch eine Kreditabrechnung zu erstellen sein.
7101.5030.05	Am 8.6.2018 wurde von der Gemeindeversammlung ein Kreditanteil von CHF 750'000 für den Anteil Wasser am Projekt Oberdorfstrasse/Dorfbach beschlossen. Wir rechnen im Jahr 2022 mit keinen Kosten mehr. Die Kreditabrechnung wird zusammen mit dem Anteil Strasse, Abwasser und Dorfbach erstellt und der Gemeindeversammlung vorgelegt.
7101.6370.00	Aufgrund der Bautätigkeit rechnen wir im Jahr 2022 mit etwas geringeren Anschlussgebühren als in den Vorjahren.
7201.5030.07	Am 8.6.2018 wurde von der Gemeindeversammlung ein Kreditanteil von CHF 400'000 für den Anteil Abwasser am Projekt Oberdorfstrasse/Dorfbach beschlossen. Wir rechnen im Jahr 2022 mit keinen Kosten mehr. Die Kreditabrechnung wird zusammen mit dem Anteil Strasse, Wasser und Dorfbach erstellt und der Gemeindeversammlung vorgelegt.
7201.5290.00	Für die Erneuerung des Generellen Entwässerungsprojektes der 2. Generation (GEP 2) wurde am 16.11.2018 ein Kredit von CHF 323'000 bewilligt. Die Ausführung soll in den Jahren 2019 bis 2023 stattfinden. Im Jahr 2022 wird mit einer Tranche von CHF 100'000 gerechnet.
7201.6310.01	Das oben erwähnte GEP 2 wird voraussichtlich mit CHF 53'000 subventioniert. Mit den Subventionszahlungen wird aber noch nicht im Jahr 2022 gerechnet.
7201.6370.00	Aufgrund der Bautätigkeit rechnen wir im Jahr 2022 mit etwas geringeren Anschlussgebühren als in den Vorjahren.
7410.5020.03	Am 8.6.2018 wurde von der Gemeindeversammlung ein Kreditanteil von CHF 2'750'000 für den Dorfbach beschlossen. Die Landkäufe und Vermessungsarbeiten sollten 2022 abgeschlossen werden. Wir erwarten im Jahr 2022 noch eine Schlusstranche von CHF 100'000. Über das Vorhaben wird noch eine Kreditabrechnung zu erstellen sein.
7410.6310.00	An den Dorfbach werden Subventionen im Umfang von CHF 1'580'000 erwartet. Im Jahr 2022 erwarten wir eine Tranche von CHF 200'000.

d) Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2027

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist unter HRM2 ebenfalls Bestandteil des Budgets.

Die Gemeinden haben für eine umfassende Aufgaben- und Finanzplanung zu sorgen, deren Aufgaben und Ausgaben auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen ist (§ 116 KV). Die Aufgaben- und Finanzplanung ist für mindestens vier Jahre zu erstellen und jährlich zu aktualisieren, vorzugsweise in der Budgetphase. Sie ist öffentlich zugänglich (§ 86a GG), jedoch nicht durch die Legislative zu genehmigen. Der Gemeinderat hat im Rahmen der Berichterstattung zum Budget die wesentlichen Punkte der Aufgaben- und Finanzplanung darzulegen. Die Aufgaben- und Finanzplanung ist zugleich Planungs- und Führungsinstrument der Exekutive und Informationsmittel für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger.

Die Aufgaben- und Finanzplanung soll aufzeigen, dass ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist. Ausgeglichen ist ein Finanzhaushalt dann, wenn das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung innert einer Zeitspanne von 7 Jahren (2 abgeschlossene Vorjahre, laufendes und kommendes Budget und 3 Finanzplanjahre) ausgeglichen ist. Dies bedeutet, dass am Ende einer Planperiode die bestehende Verschuldung tragbar ist.

Dem vorliegenden rollenden Finanzplan der Einwohnergemeinde Leibstadt für die Jahre 2022 bis 2027 liegen folgende Annahmen zu Grunde:

- Steuerfuss 102 % während ganzer Planperiode
- Wachstum Steuern natürliche Personen gemäss Kantonalen Prognosen
- Steuergesetzrevision mit Reduktion Gewinnsteuertarife jur. Personen
- Bevölkerungswachstum bis 1'500 Einwohner im Jahr 2027
- Investitionen von rund 8,4 Millionen Franken (davon Sanierung Bernowa-Halle 3,5 Mio.)
- Verlust Sekundarschulstandort ab 2023
- Weiterführung Standortfonds KKL

Das Ergebnis kann wie folgt interpretiert werden:

- Das Haushaltsgleichgewicht ist aufgrund des aussagekräftigeren operativen Ergebnisses mittelfristig nicht ganz gewährleistet, das heisst, es werden Reserven aufgebraucht.
- Das Haushaltsgleichgewicht aufgrund des Gesamtergebnisses ist mittelfristig klar gewährleistet.
- Die Verschuldung erreicht in der Planperiode den Betrag von CHF 2'500/EW ab dem Jahr 2027. Das Nettovermögen wird aufgebraucht und wir werden uns verschulden müssen.
- Der Selbstfinanzierungsgrad liegt 2022 - 2026 nur bei 20 % und ist damit zu gering. Er steigt in den Folgejahren nur geringfügig an.
- Dem Gemeinderat ist klar, dass Anpassungen angezeigt sind, wenn alles so kommen würde. Zum aktuellen Zeitpunkt ist dies jedoch noch nicht notwendig.

Antrag des Gemeinderates an die Gemeindeversammlung

Das Budget der Einwohnergemeinde Leibstadt für das Jahr 2022 mit einem **Steuerfuss von 102 %** sei zu genehmigen.

Leibstadt, 5. Oktober 2021

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Gemeindeammann:

Hanspeter Erne

Der Gemeindeschreiber:

Peter Keller

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde ohne
Spezialfinanzierungen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	7'571'700	7'516'000	7'585'648.92
30 Personalaufwand	2'081'400	2'077'900	2'001'438.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'298'500	1'360'000	1'373'175.16
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	485'300	485'100	496'631.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	3'706'500	3'593'000	3'714'404.26
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	7'188'100	7'226'800	7'853'824.10
40 Fiskalertrag	4'357'400	4'312'000	4'595'878.45
41 Regalien und Konzessionen	18'000	17'000	16'941.40
42 Entgelte	481'200	474'200	559'704.75
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'000	5'000	0.00
46 Transferertrag	2'326'500	2'418'600	2'681'299.50
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-383'600	-289'200	268'175.18
34 Finanzaufwand	2'200	2'800	2'860.60
44 Finanzertrag	77'600	78'800	71'809.12
Ergebnis aus Finanzierung	75'400	76'000	68'948.52
Operatives Ergebnis	-308'200	-213'200	337'123.70
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	409'500	443'000	476'455.00
Ausserordentliches Ergebnis	409'500	443'000	476'455.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	101'300	229'800	813'578.70
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde ohne
Spezialfinanzierungen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	215'000	310'000	2'105'899.93
50 Sachanlagen	215'000	310'000	1'917'899.93
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	188'000.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	200'000	400'000	895'429.15
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	200'000	400'000	895'429.15
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-15'000	90'000	-1'210'470.78
Selbstfinanzierung	264'200	359'000	915'967.20
Finanzierungsergebnis	249'200	449'000	-294'503.58
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Wasserwerk	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	189'500	215'200	220'246.65
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	103'700	123'100	133'894.95
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	54'100	55'900	53'192.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	31'700	36'200	33'158.75
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	322'100	372'300	583'441.75
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	233'000	283'000	488'165.45
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	1'737.00
46 Transferertrag	89'100	89'300	95'276.30
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	132'600	157'100	363'195.10
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	1'100	1'600	1'737.00
Ergebnis aus Finanzierung	1'100	1'600	1'737.00
Operatives Ergebnis	133'700	158'700	364'932.10
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	133'700	158'700	364'932.10
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Wasserwerk	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	64'000	169'712.30
50 Sachanlagen	0	64'000	169'712.30
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	20'000	50'000	16'801.60
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	20'000	50'000	16'801.60
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	20'000	-14'000	-152'910.70
Selbstfinanzierung	156'200	183'300	389'815.15
Finanzierungsergebnis	176'200	169'300	236'904.45
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.	-1'101'177.95		
Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.	-1'277'377.95		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			
* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abwasserbeseitigung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	351'500	337'000	301'199.10
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'400	50'300	7'246.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	172'800	172'800	172'811.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	126'300	113'900	121'141.95
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	365'800	344'400	360'630.85
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	300'500	280'500	302'773.05
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	65'300	63'900	57'857.80
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	14'300	7'400	59'431.75
34 Finanzaufwand	500	1'700	1'543.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-500	-1'700	-1'543.00
Operatives Ergebnis	13'800	5'700	57'888.75
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	13'800	5'700	57'888.75
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Abwasserbeseitigung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	100'000	140'000	238'964.00
50 Sachanlagen	0	0	133'966.70
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	100'000	140'000	104'997.30
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	40'000	80'000	67'915.95
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	40'000	80'000	67'915.95
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-60'000	-60'000	-171'048.05
Selbstfinanzierung	128'500	121'800	180'024.30
Finanzierungsergebnis	68'500	61'800	8'976.25
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.	546'576.57		
Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.	478'076.57		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abfallwirtschaft	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	142'200	148'000	137'747.89
30 Personalaufwand	5'000	5'000	3'920.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'900	53'400	52'808.69
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	93'300	89'600	81'019.20
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	156'200	153'500	150'394.15
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	156'200	153'500	150'394.15
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	14'000	5'500	12'646.26
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	100	200	207.00
Ergebnis aus Finanzierung	100	200	207.00
Operatives Ergebnis	14'100	5'700	12'853.26
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	14'100	5'700	12'853.26
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Abfallwirtschaft	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	14'100	5'700	12'853.26
Finanzierungsergebnis	14'100	5'700	12'853.26
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.	-101'280.17		
Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.	-115'380.17		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde	Budget	Budget	Rechnung
	2022	2021	2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	8'254'900	8'216'200	8'244'842.56
30 Personalaufwand	2'086'400	2'082'900	2'005'358.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'498'500	1'586'800	1'567'124.85
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	712'200	713'800	722'635.05
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	3'957'800	3'832'700	3'949'724.16
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	8'032'200	8'097'000	8'948'290.85
40 Fiskalertrag	4'357'400	4'312'000	4'595'878.45
41 Regalien und Konzessionen	18'000	17'000	16'941.40
42 Entgelte	1'170'900	1'191'200	1'501'037.40
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'000	5'000	0.00
46 Transferertrag	2'480'900	2'571'800	2'834'433.60
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-222'700	-119'200	703'448.29
34 Finanzaufwand	2'700	4'500	4'403.60
44 Finanzertrag	78'800	80'600	73'753.12
Ergebnis aus Finanzierung	76'100	76'100	69'349.52
Operatives Ergebnis	-146'600	-43'100	772'797.81
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	409'500	443'000	476'455.00
Ausserordentliches Ergebnis	409'500	443'000	476'455.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	262'900	399'900	1'249'252.81
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde	Budget	Budget	Rechnung
	2022	2021	2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	315'000	514'000	2'514'576.23
50 Sachanlagen	215'000	374'000	2'221'578.93
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	100'000	140'000	104'997.30
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	188'000.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	260'000	530'000	980'146.70
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	260'000	530'000	980'146.70
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-55'000	16'000	-1'534'429.53
Selbstfinanzierung	563'000	669'800	1'498'659.91
Finanzierungsergebnis	508'000	685'800	-35'769.62
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung

GEMEINDE LEIBSTADT

Rechnungsjahr 2022

Steuerfuss 102 %

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl	1'397
B	Laufender Ertrag	7'675'200
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	4'211'400
D	Nettozinsaufwand	-1'400

E	Nettoinvestitionen	15'000
F	Nettoschuld I	-3'837'867
G	Selbstfinanzierung	264'200
H	Abschreibungen	577'400

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-2'747
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-91.13%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.02%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	1761.33%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	3.44%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	7.50%

Kennzahlenauswertung

GEMEINDE LEIBSTADT

Rechnungsjahr 2022

Steuerfuss 102 %

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl	1'397
B	Laufender Ertrag	8'520'500
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	4'211'400
D	Nettozinsaufwand	-2'100

E	Nettoinvestitionen	55'000
F	Nettoschuld I	-4'752'548
G	Selbstfinanzierung	563'000
H	Abschreibungen	714'600

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-3'402
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-112.85%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.02%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	1023.64%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	6.61%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	8.36%

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto	2'467'800	1'531'900 935'900	2'314'400	1'438'200 876'200	2'196'713.14	1'445'037.35 751'675.79
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto	432'200	93'400 338'800	402'200	91'200 311'000	460'687.03	120'956.70 339'730.33
2	BILDUNG Netto	1'844'500	298'100 1'546'400	1'895'600	458'800 1'436'800	2'052'003.82	587'792.45 1'464'211.37
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto	111'100	31'000 80'100	133'700	26'000 107'700	81'526.00	20'000.00 61'526.00
4	GESUNDHEIT Netto	293'800	0 293'800	315'100	0 315'100	358'822.14	0.00 358'822.14
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto	1'202'300	353'400 848'900	1'208'300	394'500 813'800	1'124'390.74	475'884.50 648'506.24
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG Netto	280'300	500 279'800	314'900	2'000 312'900	399'489.95	5'567.25 393'922.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto	1'262'900	1'098'800 164'100	1'270'400	1'103'900 166'500	1'460'600.10	1'360'444.90 100'155.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto	40'600	18'400 22'200	43'700	17'400 26'300	44'016.85	16'997.40 27'019.45
9	FINANZEN UND STEUERN Netto	1'377'600 4'510'000	5'887'600	1'496'600 4'366'300	5'862'900	2'085'603.35 4'145'569.22	6'231'172.57
		9'313'100	9'313'100	9'394'900	9'394'900	10'263'853.12	10'263'853.12

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'467'800	1'531'900	2'314'400	1'438'200	2'196'713.14	1'445'037.35
01	Legislative und Exekutive	198'700	0	204'000	0	148'735.80	0.00
011	Legislative	24'400	0	24'800	0	16'876.15	0.00
0110	Legislative	24'400	0	24'800	0	16'876.15	0.00
3000.00	Wahlbüro, Finanzkommission	6'000		5'500		5'343.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		8'000		3'051.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		5'976.95	
3132.00	Honorare Externe Revision und Bilanzprüfung	1'800		1'700		1'750.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		268.20	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen						
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		485.30	
012	Exekutive	174'300	0	179'200	0	131'859.65	0.00
0120	Exekutive	174'300	0	179'200	0	131'859.65	0.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat und Kommissionen	118'000		118'000		100'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'500		13'500		5'659.60	
3134.00	Versicherungsprämien	4'400		4'300		4'380.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'500		30'500		10'939.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'000		12'000		9'980.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	2'269'100	1'531'900	2'110'400	1'438'200	2'047'977.34	1'445'037.35
021	Finanz- und Steuerverwaltung	397'700	85'000	371'700	84'000	352'585.40	86'304.05
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	397'700	85'000	371'700	84'000	352'585.40	86'304.05
3000.00	Steuerkommission	500		500		150.00	
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal (nur Leibstadt)	50'000		50'000		50'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Betreibungskosten	12'000		12'000		11'649.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5.85	
3612.00	Kostenanteil gemeinsame Verwaltung	325'100		298'900		281'107.65	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	10'100		10'300		9'672.40	
4210.00	Mahngebühren Steuerbezug/-veranlagung		5'000		4'500		5'383.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Betreibungskosten		7'000		6'500		7'902.35
4270.00	Steuerbussen		10'000		10'000		10'018.10
4614.00	Entschädigung Stiftung/Elektra/GEZ		63'000		63'000		63'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'666'600	1'379'600	1'551'700	1'286'900	1'521'988.34	1'294'493.30
0220	Allgemeine Dienste, übrige	327'000	40'000	299'800	35'000	300'057.79	72'562.75
3000.00	Baukommission						
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal (nur Leibstadt)						
3102.00	Drucksachen, Publikationen Baugesuche	3'000		3'000		3'231.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, E-Government	4'400		4'300		4'457.55	
3132.00	Honorare Berater, Fachexperten Bauwesen	45'000		40'000		50'002.45	
3133.00	Webhosting Homepage					483.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien						
3612.00	Kostenanteil gemeinsame Verwaltung	274'600		252'500		241'883.35	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						
4210.00	Baubewilligungsgebühren		40'000		35'000		72'562.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00 Bussen						
0226 Regionale Gemeindeverwaltung	1'339'600	1'339'600	1'251'900	1'251'900	1'221'930.55	1'221'930.55
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	848'500		798'100		789'703.50	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'005.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	13'000		9'000		3'532.00	
3091.00 Personalwerbung	700		700		4'810.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'800		3'800		1'949.40	
3100.00 Büromaterial	11'000		10'500		12'746.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		3'285.25	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		1'171.50	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar	4'800		500		1'623.05	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'000		4'000		504.00	
3118.00 Anschaffung Software			6'000		6'682.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Tel./Porto usw.)	32'000		32'000		24'486.51	
3132.00 Honorare externe Berater	2'000		24'000		57'649.45	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	72'900		25'500		7'593.55	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar	1'000		1'000		481.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		4'000		972.00	
3158.00 Unterhalt Software	33'000		33'000		39'526.70	
3160.00 Miete Gemeindehaus	65'400		65'400		65'365.00	
3162.00 Leasing	7'000		6'700		6'782.44	
Fotokopierer/Frankiermaschine/KK-Terminal						
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		784.10	
3499.00 Übriger Finanzaufwand						
3601.00 Ertragsanteile an Kanton	25'000		25'000		19'065.95	
ID-Karten, Migrationsgebühren						
3611.00 Entschädigung an Kanton, SL-Steuerbezug	38'000		38'000		36'728.00	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	165'300		155'500		143'492.20	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		40'000		40'000		35'606.75

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'477.05
4290.00	Übrige Entgelte						
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				3'300		
4612.00	Verwaltungsentschädigungen von Gemeinden		85'000		87'000		82'231.25
4612.01	Kostenanteil Leibstadt gemeinsame Verwaltung		722'500		664'400		653'738.80
4612.02	Kostenanteil Full-Reuenthal gemeinsame Verwaltung		491'100		456'200		448'876.70
029	Verwaltungsliegenschaften	204'800	67'300	187'000	67'300	173'403.60	64'240.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	204'800	67'300	187'000	67'300	173'403.60	64'240.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'900		9'300		9'055.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		1'700		2'845.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000		1'000		1'399.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'000		24'000		25'001.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		3'000		3'279.30	
3132.00	Honorare externe Fachexperten	10'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'200		3'826.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000		18'000		14'043.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		2'451.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'400		101'400		101'378.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe	20'700		22'500		9'299.80	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	1'000		900		822.35	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4470.00 Mietzinseinnahmen Gemeindehaus		62'800		62'800		62'765.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'000		4'000		1'475.00

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	432'200	93'400	402'200	91'200	460'687.03	120'956.70
11	Öffentliche Sicherheit	93'800	0	76'200	0	83'249.00	120.00
111	Polizei	93'800	0	76'200	0	83'249.00	120.00
1110	Polizei	93'800	0	76'200	0	83'249.00	120.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3612.00	Beitrag an Regionalpolizei Zurzibiet	93'800		76'200		83'249.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						
4270.00	Bussen						120.00
14	Allgemeines Rechtswesen	119'800	10'000	111'400	9'500	128'825.00	7'730.00
140	Allgemeines Rechtswesen	119'800	10'000	111'400	9'500	128'825.00	7'730.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	119'800	10'000	111'400	9'500	128'825.00	7'730.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		1'200.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.						
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Gemlis	5'300		5'900		3'232.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen						
3612.00	Kostenanteil gemeinsame Verwaltung	57'800		53'200		65'373.90	
3612.01	Beitrag an KESR (Amtsvormundschaft)	42'700		38'300		45'820.00	
3612.02	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	11'500		11'500		11'148.10	
3612.03	Beitrag an Reg. Betreibungsamt						
3637.00	Beiträge an private Beistände	2'000		2'000		2'050.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		6'000		5'730.00
4270.00	Bussen		1'000		500		2'000.00
4612.00	Entschädigung vom Reg. Betreibungsamt		3'000		3'000		
15	Feuerwehr	161'100	75'200	159'100	70'200	152'930.28	75'672.15
150	Feuerwehr	161'100	75'200	159'100	70'200	152'930.28	75'672.15
1500	Feuerwehr	161'100	75'200	159'100	70'200	152'930.28	75'672.15
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		403.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400		400		472.80	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-11.75	
3612.00	Betriebsbeitrag Regionale Feuerwehr	96'000		93'600		87'928.23	
3612.01	Hydrantenentschädigung	45'600		46'000		46'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen	18'100		18'100		18'137.10	
	Investitionsbeiträge Gemeindeverbände						
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		75'000		70'000		75'672.15
4270.00	Feuerwehrbussen		200		200		
16	Verteidigung	57'500	8'200	55'500	11'500	95'682.75	37'434.55
161	Militärische Verteidigung	15'600	1'200	14'900	1'200	58'134.40	35'434.55
1610	Militärische Verteidigung	15'600	1'200	14'900	1'200	58'134.40	35'434.55
3010.00	Löhne Betriebspersonal	500		400		642.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		240.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge						
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000		2'500		3'046.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		400		309.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'100		1'048.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		44'488.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	4'000		4'000		4'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'300		4'300		4'299.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien						
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100				58.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						34'169.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		1'200		1'200		1'265.00
162	Zivile Verteidigung	41'900	7'000	40'600	10'300	37'548.35	2'000.00
1620	Zivilschutz	41'900	7'000	40'600	10'300	37'548.35	2'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		47.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3612.00	Beitrag Bevölkerungsschutz Zurzibiet	35'600		33'500		30'560.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindeverbände	5'700		5'700		5'685.65	
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe			800		1'254.75	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						
4240.00	Benützungsgebühren		2'000		2'000		2'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'300		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		5'000		5'000		

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	1'844'500	298'100	1'895'600	458'800	2'052'003.82	587'792.45
21	Obligatorische Schule	1'652'000	282'900	1'722'200	449'200	1'866'059.07	577'352.45
211	Eingangsstufe	84'500	0	85'100	0	82'603.95	0.00
2110	Kindergarten	84'500	0	85'100	0	82'603.95	0.00
3104.00	Lehrmittel	2'200		4'300		2'619.15	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar			300		300.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte					243.00	
3150.00	Unterhalt Büro- und Schulmobiliar						
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	600		600			
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	81'700		79'900		79'441.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
212	Primarstufe	360'200	3'000	295'300	3'300	281'218.66	100.00
2120	Primarstufe	360'200	3'000	295'300	3'300	281'218.66	100.00
3020.00	Löhne Lehrpersonen	700		1'200		1'110.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3104.00	Lehrmittel	3'500		15'000		19'903.88	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	1'500		3'500		2'438.70	
3104.03	Lehrmittel Allgemeines Werken	600		4'000		969.00	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar			3'700		912.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte						
3111.01	Anschaffungen Geräte Textiles Werken						
3111.03	Anschaffungen Geräte Allg. Werken						
3150.00	Unterhalt Büro- und Schulmobiliar						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					566.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Leasing Fotokopierer (Anteil)	2'300		3'200		1'877.63	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'800		9'500		597.25	
3612.00	Schulgelder an Kreisprimarschule	73'900					
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	269'800		255'100		251'706.90	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden					1'035.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		100.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'300		100.00
213	Oberstufe	361'500	108'500	398'900	199'300	549'898.95	297'060.00
2130	Oberstufe	361'500	108'500	398'900	199'300	549'898.95	297'060.00
3020.00	Löhne Lehrpersonen						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3104.00	Lehrmittel	2'000		12'000		13'060.00	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	1'500		7'000		7'981.95	
3104.03	Lehrmittel Allgemeines Werken	1'800		6'000		3'484.50	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	2'300		6'000		3'988.85	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar			300		139.70	
3110.02	Anschaffungen Mobiliar Hauswirtschaft			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte			300		119.00	
3111.01	Anschaffungen Geräte Textiles Werken						
3111.03	Anschaffung Geräte Allg. Werken			300		796.69	
3150.00	Unterhalt Büro- und Schulmobiliar						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300		442.22	
3162.00	Leasing Fotokopierer (Anteil)	1'500		3'200		1'878.54	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000		11'000		5'071.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3612.00	Schulgelder an Gemeinden	168'000		136'000		204'481.70	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	170'400		211'500		248'932.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	5'000		4'500		59'521.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						
4230.00	Schulgelder von Privaten						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'300		1'470.00
4612.00	Schulgelder von Gemeinden		105'500		196'000		188'676.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden						106'914.00
214	Musikschulen	50'100	49'200	54'800	57'200	66'688.35	66'185.00
2140	Musikschulen	50'100	49'200	54'800	57'200	66'688.35	66'185.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		800		1'000.00	
3010.00	Löhne Sekretariat	900		1'500		1'504.80	
3020.00	Löhne Lehrpersonen	39'600		42'900		54'981.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3091.00	Personalwerbung	300		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		89.80	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		422.25	
3104.00	Lehrmittel	200		200			
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		800.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		570.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		303.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'200		5'000		7'016.95	
4231.00	Elternbeiträge		18'100		19'400		20'985.00

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		
4635.00	Beitrag Standortfonds		15'000		20'000		20'000.00
4636.00	Beitrag Stiftung Pro Leibstadt		15'900		17'600		25'200.00
217	Schulliegenschaften	611'600	78'000	597'500	122'600	620'032.72	155'287.75
2170	Schulliegenschaften	611'600	78'000	597'500	122'600	620'032.72	155'287.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'900		3'900		4'386.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen, Kleiderentschädigungen						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3100.00	Büromaterial						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		4'000		2'299.77	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar						
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500		1'500		913.65	
3111.01	Anschaffung Turnmaterial	2'700		2'500		1'423.45	
3113.00	Anschaffung Hardware						
3120.00	Ver- und Entsorgung	62'000		60'000		59'704.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000		20'000		14'480.25	
3130.01	Telefongebühren	3'200		3'200		3'234.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000		14'000		11'141.45	
3137.00	Steuern und Abgaben						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		57'700		63'428.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'000		1'500		4'175.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'800		2'800		2'814.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	206'500		206'500		206'487.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindeverbände	14'900		14'900		14'864.35	
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe	222'700		204'600		230'280.75	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	400		400		398.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		1'023.75
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		7'000		7'000		1'637.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden, Anlagekosten		52'000		96'600		136'627.00
4920.00	Abgeltung Benutzung Anteil Kultur		6'000		6'000		6'000.00
4920.01	Abgeltung Benutzung Anteil Sport		10'000		10'000		10'000.00
218	Tagesbetreuung	2'200	0	3'600	0	5'034.70	0.00
2180	Tagesbetreuung	2'200	0	3'600	0	5'034.70	0.00
3020.00	Löhne Mittagstisch						
3020.01	Löhne Randstunden					1'058.25	
3020.02	Löhne betreute Arbeitsstunden	1'800		3'000		3'557.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3104.00	Lehrmittel Randstundenbetreuung						
3105.00	Lebensmittel Mittagstisch						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	400		600		419.15	
4260.00	Rückerstattungen Mittagstisch						
219	Obligatorische Schule, übriges	181'900	44'200	287'000	66'800	260'581.74	58'719.70
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	86'700	11'400	141'200	22'300	133'043.82	13'595.05

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Schulpflege und Kommissionen			23'000		22'250.00	
3010.00	Löhne Schulsekretariat	30'800		46'100		42'538.80	
3010.09	Erstattung von Lohn Schulsekretariat						
3049.00	Löhne Schulämter	2'300		3'900		3'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000		1'337.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'500		3'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'500		3'000		2'926.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					159.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'000		871.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte			300			
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Immaterielle Anlagen, Software						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		1'200		672.30	
3130.01	Telefongebühren						
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'900		2'600		3'321.83	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3162.00	Leasing Fotokopierer (Anteil)	300		600		399.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen Kompetenzsumme	300		3'500		2'974.90	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	41'100		39'300		37'936.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	6'400		12'200		10'755.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'400		903.05
4612.00	Beitrag Gemeinden Schulsekretariat		6'100		9'500		5'522.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		5'300		11'400		7'170.00
2191	Volksschule Sonstiges	95'200	32'800	145'800	44'500	127'537.92	45'124.65
3010.00	Löhne Schulsozialarbeit	28'600		52'100		49'205.00	
3010.01	Lohn Informatiksupport						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn Schulsozialarbeiter						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		6'200		1'524.40	
3091.00	Personalwerbung					198.00	
3103.00	Lehrer- und Schülerbibliothek			2'000		1'989.55	
3104.00	Lehrmittel Schulsozialarbeit	100		200		159.70	
3105.00	Verpflegung Schulanlässe, Zensur	3'000		3'000		2'965.20	
3106.00	Sanitätsmaterial	200		500		433.75	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Schulmobiliar					32.90	
3113.00	IT-Beschaffung Hardware	13'200		9'500		6'287.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen, Software						
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		435.00	
3137.00	Steuern und Abgaben, Urheberrechtsgebühren	500		500		419.75	
3150.00	Unterhalt mobiles Schulinventar						
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'700		6'400		10'404.85	
3170.00	Transportkosten, Abo-Verbilligungen	4'000		16'000		9'138.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Seminare	500		800		600.00	
3170.02	Examenessen, Zensur	1'700		2'000			
3171.00	Skilager	25'000		25'000		29'547.12	
3171.01	Projektwoche, Sporttag	5'000		5'000		1'121.05	
3171.02	Schwimmbadeintritte (inkl. Transport)	2'500		4'000		3'570.90	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'800		10'700		9'505.25	
4260.00	Elternbeiträge Skilager		13'000		13'000		14'700.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge übrige						565.00
4612.01	Anteil Leuggern Schulsozialarbeit		14'500		26'200		24'661.05
4612.02	Anteil Schwaderloch Skilager		3'500		3'500		2'997.60
4630.00	Bundesbeiträge Jugend und Sport		1'800		1'800		2'201.00
22	Sonderschulen	67'500	15'200	54'400	9'600	77'855.75	10'440.00
220	Sonderschulen	67'500	15'200	54'400	9'600	77'855.75	10'440.00

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	67'500	15'200	54'400	9'600	77'855.75	10'440.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					455.75	
3612.00	Schulgelder an HPS	18'000		18'000		23'960.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	49'500		36'400		53'440.00	
4260.00	Elternbeiträge Sonderschulung		15'200		9'600		10'440.00
23	Berufliche Grundbildung	125'000	0	119'000	0	108'089.00	0.00
230	Berufliche Grundbildung	125'000	0	119'000	0	108'089.00	0.00
2300	Berufliche Grundbildung	125'000	0	119'000	0	108'089.00	0.00
3631.00	Schulgelder an Kantonale Schulen	65'000		65'000		51'189.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	60'000		54'000		56'900.00	
29	Übriges Bildungswesen	0	0	0	0	0.00	0.00
299	Bildung, übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
2990	Bildung, übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	111'100	31'000	133'700	26'000	81'526.00	20'000.00
31	Kulturerbe	3'400	0	3'400	0	3'350.00	0.00
311	Museen und bildende Kunst	300	0	300	0	300.00	0.00
3110	Museen und bildende Kunst	300	0	300	0	300.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		300.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	3'100	0	3'100	0	3'050.00	0.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	3'100	0	3'100	0	3'050.00	0.00
3632.00	Beitrag an Ortsbürgergemeinde für Kapelle	3'000		3'000		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100		100		50.00	
32	Kultur, übrige	9'600	0	12'900	0	8'044.10	0.00
322	Musik und Theater	0	0	0	0	0.00	0.00
3220	Musik und Theater	0	0	0	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen						
329	Kultur, übriges	9'600	0	12'900	0	8'044.10	0.00
3290	Kultur, übriges	9'600	0	12'900	0	8'044.10	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten			800			
3144.00	Baulicher Unterhalt Waldlehrpfad					1'944.10	
3170.00	Bundesfeier, Bannumgang, Neujahrsempfang	3'500		6'000			

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Dorffest)	100		100		100.00	
3920.00	Abgeltung Benützung Schulanlagen	6'000		6'000		6'000.00	
33	Medien	28'500	10'000	28'500	10'000	27'556.20	10'000.00
332	Massenmedien	28'500	10'000	28'500	10'000	27'556.20	10'000.00
3320	Massenmedien	28'500	10'000	28'500	10'000	27'556.20	10'000.00
3102.00	Mitteilungsblatt	28'500		28'500		27'556.20	
4612.00	Beitrag Full-Reuenthal Mitteilungsblatt		10'000		10'000		10'000.00
34	Sport und Freizeit	69'600	21'000	88'900	16'000	42'575.70	10'000.00
341	Sport	37'600	21'000	61'300	16'000	33'328.05	10'000.00
3410	Sport	37'600	21'000	61'300	16'000	33'328.05	10'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		2'500		1'329.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					280.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000		3'000		3'929.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		300.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		15'200		2'640.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Werkzeuge	1'700		1'500		1'700.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	800		800		756.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'900		2'900		2'943.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe	11'400		25'100		9'447.40	

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten						
3920.00 Abgeltung Benutzung Schulanlagen	10'000		10'000		10'000.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4635.00 Beitrag Standortfonds		21'000		16'000		10'000.00
342 Freizeit	32'000	0	27'600	0	9'247.65	0.00
3420 Freizeit	32'000	0	27'600	0	9'247.65	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		670.75	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Bänke					340.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Baumpflege	3'200		7'100			
3141.00 Unterhalt Strassen, Wanderwege	3'000		3'000		1'077.45	
3910.00 Interne Verrechnung Technische Betriebe	23'800		15'500		7'159.35	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten						
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	293'800	0	315'100	0	358'822.14	0.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	133'000	0	147'300	0	154'250.70	0.00
411	Spitäler	0	0	0	0	0.00	0.00
4110	Spitäler	0	0	0	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an Kanton, Spitalfinanzierung						
4631.00	Beiträge vom Kanton						
412	Kranken- und Pflegeheime	133'000	0	147'300	0	154'250.70	0.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	133'000	0	147'300	0	154'250.70	0.00
3611.00	Betriebskosten Clearingstelle	3'000		2'300		2'205.00	
3631.00	Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung stationär	130'000		145'000		152'045.70	
3634.00	Beiträge für Mittel und Gegenstände stationär						
42	Ambulante Krankenpflege	157'200	0	161'700	0	198'834.94	0.00
421	Ambulante Krankenpflege	157'200	0	161'700	0	198'834.94	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	157'200	0	161'700	0	198'834.94	0.00
3612.00	Mütter- und Väterberatung	9'200		8'300		8'798.00	
3631.00	Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung ambulant	7'500		12'000		16'338.75	
3634.00	Beiträge für Mittel und Gegenstände ambulant	1'800		3'000		1'693.19	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		340.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	135'200		135'500		167'665.00	

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00 Beiträge an Private, Geburtshilfe	3'200		2'600		4'000.00	
43 Gesundheitsprävention	3'600	0	6'100	0	5'736.50	0.00
432 Krankheitsbekämpfung, übrige	0	0	0	0	0.00	0.00
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	0	0	0	0	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an Private Organisationen ohne Erwerbszweck						
433 Schulgesundheitsdienst	3'400	0	5'900	0	5'558.35	0.00
4330 Schulgesundheitsdienst	3'400	0	5'900	0	5'558.35	0.00
3010.00 Löhne Schularzt, Schulzahnpflege-Helferinnen	600		1'000		1'000.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung			100		9.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		200		161.00	
3136.00 Schulzahnpflege und Schularzt	2'500		4'500		4'296.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100					
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		90.80	
434 Lebensmittelkontrolle	200	0	200	0	178.15	0.00
4340 Lebensmittelkontrolle	200	0	200	0	178.15	0.00
3612.00 Beitrag Reg. Pilzkontrollstelle	200		200		178.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'202'300	353'400	1'208'300	394'500	1'124'390.74	475'884.50
52	Invalidität	1'900	0	1'900	0	1'857.15	0.00
523	Invalidenheime	1'900	0	1'900	0	1'857.15	0.00
5230	Invalidenheime	1'900	0	1'900	0	1'857.15	0.00
3660.60	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900		1'900		1'857.15	
524	Leistungen an Invalide	0	0	0	0	0.00	0.00
5240	Leistungen an Invalide	0	0	0	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
53	Alter + Hinterlassene	32'200	6'000	32'500	6'000	38'011.55	6'000.00
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	0	0	0	0	13'074.80	0.00
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	0	0	0	0	13'074.80	0.00
3612.00	Kostenanteil gemeinsame Verwaltung					13'074.80	
534	Altersheime	23'900	0	23'900	0	23'874.25	0.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	23'900	0	23'900	0	23'874.25	0.00

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'900		23'900		23'874.25	
535	Leistungen an Alter	8'300	6'000	8'600	6'000	1'062.50	6'000.00
5350	Leistungen an das Alter	8'300	6'000	8'600	6'000	1'062.50	6'000.00
3170.00	Geschenke für Betagte	1'300		1'600		962.50	
3171.00	Seniorenausflug	7'000		7'000		100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
4635.00	Beitrag Standortfonds		6'000		6'000		6'000.00
54	Familie und Jugend	192'000	121'400	186'000	137'500	179'384.90	165'937.95
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	44'000	15'000	44'000	20'000	43'495.80	42'855.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	44'000	15'000	44'000	20'000	43'495.80	42'855.00
3130.00	Alimenten-Inkassostelle	9'000		9'000		8'984.80	
3637.00	Bevorschussung Kinderalimente	35'000		35'000		34'511.00	
4260.00	Rückerstattungen Kinderalimente		15'000		20'000		42'855.00
4631.00	Beiträge vom Kanton (SPG)						
544	Jugendschutz	8'800	8'000	8'800	8'000	5'383.05	11'993.00
5440	Jugendschutz	8'800	8'000	8'800	8'000	5'383.05	11'993.00
3000.00	Begleitkommission Jugendarbeit	900		900		1'150.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Betreuung Jugendarbeit	4'200		4'200		2'500.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		707.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200			
3132.00	Honorare externer Berater, Fachexperten	500		500			
3170.00	Spesenentschädigung Jugendarbeit	1'200		1'200		600.00	
3612.00	Beitrag Regionale Jugendarbeit						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		94.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	500		500		331.50	
4260.00	Beiträge von Dritten (Stiftung/Kirche)		4'000		4'000		7'993.00
4635.00	Beitrag Standortfonds		4'000		4'000		4'000.00
545	Leistungen an Familien	139'200	98'400	133'200	109'500	130'506.05	111'089.95
5450	Leistungen an Familien	74'800	34'000	65'700	42'000	59'416.10	40'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200			
3132.00	Honorare Fachexperten, Berater						
3612.00	Jugend- und Familienberatung	39'500		35'400		32'491.00	
3612.01	Sockel- und Defizitbeitrag Tagesstrukturen	15'100		15'100		19'706.70	
3631.00	Beiträge an den Kanton						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	5'000		5'000			
3637.01	Beiträge (Subventionen) an Kinderbetreuung	15'000		10'000		7'218.40	
4631.00	Beiträge vom Kanton				8'000		
4635.00	Beitrag Standortfonds		34'000		34'000		40'000.00
5452	Tagesstrukturen KiBeG Leibstadt, Full-Reuenthal, Schwaderloch	0	0	0	0	0.00	0.00

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne Leitung Tagesstrukturen						
3091.00 Personalwerbung						
3113.00 Anschaffung Hardware						
3130.00 Dienstleistungen Dritter						
5456 Tagesstrukturen KiBeG Leibstadt, Full-Reuenthal, Schwaderloch	64'400	64'400	67'500	67'500	71'089.95	71'089.95
3000.00 Löhne Tagesstrukturkommission	2'100		2'100		2'450.00	
3010.00 Löhne Leitung Tagesstrukturen	8'000		8'000		16'871.75	
3010.09 Erstattung von Lohn Tagesstrukturen						
3020.00 Löhne Betreuung Tagesstrukturen	23'000		26'000		22'283.50	
3020.09 Erstattung von Lohn Tagesstrukturen						
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	700		1'400			
3091.00 Personalwerbung						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		427.35	
3105.00 Einkauf Lebensmittel, Mahlzeiten	21'000		20'000		18'330.30	
3113.00 Anschaffung Hardware						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	800		800		829.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		1'100		1'246.60	
3612.00 Verwaltungsentschädigung	1'900		2'000		3'200.00	
3612.01 Beitrag Fereienbetreuung Döttingen-Klingnau-Koblentz	1'500		1'500			
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	3'400		3'600		5'451.45	
4260.00 Elternbeiträge Tagesstrukturen Leibstadt		7'000		8'400		6'060.00
4260.01 Elternbeiträge Tagesstrukturen Full-Reuenthal		14'000		14'500		11'002.00
4260.02 Elternbeiträge Tagesstrukturen Schwaderloch				1'600		982.00
4260.03 Essensbeiträge Personal und Externe		2'200		2'500		1'897.00
4260.04 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4612.00 Sockel- und Defizitbeitrag Leibstadt		15'100		15'100		19'706.70
4612.01 Sockel- und Defizitbeitrag Full-Reuenthal		23'700		21'000		25'216.20

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.02	Sockel- und Defizitbeitrag Schwaderloch		2'400		4'400		6'226.05
57	Sozialhilfe und Asylwesen	976'200	226'000	987'900	251'000	905'137.14	303'946.55
572	Wirtschaftliche Hilfe	423'000	120'000	424'200	120'000	398'455.14	105'695.90
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	423'000	120'000	424'200	120'000	398'455.14	105'695.90
3631.00	Beiträge an den Kanton (Poolingfälle)	3'000		4'200		1'155.00	
3637.00	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	420'000		420'000		397'300.14	
4260.00	Rückerstattungen Schweizer/Ausländer		120'000		120'000		105'695.90
4612.00	Rückerstattungen von Gemeinden						
4631.00	Beiträge des Kantons (SPG)						
573	Asylwesen	107'000	106'000	131'000	131'000	100'525.80	198'250.65
5730	Asylwesen	107'000	106'000	131'000	131'000	100'525.80	198'250.65
3010.00	Löhne Betreuungspersonal						
3160.00	Mietzinsen	32'000		31'000		32'863.65	
3611.00	Ersatzabgaben Asylwesen						
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	75'000		100'000		67'662.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber		15'000		15'000		18'610.50
4610.00	Entschädigungen vom Bund Asylbewerber		85'000		110'000		173'640.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		6'000		6'000		6'000.00
579	Fürsorge, übriges	446'200	0	432'700	0	406'156.20	0.00
5790	Fürsorge, übriges	446'200	0	432'700	0	406'156.20	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		1'000		600.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Kostenanteil gemeinsame Verwaltung	65'000		59'800		52'299.10	
3631.00	Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten	336'200		329'900		311'257.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3637.00	Beiträge Krankenkassen-Verlustscheine	39'000		42'000		42'000.00	
4637.00	Rückerstattungen Krankenkassen-Verlustscheine						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG	280'300	500	314'900	2'000	399'489.95	5'567.25
61	Strassenverkehr	277'500	500	312'100	2'000	396'681.75	5'567.25
613	Kantonsstrassen, übrige	34'500	0	34'500	0	25'038.80	0.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	34'500	0	34'500	0	25'038.80	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen, Strassenentwässerung	9'700		9'700		9'693.00	
3631.00	Beiträge an Kanton						
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kanton	24'800		24'800		15'345.80	
615	Gemeindestrassen	243'000	500	277'600	2'000	371'642.95	5'567.25
6150	Gemeindestrassen	243'000	500	277'600	2'000	371'642.95	5'567.25
3010.00	Löhne Betriebspersonal						
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen, Kleiderentschädigungen						
3091.00	Personalwerbung						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		4'500		1'078.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		1'509.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		1'000		6'131.05	
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	9'000		10'000		8'042.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		800		40.00	
3132.00	Honorare Fachexperten, Berater	10'000		30'000		16'905.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		131.40	
3137.00	Steuern und Abgaben						
3140.00	Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze	500		500		2'093.15	

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00 Unterhalt Strassen	27'000		27'000		29'182.05	
3141.01 Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'000		20'000		80'888.30	
3141.02 Strassenentwässerung	22'600		22'600		22'617.00	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge						
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'600		2'600		2'640.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen						
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	97'200		97'200		97'193.50	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	700		700		744.90	
3910.00 Interne Verrechnung Technische Betriebe	56'600		60'400		102'445.45	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten						
4250.00 Verkäufe						
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500		4'793.15
4290.00 Übrige Entgelte		500		500		774.10
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
62 Öffentlicher Verkehr	2'800	0	2'800	0	2'808.20	0.00
621 Oeffentliche Verkehrsinfrastruktur	2'800	0	2'800	0	2'808.20	0.00
6210 Oeffentliche Verkehrsinfrastruktur	2'800	0	2'800	0	2'808.20	0.00
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentliche Unternehmungen	2'800		2'800		2'808.20	
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	0	0	0	0	0.00	0.00
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	0	0	0	0	0.00	0.00

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00 Beiträge an Kanton, Beteiligung ÖV						
3632.00 Beiträge an Gemeinden, Spätkbus						
4631.00 Rückerstattungen PostAuto						
63 Verkehr, übrige	0	0	0	0	0.00	0.00
631 Schiffahrt	0	0	0	0	0.00	0.00
6310 Schiffahrt	0	0	0	0	0.00	0.00
3143.00 Unterhalt Tiefbauten						
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen						
632 Luft- und Raumfahrt	0	0	0	0	0.00	0.00
6320 Luft- und Raumfahrt	0	0	0	0	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'262'900	1'098'800	1'270'400	1'103'900	1'460'600.10	1'360'444.90
71	Wasserversorgung	342'200	323'200	391'900	373'900	599'528.75	585'178.75
710	Wasserversorgung	342'200	323'200	391'900	373'900	599'528.75	585'178.75
7100	Wasserversorgung	19'000	0	18'000	0	14'350.00	0.00
3111.00	Signalisation Schutzzonen	1'000					
3120.00	Wasser öffentliche Dorfbrunnen	14'400		14'400		14'350.00	
3132.00	Honorare Fachexperten	3'000		3'000			
3143.00	Unterhalt Dorfbrunnen	600		600			
7101	Wasserwerk Gemeindebetrieb	323'200	323'200	373'900	373'900	585'178.75	585'178.75
3010.00	Löhne Betriebspersonal						
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3090.00	Aus- und Weiterbildung						
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		171.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	2'500		2'500		15'522.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung, Pumpkosten	20'000		25'000		30'616.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200		2'200		2'413.75	
3132.00	Honorare Fachexperten, Wasserproben	30'000		46'500		53'687.15	
3134.00	Versicherungsprämien	1'400		1'400		1'273.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	28'000		28'000		10'183.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	2'000		2'000		5'067.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				62.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		628.10	
3192.00	Grundwasser-Konzession	11'000		9'000		10'440.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerminderung	4'000		4'000		3'827.75	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	48'100		49'900		47'160.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	6'000		6'000		6'032.85	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Sachanlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3409.01	Verzinsung Nettoschuld						
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	9'500		9'500		9'000.00	
3612.02	Entschädigung Anteil Soziallasten						
3612.04	Interne Verrechnung Technische Betriebe	21'700		26'200		23'692.35	
3637.00	Beiträge an Private						
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spez.finanz. Gemeindebetriebe an Gemeinden	500		500		466.40	
4240.00	Wasserverkauf (inkl. Grundgebühren)		230'000		280'000		480'416.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		7'749.20
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		1'100		1'600		1'737.00
4612.00	Hydrantenentschädigung		45'600		46'000		46'000.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden						
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		11'400		11'500		20'500.00
4660.71	Planmässige Auflösung passiver Investitionsbeiträge		32'100		31'800		28'776.30
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserven						
9010.00	Ertragsüberschuss	133'700		158'700		364'932.10	
9011.00	Aufwandüberschuss						
72	Abwasserbeseitigung	613'300	613'300	570'300	570'300	595'456.25	595'456.25
720	Abwasserbeseitigung	613'300	613'300	570'300	570'300	595'456.25	595'456.25

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201 Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	365'800	365'800	344'400	344'400	360'630.85	360'630.85
3010.00 Löhne Betriebspersonal						
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00 Übrige Zulagen, Kleiderentschädigungen						
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals						
3091.00 Personalwerbung						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		400		490.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3120.00 Ver- und Entsorgung	400		300		391.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'100		8'100		365.00	
3132.00 Honorare Fachexperten, Berater	40'000		38'000		3'141.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien						
3143.00 Unterhalt Regenbecken, Kanalisation	2'000		2'000		723.85	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		500		984.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen						
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'149.45	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	70'500		70'500		70'511.95	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	15'300		15'300		15'290.70	
3300.61 Planmässige Abschreibungen Mobilien spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	87'000		87'000		87'008.45	
3320.91 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3409.01 Verzinsung Nettoschuld	500		1'700		1'543.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton						
3612.00 Verwaltungsentschädigung	10'000		10'000		9'000.00	
3612.01 Betriebskostenbeitrag Reg. ARA	112'600		102'800		103'358.80	
3612.02 Entschädigung Anteil Soziallasten						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.04	Interne Verrechnung Technische Betriebe	3'700		1'100		8'783.15	
4240.00	Benützungsgebühren		300'000		280'000		302'773.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4409.01	Verzinsung Nettovermögen						
4612.00	Kostenanteil Full-Reuenthal		7'200		7'200		7'182.25
4660.71	Planmässige Auflösung passiver Investitionsbeiträge		58'100		56'700		50'675.55
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserven						
9010.00	Ertragsüberschuss	13'800		5'700		57'888.75	
9011.00	Aufwandüberschuss						
7206	Regionale Kläranlage	247'500	247'500	225'900	225'900	234'825.40	234'825.40
3000.00	Sitzungsgelder	700		700		500.00	
3010.00	Löhne Betriebspersonal						
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen, Kleiderentschädigungen						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		5'500			
3091.00	Personalwerbung						
3100.00	Büromaterial						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'400		10'000		5'675.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		4'500		668.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	75'000		70'000		81'799.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		3'000		2'479.75	
3132.00	Honorare Fachexperten, Berater	12'000		12'000		14'515.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700		5'500		5'411.60	
3137.00	Mikroverunreinigungsabgabe an Bund	21'000		20'700		20'142.00	
3143.00	Unterhalt Kläranlage (ARA)	2'000		2'000		2'748.25	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000		10'000		13'256.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		105.10	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'800		2'800		2'744.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung	4'900		4'600		4'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe	81'100		74'300		79'934.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		45.40	
4240.00	Kostenanteil KKL AG		48'300		44'000		45'002.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter						750.00
4612.00	Kostenanteil Full-Reuenthal		86'600		79'100		85'714.35
4612.01	Kostenanteil Leibstadt		112'600		102'800		103'358.80
73	Abfallwirtschaft	159'300	156'300	156'700	153'700	152'790.30	176'076.10
730	Abfallwirtschaft	159'300	156'300	156'700	153'700	152'790.30	176'076.10
7300	Abfallwirtschaft	3'000	0	3'000	0	2'189.15	25'474.95
3612.00	Entschädigung Kadaversammelstelle Mandach	500		500		161.20	
3631.00	Beitrag Kanton Tierkörperentsorgung	2'500		2'500		2'027.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
4632.00	Gewinn GAOF Deponie Seckenberg						25'474.95
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb	156'300	156'300	153'700	153'700	150'601.15	150'601.15
3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'000		5'000		3'920.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		3'597.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		475.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					7'166.05	

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	800		800		800.00	
3130.01 Grüngutentsorgung	30'000		30'000		26'161.15	
3130.02 Entsorgung übrige Abfallarten	10'000		12'000		12'492.05	
3130.03 Sperrgutabfuhr			7'500			
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten						
3143.00 Unterhalt Sammelplätze	500		500		1'988.30	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	100		100		117.19	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerminderung					11.95	
3612.00 Kehrichtabfuhr, Entschädigung GAO	59'000		58'000		52'842.15	
3612.01 Verwaltungsentschädigung an EG	10'000		10'000		9'000.00	
3612.02 Entschädigung Anteil Soziallasten	500		500		356.00	
3612.03 Abgeltung Papiersammlung Schule						
3612.04 Interne Verrechnung Technische Betriebe	23'800		21'100		18'821.05	
3660.21 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spez.finanz. Gemeindebetriebe an Gemeindeverbände						
4240.00 Benützungsgebühren		155'000		153'000		149'634.15
4250.00 Verkäufe		1'000		500		100.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter						
4270.00 Abfallbussen		200				660.00
4409.01 Verzinsung Nettovermögen		100		200		207.00
9010.00 Ertragsüberschuss	14'100		5'700		12'853.26	
9011.00 Aufwandüberschuss						
74 Verbauungen	46'400	1'000	44'900	1'000	37'711.45	0.00
741 Gewässerverbauungen	46'400	1'000	44'900	1'000	37'711.45	0.00
7410 Gewässerverbauungen	46'400	1'000	44'900	1'000	37'711.45	0.00
3010.00 Löhne Betriebspersonal						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	32'300		32'300		32'266.25	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'000		6'600		3'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe	6'100		3'000		1'845.20	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'000	0	1'000	0	484.65	0.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'000	0	1'000	0	484.65	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'000	0	1'000	0	484.65	0.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal						
3140.00	Unterhalt von Grundstücken	1'000		1'000		484.65	
3631.00	Beiträge an den Kanton, LEP						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	300	0	0	0	7'274.70	0.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	300	0	0	0	7'274.70	0.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	300	0	0	0	7'274.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300					
3132.00	Honorare Fachexperten, Altlasten					7'274.70	
4630.00	Beiträge vom Bund						
4631.00	Beiträge vom Kanton						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	61'800	5'000	77'700	5'000	34'383.15	3'733.80
771	Friedhof und Bestattung	61'800	5'000	77'700	5'000	34'383.15	3'733.80
7710	Friedhof und Bestattung	61'800	5'000	77'700	5'000	34'383.15	3'733.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		450.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900		900		721.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500		500		780.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500		3'500		3'335.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'333.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		339.70	
3143.00	Unterhalt Friedhofanlage, Gräber	3'500		11'000		1'378.55	
3144.00	Unterhalt Abdankungshalle, Gebäude	1'000		13'100			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	16'300		16'300		16'322.00	
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe	30'100		26'400		8'635.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		86.95	
4240.00	Grabplatzgebühren		500		500		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500		4'500		3'233.80
79	Raumordnung	38'600	0	27'900	0	32'970.85	0.00
790	Raumordnung	38'600	0	27'900	0	32'970.85	0.00
7900	Raumordnung	38'600	0	27'900	0	32'970.85	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		84.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		10'000		5'219.95	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			-200		11'295.30	
3632.00 Beitrag an Planungsverband	18'100		17'600		16'371.60	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	40'600	18'400	43'700	17'400	44'016.85	16'997.40
81	Landwirtschaft	34'200	400	37'300	400	37'461.75	0.00
812	Strukturverbesserungen	28'300	0	32'400	0	34'161.40	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	28'300	0	32'400	0	34'161.40	0.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal			1'000			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'000			
3141.00	Unterhalt Flurwege	20'000		20'000		30'618.60	
3170.00	Flurbegehung Bevölkerung						
3300.10	Planmässige Abschreibungen Stassen/Wege						
3635.00	Landschaftsqualitätsbeiträge						
3910.00	Interne Verrechnung Technische Betriebe	7'300		9'300		3'542.80	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten			100			
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'500	0	1'500	0	1'500.00	0.00
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'500	0	1'500	0	1'500.00	0.00
3635.00	Beitrag Viehversicherungskasse	1'500		1'500		1'500.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'400	400	3'400	400	1'800.35	0.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'400	400	3'400	400	1'800.35	0.00

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne Betriebspersonal	1'500		1'500		300.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'200		200		88.00	
3637.00 Beiträge Bienenzüchter, Mäusefang	1'500		1'500		1'385.00	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		27.25	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		400		400		
82 Forstwirtschaft	200	0	200	0	2'522.60	0.00
820 Forstwirtschaft	200	0	200	0	2'522.60	0.00
8200 Forstwirtschaft	200	0	200	0	2'522.60	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		200		200.00	
3170.00 Waldumgang, Waldarbeitstag EG					2'322.60	
4250.00 Verkäufe						
84 Tourismus	6'200	0	6'200	0	4'032.50	56.00
840 Tourismus	6'200	0	6'200	0	4'032.50	56.00
8400 Tourismus	6'200	0	6'200	0	4'032.50	56.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Give-Aways	1'000		1'000		2'405.50	
3112.00 Beschaffung T-Shirts						
3132.00 Honorare externe Berater, Fotografie	4'300		4'300		727.00	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Sachanlagen						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		900		900.00	
4250.00 Verkäufe						35.00

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						21.00
87 Brennstoffe und Energie	0	18'000	0	17'000	0.00	16'941.40
871 Elektrizität	0	18'000	0	17'000	0.00	16'941.40
8710 Elektrizität	0	18'000	0	17'000	0.00	16'941.40
4120.00 Konzessionen		18'000		17'000		16'941.40
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	0.00	0.00
890 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	0.00	0.00
8900 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	0.00	0.00
3612.00 Beitrag Schlachthof Mandach						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'377'600	5'887'600	1'496'600	5'862'900	2'085'603.35	6'231'172.57
91	Steuern	13'200	4'357'400	13'100	4'312'000	-14'343.60	4'595'878.45
910	Steuern	13'200	4'357'400	13'100	4'312'000	-14'343.60	4'595'878.45
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	11'000	4'239'000	11'000	4'219'000	-16'543.60	4'426'334.30
3180.00	Wertberichtigungen Forderungen (Erhöhung)						
3180.09	Wertberichtigungen Forderungen (Reduktion)					-26'800.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Erlass, Verlust)	15'000		15'000		11'568.55	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-4'000		-4'000		-1'312.15	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		2'135'000		2'150'000		2'152'674.85
4000.10	Einkommenssteuern Vorjahre		100'000		90'000		93'843.35
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-1'000		-1'000		-613.60
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		300'000		300'000		290'769.95
4001.10	Vermögenssteuern Vorjahre		15'000		10'000		13'308.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		570'000		510'000		584'178.90
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'120'000		1'160'000		1'292'172.65
9101	Sondersteuern	2'200	118'400	2'100	93'000	2'200.00	169'544.15
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
3601.00	Ertragsanteil Hundetaxen an Kanton	2'200		2'100		2'200.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		15'000		15'000		13'029.75
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		70'000		50'000		100'965.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000		15'000		42'349.40
4033.00	Hundetaxen		13'400		13'000		13'200.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	179'000	33'000	219'000	69'000	238'000.00	106'600.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	179'000	33'000	219'000	69'000	238'000.00	106'600.00

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300 Finanz- und Lastenausgleich	179'000	33'000	219'000	69'000	238'000.00	106'600.00
3621.50 Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an Kanton	179'000		219'000		238'000.00	
3622.70 Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung						
4621.52 Übergangsbeitrag Finanzausgleich				37'000		74'500.00
4621.60 Feinausgleich Aufgabenverschiebung		33'000		32'000		32'100.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'200	3'800	2'800	5'000	2'860.60	5'932.12
961 Zinsen	2'200	3'600	2'800	4'800	2'860.60	5'743.52
9610 Zinsen	2'200	3'600	2'800	4'800	2'860.60	5'743.52
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000		1'000		916.20	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						
3409.00 Übrige Passivzinsen						
3409.01 Verzinsung Nettovermögen	1'200		1'800		1'944.00	
3499.00 Übriger Finanzaufwand					0.40	
3650.00 Wertberichtigungen Beteiligungen VV						
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		100		100		
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000		3'000		3'840.52
4402.00 Zinsen Finanzanlagen						
4409.01 Verzinsung Nettoschuld		500		1'700		1'543.00
4490.00 Aufwertung Beteiligungen VV						360.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	0	200	0	200	0.00	188.60
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0	200	0	200	0.00	188.60
3120.00 Ver- und Entsorgung						

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV						
3439.30	Sachversicherungsprämien						
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		200		200		188.60
97	Rückverteilungen	0	2'000	0	2'000	0.00	799.35
971	Rückverteilungen	0	2'000	0	2'000	0.00	799.35
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	2'000	0	2'000	0.00	799.35
4699.00	Rückverteilungen		2'000		2'000		799.35
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'183'200	1'491'400	1'261'700	1'474'900	1'859'086.35	1'521'962.65
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'081'900	1'081'900	1'031'900	1'031'900	1'045'507.65	1'045'507.65
9905	Allgemeine Personalkosten	327'000	327'000	317'500	317'500	296'273.00	296'273.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	112'500		109'000		102'459.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	146'000		142'000		141'673.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	31'000		30'000		25'873.00	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	25'000		24'500		23'025.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	12'500		12'000		3'242.35	
4612.02	Soziallasten Eigenwirtschaftsbetriebe		10'200		1'100		763.90
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		316'800		316'400		295'509.10
9906	Technische Betriebe Leibstadt/Full-Reuenthal	754'900	754'900	714'400	714'400	749'234.65	749'234.65
3010.00	Löhne Betriebspersonal	534'400		512'800		503'532.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Betriebspersonals					-1'583.60	
3049.00	Übrige Zulagen, Kleiderentschädigungen	2'600		2'600		2'585.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'500		7'000		3'292.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000		25'000		39'151.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		5'000		7'666.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'000		2'000		1'891.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'300					
3120.00	Ver- und Entsorgung						
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon	3'800		3'300		3'633.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600		7'600		7'584.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000		4'000		3'977.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	20'000		20'000		59'240.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		1'365.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	20'100		20'100		20'129.35	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	106'000		103'400		96'768.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000		4'500		6'670.95
4612.00	Anteil Leibstadt Spezialfinanzierungen (interne Verr.)		49'200		48'400		51'296.55
4612.01	Anteil Full-Reuenthal		238'900		219'600		237'422.10
4910.00	Anteil Leibstadt (int. Verrechnung ohne Spez.Finanz.)		459'800		441'900		453'845.05
999	Abschluss	101'300	409'500	229'800	443'000	813'578.70	476'455.00
9990	Abschluss	101'300	409'500	229'800	443'000	813'578.70	476'455.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		409'500		443'000		476'455.00
9000.00	Ertragsüberschuss	101'300		229'800		813'578.70	
9001.00	Aufwandüberschuss						
		9'313'100	9'313'100	9'394'900	9'394'900	10'263'853.12	10'263'853.12

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	9'050'200		8'995'000		9'014'600.31	
30	PERSONALAUFWAND	2'086'400		2'082'900		2'005'358.50	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'498'500		1'586'800		1'567'124.85	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	712'200		713'800		722'635.05	
34	FINANZAUFWAND	2'700		4'500		4'403.60	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN						
36	TRANSFERAUFWAND	3'957'800		3'832'700		3'949'724.16	
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	792'600		774'300		765'354.15	
4	E R T R A G		9'313'100		9'394'900		10'263'853.12
40	FISKALERTRAG		4'357'400		4'312'000		4'595'878.45
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		18'000		17'000		16'941.40
42	ENTGELTE		1'170'900		1'191'200		1'501'037.40
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						
44	FINANZERTRAG		78'800		80'600		73'753.12
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		5'000		5'000		
46	TRANSFERERTRAG		2'480'900		2'571'800		2'834'433.60
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		409'500		443'000		476'455.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		792'600		774'300		765'354.15
9	A B S C H L U S S K O N T E N	262'900		399'900		1'249'252.81	
90	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG	262'900		399'900		1'249'252.81	
		9'313'100	9'313'100	9'394'900	9'394'900	10'263'853.12	10'263'853.12

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	9'050'200		8'995'000		9'014'600.31	
30	PERSONALAUFWAND	2'086'400		2'082'900		2'005'358.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	129'000		151'500		132'843.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'527'300		1'495'400		1'467'022.40	
3020	Löhne der Lehrpersonen	65'100		73'100		82'990.60	
3030	Temporäre Arbeitskräfte						
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen						
3049	Übrige Zulagen	4'900		6'500		6'485.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	112'500		109'000		102'459.15	
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	146'000		142'000		141'673.00	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	31'000		30'000		25'873.00	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskassen	25'000		24'500		23'025.50	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	12'500		12'000		3'242.35	
3056	AG-Beiträge Krankenkassenprämien						
3060	Ruhegehälter						
3061	Renten oder Rentenanteile						
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'900		32'400		9'695.65	
3091	Personalwerbung	1'000		1'000		5'008.90	
3099	Übriger Personalaufwand	5'200		5'500		5'039.20	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'498'500		1'586'800		1'567'124.85	
3100	Büromaterial	12'600		13'600		15'673.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'500		59'400		59'565.12	
3102	Drucksachen, Publikationen	46'000		47'000		43'380.30	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700		4'200		4'032.05	
3104	Lehrmittel	13'400		52'200		50'616.88	
3105	Lebensmittel	26'300		29'000		25'284.35	
3106	Medizinisches Material	200		500		433.75	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobili	4'800		5'600		3'009.10	
3111	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'700		19'600		43'451.59	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		1'891.25	
3113	Anschaffung Hardware	18'500		13'500		6'791.00	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen			6'000		6'682.70	
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen						
3120	Ver- und Entsorgung	217'300		212'700		230'218.15	
3130	Dienstleistungen Dritter	165'600		177'900		131'578.76	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	192'100		224'300		216'532.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	80'100		34'000		14'630.72	
3134	Sachversicherungsprämien	40'100		39'400		35'920.35	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'500		4'500		4'296.85	
3137	Steuern und Abgaben	25'500		25'200		24'538.75	
3140	Unterhalt an Grundstücken	1'500		1'500		2'577.80	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	92'300		102'300		174'076.40	
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000			

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	Unterhalt Tiefbauten	36'600		44'100		17'022.75	
3144	Unterhalt Hochbauten	68'500		107'500		126'949.20	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000		481.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'000		41'600		92'455.22	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'700		10'400		11'376.85	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'000		33'000		39'526.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	100'000		99'000		100'868.65	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen						
3162	Raten für operatives Leasing	11'100		13'700		10'938.60	
3170	Reisekosten und Spesen	49'000		71'000		31'761.70	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	56'900		62'100		40'008.02	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-26'800.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	13'000		13'000		13'067.94	
3190	Schadenersatzleistungen						
3192	Abgeltung von Rechten	11'000		9'000		10'440.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		3'845.55	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	712'200		713'800		722'635.05	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	711'500		713'300		710'594.85	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	700		500		12'040.20	
34	FINANZAUFWAND	2'700		4'500		4'403.60	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000		1'000		916.20	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						
3406	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Kontoplanänderung GI)						
3409	Übrige Passivzinsen	1'700		3'500		3'487.00	
3410	Realisierte Kursverluste Finanzanlagen FV						
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV						
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV						
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV						
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV						
3499	Übriger Finanzaufwand					0.40	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN						
3500	Einlagen in übrige Verpflichtungen						
3501	Einlagen in Fonds des FK						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK						
36	TRANSFERAUFWAND	3'957'800		3'832'700		3'949'724.16	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	27'200		27'100		21'265.95	
3610	Entschädigungen an Bund						
3611	Entschädigungen an den Kanton	48'800		49'700		45'277.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'631'200		1'424'300		1'491'074.53	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	49'500		36'400		53'440.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	179'000		219'000		238'000.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände						
3630	Beiträge an den Bund						
3631	Beiträge an den Kanton	1'107'200		1'144'400		1'152'030.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	26'100		25'100		79'928.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	61'800		57'000		58'593.19	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'500		1'500		1'500.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	137'200		137'500		169'449.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	595'700		618'100		556'126.69	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV						
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	92'600		92'600		83'038.90	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND						
3800	Ausserordentlicher Personalaufwand						
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	792'600		774'300		765'354.15	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	776'600		758'300		749'354.15	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000		16'000		16'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
3950	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980	Interne Übertragungen						
4	E R T R A G		9'313'100		9'394'900		10'263'853.12
40	FISKALERTRAG		4'357'400		4'312'000		4'595'878.45
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'249'000		2'254'000		2'258'934.35
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		315'000		310'000		304'078.15
4002	Quellensteuern natürliche Personen		570'000		510'000		584'178.90
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'120'000		1'160'000		1'292'172.65
4021	Grundsteuern						
4022	Vermögensgewinnsteuern		70'000		50'000		100'965.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000		15'000		42'349.40
4033	Hundetaxen		13'400		13'000		13'200.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		18'000		17'000		16'941.40
4100	Regalien						
4120	Konzessionen		18'000		17'000		16'941.40
42	ENTGELTE		1'170'900		1'191'200		1'501'037.40
4200	Ersatzabgaben		75'000		70'000		75'672.15
4210	Gebühren für Amtshandlungen		91'000		85'500		119'283.10

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Taxen und Kostgelder						
4230	Schulgelder						
4231	Kursgelder		18'100		19'400		20'985.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		735'800		759'500		980'325.70
4250	Verkäufe		1'000		500		135.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		238'100		245'100		291'064.25
4270	Bussen		11'400		10'700		12'798.10
4290	Übrige Entgelte		500		500		774.10
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						
4310	Aktivierung Eigenleistungen auf Sachanlagen						
4320	Bestandesänderungen Halb- und Fertigfabrikate						
4390	Übriger Ertrag						
44	FINANZERTRAG		78'800		80'600		73'753.12
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		100		
4401	Zinsen Forderungen und KK		3'000		3'000		3'840.52
4402	Zinsen Finanzanlagen						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		1'700		3'500		3'487.00
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
4420	Dividenden						
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		200		200		188.60
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV						
4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV						
4450	Erträge aus Darlehen VV						
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'800		62'800		62'765.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		11'000		11'000		3'112.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
4490	Aufwertungen VV						360.00
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		5'000		5'000		
4500	Entnahmen aus übrige Verpflichtungen						
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		5'000		5'000		

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK						
4511	Entnahmen aus Fonds EK						
46	TRANSFERERTRAG		2'480'900		2'571'800		2'834'433.60
4610	Entschädigungen vom Bund		85'000		110'000		173'640.15
4611	Entschädigungen von Kanton		1'400		4'700		
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'091'900		2'104'300		2'143'482.30
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		63'000		63'000		63'000.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich		33'000		69'000		106'600.00
4630	Beiträge vom Bund		1'800		1'800		2'201.00
4631	Beiträge vom Kanton		11'400		19'500		20'500.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5'300		11'400		139'558.95
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		80'000		80'000		80'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		15'900		17'600		25'200.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten						
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		90'200		88'500		79'451.85
4690	Übriger Transferertrag						
4699	Rückverteilungen		2'000		2'000		799.35
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund						
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		409'500		443'000		476'455.00
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						
4840	Geldwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag						
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		409'500		443'000		476'455.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		792'600		774'300		765'354.15
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		776'600		758'300		749'354.15
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		16'000		16'000		16'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
4950	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980	Interne Übertragungen						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
9	A B S C H L U S S K O N T E N	262'900		399'900		1'249'252.81	
90	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG	262'900		399'900		1'249'252.81	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	101'300		229'800		813'578.70	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	161'600		170'100		435'674.11	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss						
		9'313'100	9'313'100	9'394'900	9'394'900	10'263'853.12	10'263'853.12

Investitionsrechnung Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto	0	0	0	0	0.00	0.00
2	BILDUNG Netto	15'000	0 15'000	0	0	70'892.33	0.00 70'892.33
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG Netto	100'000	0 100'000	160'000	0 160'000	801'043.75	0.00 801'043.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto	200'000 60'000	260'000	354'000 176'000	530'000	1'642'640.15	980'146.70 662'493.45
9	FINANZEN Netto	260'000 55'000	315'000	530'000	514'000 16'000	980'146.70 1'534'429.53	2'514'576.23
		575'000	575'000	1'044'000	1'044'000	3'494'722.93	3'494'722.93

Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
15	Feuerwehr	0	0	0	0	0.00	0.00
150	Feuerwehr	0	0	0	0	0.00	0.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	0	0	0	0	0.00	0.00
5620.00	Pikettfahrzeug Reg. Feuerwehr (Anteil) GV 17.11.17 / Fr. 133'000						
6310.00	Beitrag AGV Pikettfahrzeug (Anteil) GV 17.11.17 / Fr. 27'000						
2	BILDUNG	15'000	0	0	0	70'892.33	0.00
21	Obligatorische Schule	15'000	0	0	0	70'892.33	0.00
217	Schulliegenschaften	15'000	0	0	0	70'892.33	0.00
2170	Schulliegenschaften	15'000	0	0	0	70'892.33	0.00
5040.05	Ersatz Boiler Schulanlagen Budgetkredit 2017 / Fr. 62'000						
5040.06	Planungskredit Sanierung Bernowa-Halle GV 15.11.19 / Fr. 80'000 GV 04.06.21 / Fr. 30'000 (Zusatzkredit)	15'000				70'892.33	
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG	100'000	0	160'000	0	801'043.75	0.00
61	Strassenverkehr	100'000	0	160'000	0	801'043.75	0.00

Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
613	Kantonsstrasse, übrige	0	0	0	0	188'000.00	0.00
6130	Kantonsstrasse, übrige	0	0	0	0	188'000.00	0.00
5610.00	Belagssanierung K130 (Garage Willi Richtung KK GV 16.11.18 / Fr. 402'000					188'000.00	
6310.00	Kantonsbeitrag lärmoptimierter Belag GV 16.11.18 / Fr. 22'000						
615	Gemeindestrassen	100'000	0	160'000	0	613'043.75	0.00
6150	Gemeindestrassen	100'000	0	160'000	0	613'043.75	0.00
5000.00	Kauf Parz. 552/553 Furlänge (Kompetenz Gemeinderat)					6'690.00	
5010.04	Erschliessung Furlänge, Anteil Strasse GV 29.05.15 / Fr. 745'000						
5010.05	Sanierung Bossenhausstrasse GV 18.11.16 / Fr. 1'130'000						
5010.06	Oberdorfstrasse/Dorfbach Anteil Strasse GV 08.06.18 / Fr. 1'600'000	100'000		160'000		606'353.75	
5060.00	Kommunalgeräteträger Rapid City Ranger GV 17.11.17 / Fr. 95'000						
6370.02	Beiträge Erschliessung Furlänge Strasse						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	200'000	260'000	354'000	530'000	1'642'640.15	980'146.70
71	Wasserversorgung	0	20'000	64'000	50'000	169'712.30	16'801.60
710	Wasserversorgung	0	20'000	64'000	50'000	169'712.30	16'801.60

Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserwerk Gemeindebetrieb	0	20'000	64'000	50'000	169'712.30	16'801.60
5030.03	Ringleitung Birkenweg-K130 GV 21.11.14 / Fr. 135'000					44'960.10	
5030.04	Erschliessung Furlänge, Anteil Wasser GV 29.05.15 / Fr. 90'000						
5030.05	Oberdorfstrasse/Dorfbach Anteil Wasserwerk GV 08.06.18 / Fr. 750'000					124'752.20	
5030.06	Retrofit Leitsystem und Fernwerkstation Budgetkredit 2021 / Fr. 64'000			64'000			
6310.00	Kantonsbeiträge AGV						
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		20'000		50'000		16'801.60
6370.02	Erschliessungsbeiträge Furlänge Wasser						
72	Abwasserbeseitigung	100'000	40'000	140'000	80'000	238'964.00	67'915.95
720	Abwasserbeseitigung	100'000	40'000	140'000	80'000	238'964.00	67'915.95
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	100'000	40'000	140'000	80'000	238'964.00	67'915.95
5030.02	Sanierung/Ausbau ARA GV 29.11.13 / Fr. 3'650'000						
5030.04	Erschliessung Furlänge, Anteil Abwasser GV 29.05.15 / Fr. 215'000						
5030.05	Schutzzonenmassnahmen GWP Steinacker GV 02.06.17 / Fr. 300'000						
5030.06	Steuerungsintegration Fangbecken Unterbernau GV 17.11.17 / Fr. 135'000						
5030.07	Oberdorfstrasse/Dorfbach Anteil Abwasser GV 08.06.18 / Fr. 400'000					133'966.70	
5290.00	Generelle Entwässerungsplanung 2. Generation (GV 16.11.18 / Fr. 323'000	100'000		140'000		104'997.30	
6310.00	Investitionsbeiträge Kanton/AGV						

Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.01	Investitionsbeitrag GEP 2 GV 16.11.18 / Fr. 53'000						
6320.01	Beitrag Full-Reuenthal Ausbau ARA GV 29.11.13 / Fr. 364'000						
6350.01	Beitrag KKL Ausbau ARA GV 29.11.13 / Fr. 917'000						
6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		40'000		80'000		67'915.95
6370.02	Investitionsbeiträge Dritter						
6370.03	Erschliessungsbeiträge Furlänge Abwasser						
74	Verbauungen	100'000	200'000	150'000	400'000	1'233'963.85	895'429.15
741	Gewässerverbauungen	100'000	200'000	150'000	400'000	1'233'963.85	895'429.15
7410	Gewässerverbauungen	100'000	200'000	150'000	400'000	1'233'963.85	895'429.15
5020.02	Projekt San. Oberdorfstrasse/Dorfbach GV 18.11.16 / Fr. 150'000						
5020.03	Oberdorfstrasse/Dorfbach Anteil Dorfbach GV 08.06.18 / Fr. 2'750'000	100'000		150'000		1'233'963.85	
6310.00	Subventionsbeiträge Dorfbach GV 08.06.18 / Fr. 1'580'000		200'000		400'000		895'429.15
9	FINANZEN	260'000	315'000	530'000	514'000	980'146.70	2'514'576.23
99	Nicht aufgeteilte Posten	260'000	315'000	530'000	514'000	980'146.70	2'514'576.23
999	Abschluss	260'000	315'000	530'000	514'000	980'146.70	2'514'576.23
9990	Abschluss	260'000	315'000	530'000	514'000	980'146.70	2'514'576.23
5900.00	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde	200'000		400'000		895'429.15	

Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900.01 Passivierte Einnahmen Wasserwerk	20'000		50'000		16'801.60	
5900.02 Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	40'000		80'000		67'915.95	
5900.03 Passivierte Einnahmen Abfallwirtschaft						
6900.00 Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		215'000		310'000		2'105'899.93
6900.01 Aktivierte Ausgaben Wasserwerk				64'000		169'712.30
6900.02 Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		100'000		140'000		238'964.00
6900.03 Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft						
	575'000	575'000	1'044'000	1'044'000	3'494'722.93	3'494'722.93

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	575'000		1'044'000		3'494'722.93	
50	SACHANLAGEN	215'000		374'000		2'221'578.93	
51	INVESTITIONEN AUF RECHNUNG DRITTER						
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	100'000		140'000		104'997.30	
54	DARLEHEN						
55	BETEILIGUNGEN, GRUND- KAPITALIEN						
56	INVESTITIONSBEITRÄGE					188'000.00	
57	DURCHLAUFENDE INVESTITIONS- BEITRÄGE						
58	AUSSERORDENTLICHE INVESTITIONEN						
59	ÜBERTRAG AN BILANZ	260'000		530'000		980'146.70	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		575'000		1'044'000		3'494'722.93
60	ABGANG VON SACHANLAGEN						
61	RÜCKERSTATTUNGEN INVESTITIONEN AUF RECHNUNG DRITTER						
62	ABGANG VON IMMATERIELLEN ANLAGEN						
63	INVESTITIONSBEITRÄGE		260'000		530'000		980'146.70
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
65	ABGANG VON BETEILIGUNGEN, GRUNDKAPITALIEN						
66	RÜCKZAHLUNGEN VON INVESTITIONSBEITRÄGEN						
67	DURCHLAUFENDE INVESTITIONSBEITÄGE						
68	AUSERORDENTLICHE INVESTITIONSEINNAHMEN						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		315'000		514'000		2'514'576.23

Budget 2022

Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	575'000	575'000	1'044'000	1'044'000	3'494'722.93	3'494'722.93

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	575'000		1'044'000		3'494'722.93	
50	SACHANLAGEN	215'000		374'000		2'221'578.93	
500	Grundstücke					6'690.00	
5000	Grundstücke					6'690.00	
501	Strassen / Verkehrswege	100'000		160'000		606'353.75	
5010	Strassen / Verkehrswege	100'000		160'000		606'353.75	
502	Wasserbau	100'000		150'000		1'233'963.85	
5020	Wasserbau	100'000		150'000		1'233'963.85	
503	Tiefbauten			64'000		303'679.00	
5030	Tiefbauten			64'000		303'679.00	
504	Hochbauten	15'000				70'892.33	
5040	Hochbauten	15'000				70'892.33	
506	Mobilien						
5060	Mobilien						
509	Übrige Sachanlagen (Kontoplanänderung GI)						
5090	Übrige Sachanlagen (Kontoplanänderung GI)						
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	100'000		140'000		104'997.30	
529	Übrige immaterielle Anlagen	100'000		140'000		104'997.30	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	100'000		140'000		104'997.30	
56	INVESTITIONSBEITRÄGE					188'000.00	

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
561	Investitionsbeiträge an den Kanton					188'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton					188'000.00	
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände						
59	ÜBERTRAG AN BILANZ	260'000		530'000		980'146.70	
590	Passivierungen	260'000		530'000		980'146.70	
5900	Passivierte Einnahmen	260'000		530'000		980'146.70	
6	INVESTITIONSEINAHMEN		575'000		1'044'000		3'494'722.93
63	INVESTITIONSBEITRÄGE		260'000		530'000		980'146.70
630	Investitionsbeiträge vom Bund						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		200'000		400'000		895'429.15
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		200'000		400'000		895'429.15
632	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
634	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						

Budget 2022

Einwohnergemeinde HRM2

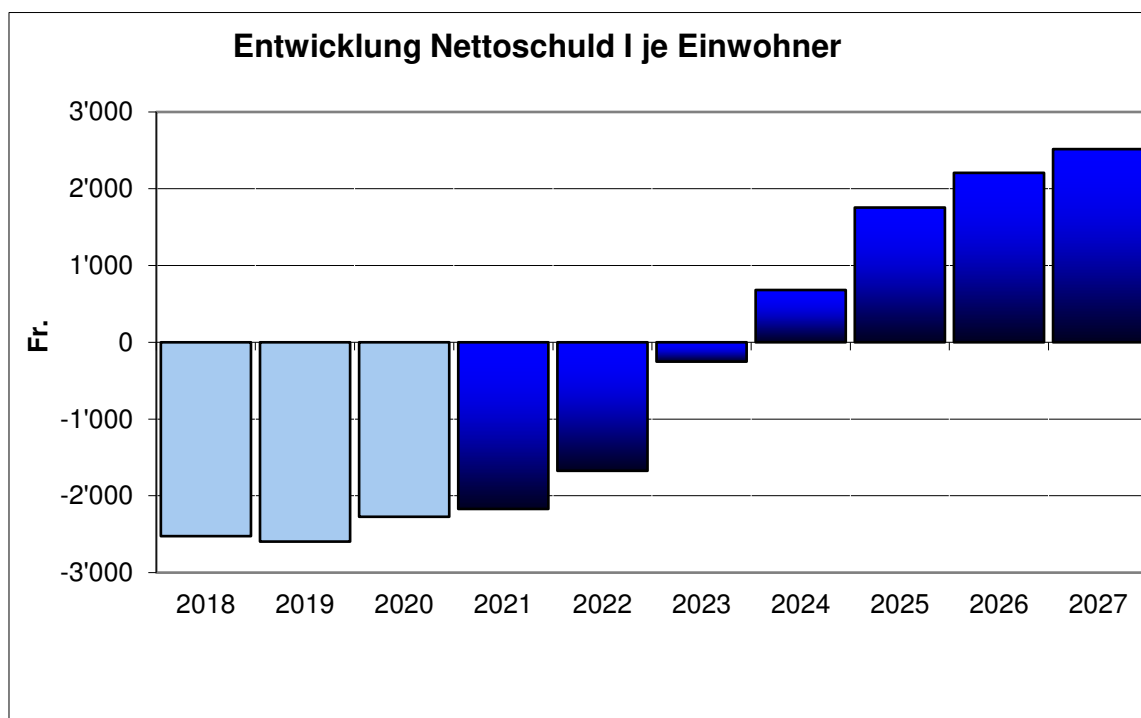
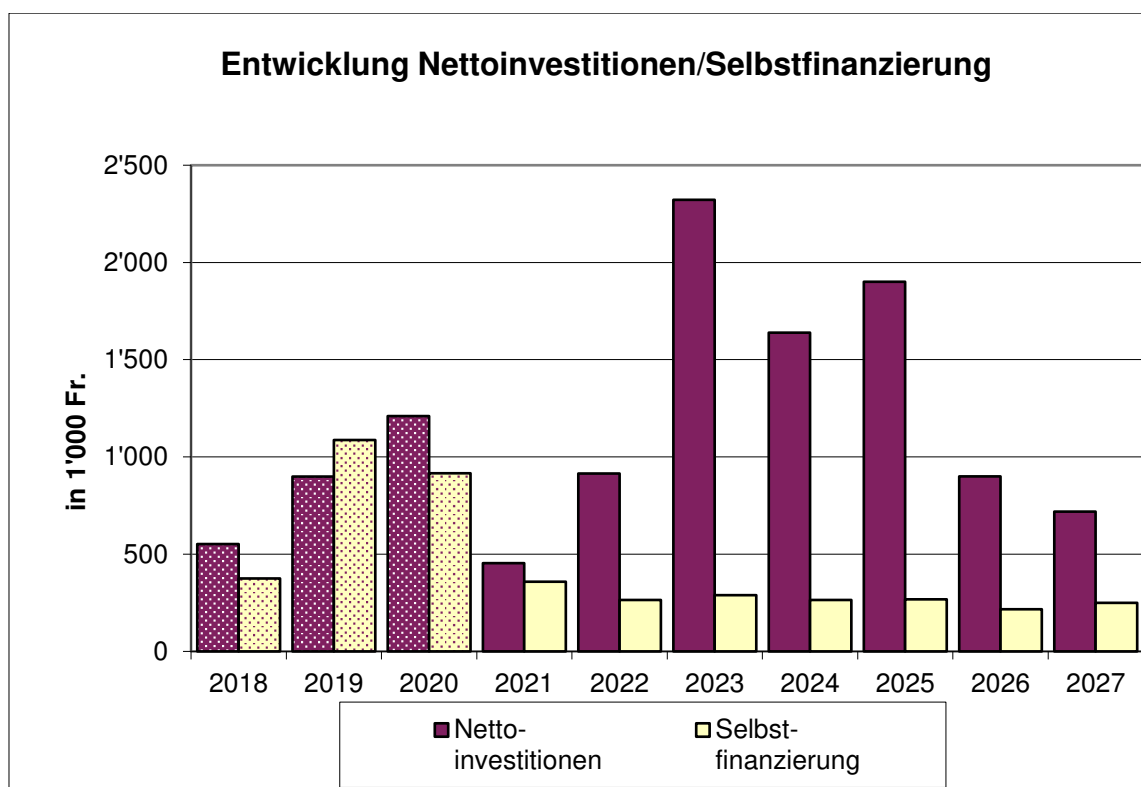
Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
635	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		60'000		130'000		84'717.55
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		60'000		130'000		84'717.55
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		315'000		514'000		2'514'576.23
690	Aktivierungen		315'000		514'000		2'514'576.23
6900	Aktivierte Ausgaben		315'000		514'000		2'514'576.23
		575'000	575'000	1'044'000	1'044'000	3'494'722.93	3'494'722.93

GEMEINDE LEIBSTADT

Kreditkontrolle

Budget 2022		Kreditbetrag	Kummulierte Ausgaben 31.12.2021	Kummulierte Einnahmen 31.12.2021	Budget 2022 AusgabenEinnahmen		Restkredit
2	BILDUNG						
	2170.5040.06 Planungskredit Sanierung Bernowa-Halle GV 15.11.19 / Fr. 80'000 GV 04.06.21 / Fr. 30'000 (Zusatzkredit)	110'000.00	95'000.00		15'000.00	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	6130.5610.00 Belagssanierung K130 (Garage Willi Richtung KKL) GV 16.11.18 / Fr. 402'000	402'000.00	402'000.00		0.00	0.00	0.00
	6130.6310.00 Kantonsbeitrag lärmoptimierter Belag GV 16.11.18 / Fr. 22'000	-22'000.00		-28'810.90	0.00	0.00	0.00
	6150.5010.06 Oberdorfstrasse/Dorfbach, Anteil Strasse GV 08.06.18 / Fr. 1'600'000	1'600'000.00	1'440'000.00		100'000.00	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	7101.5030.05 Oberdorfstrasse/Dorfbach, Anteil Wasserwerk GV 08.06.18 / Fr. 750'000	750'000.00	750'000.00		0.00	0.00	0.00
	7201.5030.07 Oberdorfstrasse/Dorfbach, Anteil Abwasser GV 08.06.18 / Fr. 400'000	400'000.00	400'000.00		0.00	0.00	0.00
	7201.5290.00 Generelle Entwässerungsplanung 2. Generation GV 16.11.18 / Fr. 323'000	323'000.00	223'000.00		100'000.00	0.00	23'000.00
	7201.6310.01 Subventionsbeitrag GEP 2 GV 16.11.18 / Fr. 53'000	-53'000.00			0.00	0.00	-53'000.00
	7410.5020.03 Oberdorfstrasse/Dorfbach, Anteil Dorfbach GV 08.06.18 / Fr. 2'750'000	2'750'000.00	2'600'000.00		100'000.00	0.00	0.00
	7410.6310.00 Subventionsbeiträge Dorfbach GV 08.06.18 / Fr. 1'580'000	-1'580'000.00		-1'380'000.00	0.00	-200'000.00	0.00
Total		4'680'000.00	5'910'000.00	-1'408'810.90	315'000.00	-200'000.00	-30'000.00

Auszug aus der Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2027



Erläuterungen zum Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde

Das Budget der Ortsbürgergemeinde für das Jahr 2022 wurde in Zusammenarbeit mit dem Förster erstellt und vom Gemeinderat und von der Finanzkommission beraten. Es wird der Gemeindeversammlung mit folgenden Bemerkungen zur Prüfung und Genehmigung vorgelegt:

a) Allgemeines:

Die Ortsbürgergemeinde Leibstadt verfügt über eine Waldfläche von 9.36 ha. Durch eine Änderung des Gesetzes über die Ortsbürgergemeinden wurde die Forstreserve im Jahr 2019 aufgehoben und in die kumulierten Bilanzüberschüsse übertragen. Der Forstbetrieb wird seit 2019 in der Dienststelle 8200 abgebildet, die Dienststellen 8201 und 8209 werden nicht mehr geführt.

b) Erfolgsrechnung:

3120.3144.00 3120.4390.00 3120.4631.00	Einige Bilder (Epitaphien) und Figuren in der Loretokapelle bedürfen einer dringenden fachgerechten Restaurierung, ansonsten noch grösserer Schaden entsteht. Die ursprünglich im Jahr 2021 geplanten Arbeiten verzögern sich teilweise ins Jahr 2022. Es wird mit einem Aufwand von CHF 25'000 gerechnet. Von der Kant. Denkmalpflege werden 2022 Subventionen von ca. CHF 24'000 erwartet. Die restlichen Mittel von ca. CHF 1'000 können aus dem Kapellenfonds (Legat von Olga Meier, welches von der Kath. Kirche verwaltet wird) entnommen werden. Der Ortsbürgergemeinde entstehen netto keine Kosten. Der Rechnungverkehr ist deshalb zwingend über die Erfolgsrechnung abzuwickeln.
3120.4632.00	Die Einwohnergemeinde leistet einen jährlichen Kulturbeitrag von CHF 3'000 an die Ortsbürgergemeinde.
8200.3130.00	Die Holzernte wird durch Dritte erledigt. Es wird mit einem Aufwand von CHF 1'200 gerechnet. Es wird erneut nur eine Zwangsnutzung gemacht.
8200.3130.01	Für die Jungwaldpflege werden CHF 800 benötigt. Ohne die dringend notwendige Pflege gehen die Zukunftsbäume verloren.
8200.3611.00	Der Aufwand des Staatsförsters wird mit CHF 800 budgetiert.
8200.4250.00	Unser Förster rechnet im Jahr 2022 mit einem Holzertrag von CHF 2'100. Die aktuelle Situation im Wald lässt kaum noch eine kostendeckende Nutzung zu.
9610.4401.00	Die Verzinsung des Kontokorrentguthabens gegenüber der Einwohnergemeinde von mutmasslich CHF 73'000 mit einem Zinssatz von 0.1 % ergibt einen Ertrag von gerundet CHF 100.
9990.9001.00	Das Budget der Ortsbürgergemeinde schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 300 ab. Dieser Betrag kann dem Eigenkapital, bzw. den kumulierten Ergebnissen der Vorjahre von rund CHF 104'000 per Ende 2020 entnommen werden.

c) Investitionsrechnung:

Die Ortsbürgergemeinde verfügt über keine Investitionsrechnung und keine Verpflichtungskredite, weshalb auch keine Kreditkontrolle geführt wird.

Antrag des Gemeinderates an die Ortsbürgergemeindeversammlung

Das Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde Leibstadt sei zu genehmigen.

Leibstadt, 5. Oktober 2021

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Gemeindeammann:

Hanspeter Erne

Der Gemeindeschreiber:

Peter Keller

Dreistufiger Erfolgsausweis

Ortsbürgergemeinde	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	30'900	91'500	16'255.85
30 Personalaufwand	600	600	600.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'800	89'300	14'097.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	1'500	1'600	1'558.45
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	30'500	87'000	27'878.00
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	2'100	3'600	24'495.75
43 Verschiedene Erträge	1'000	56'000	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	27'400	27'400	3'382.25
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-400	-4'500	11'622.15
34 Finanzaufwand	100	100	722.25
44 Finanzertrag	200	300	286.00
Ergebnis aus Finanzierung	100	200	-436.25
Operatives Ergebnis	-300	-4'300	11'185.90
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-300	-4'300	11'185.90
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Ortsbürgergemeinde	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung		0	0.00
Selbstfinanzierung	-300	-4'300	11'185.90
Finanzierungsergebnis	-300	-4'300	11'185.90
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto	1'300	0 1'300	1'300	0 1'300	1'097.85	0.00 1'097.85
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto	26'800 1'200	28'000	84'700	83'000 1'700	2'829.95 170.05	3'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto	2'900	2'500 400	5'600	4'000 1'600	13'028.80 11'849.20	24'878.00
9	FINANZEN UND STEUERN Netto	0 500	500	0 4'600	4'600	11'207.40	286.00 10'921.40
		31'000	31'000	91'600	91'600	28'164.00	28'164.00

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'300	0	1'300	0	1'097.85	0.00
01	Legislative	400	0	400	0	403.85	0.00
011	Legislative	400	0	400	0	403.85	0.00
0110	Legislative	400	0	400	0	403.85	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3130.01	Beitrag Aarg. Ortsbürgergemeinden	100		100		70.00	
3132.00	Honorar externe Revision und Bilanzprüfung	300		300		333.85	
3170.00	Ortsbürgergemeindeversammlung						
02	Allgemeine Dienste	900	0	900	0	694.00	0.00
022	Allgemeine Dienste übrige	900	0	900	0	694.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste übrige	900	0	900	0	694.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		294.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	600		600		400.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	26'800	28'000	84'700	83'000	2'829.95	3'000.00
31	Kulturerbe	26'800	28'000	84'700	83'000	2'829.95	3'000.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	26'800	28'000	84'700	83'000	2'829.95	3'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	26'800	28'000	84'700	83'000	2'829.95	3'000.00
3010.00	Löhne Kapelle	600		600		600.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial Kapelle	200		200		150.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400			

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien Kapelle	900		900		788.25	
3140.00	Unterhalt Grundstücke			2'500			
3144.00	Baulicher Unterhalt Kapelle	25'000		80'000		1'237.20	
3612.02	Anteil Soziallasten	100		100		54.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4390.00	Übrige Erträge, Spenden, Schenkungen		1'000		56'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton (Denkmalpflege)		24'000		24'000		
4632.00	Kulturbeitrag Einwohnergemeinde		3'000		3'000		3'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'900	2'500	5'600	4'000	13'028.80	24'878.00
82	Forstwirtschaft	2'900	2'500	5'600	4'000	13'028.80	24'878.00
820	Forstwirtschaft	2'900	2'500	5'600	4'000	13'028.80	24'878.00
8200	Forstwirtschaft	2'900	2'500	5'600	4'000	13'028.80	24'878.00
3101.00	Verbrauchsmaterial						
3130.00	Holzernte durch Dritte	1'200		3'600		11'097.50	
3130.01	Jungwaldpflege und Beiträge	800		1'000		126.60	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege						
3499.00	Skonti auf Holzverkäufen	100		100		700.75	
3611.00	Entschädigung Kanton, Staatsförster	800		900		1'103.95	
4250.00	Holzverkäufe		2'100		3'600		24'495.75
4631.00	Kantonsbeiträge Forstrevier/Waldpflege		400		400		382.25
8201	Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	0.00	0.00
3101.00	Verbrauchsmaterial						
3130.00	Holzernte durch Dritte						
3130.01	Jungwaldpflege und Beiträge						

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege						
3499.00 Skonti auf Holzverkäufen						
3611.00 Entschädigung Kanton, Staatsförster						
3612.00 Verwaltungsentschädigung an EG						
4250.01 Verkäufe Nadel-Stammholz						
4250.02 Verkäufe Laub-Stammholz						
4250.03 Verkäufe Nadel-Industrieholz						
4250.04 Verkäufe Laub-Industrieholz						
4250.05 Verkäufe Brennholz						
4250.06 Verkäufe Schnitzelholz						
4631.00 Kantonsbeiträge Forstrevier/Waldpflege						
8209 Nichtbetrieb (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	0.00	0.00
3511.00 Einlagen in Forstreservefonds						
4409.02 Zinsen Forstreservefonds						
4511.00 Entnahmen aus Forstreservefonds						
9010.00 Ertragsüberschuss						
9011.00 Aufwandüberschuss						
9 FINANZEN UND STEUERN	0	500	0	4'600	11'207.40	286.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	0	200	0	300	21.50	286.00
961 Zinsen	0	100	0	200	0.00	166.00
9610 Zinsen	0	100	0	200	0.00	166.00
3409.02 Verzinsung Forstreservefonds						
4401.00 Kontokorrentzinsen		100		200		166.00

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	0	100	0	100	21.50	120.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0	100	0	100	21.50	120.00
3137.00 Flurwegunterhaltsgebühren						
3439.20 Flächenbeiträge Flurwegunterhalt					21.50	
4430.00 Pachtzinsen		100		100		120.00
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	300	0	4'300	11'185.90	0.00
999 Abschluss	0	300	0	4'300	11'185.90	0.00
9990 Abschluss	0	300	0	4'300	11'185.90	0.00
9000.00 Ertragsüberschuss					11'185.90	
9001.00 Aufwandüberschuss		300		4'300		
	31'000	31'000	91'600	91'600	28'164.00	28'164.00

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	31'000		91'600		16'978.10	
30	PERSONALAUFWAND	600		600		600.00	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	28'800		89'300		14'097.40	
34	FINANZAUFWAND	100		100		722.25	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN						
36	TRANSFERAUFWAND	1'500		1'600		1'558.45	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN						
4	E R T R A G		30'700		87'300		28'164.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN						
42	ENTGELTE		2'100		3'600		24'495.75
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		1'000		56'000		
44	FINANZERTRAG		200		300		286.00
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN						
46	TRANSFERERTRAG		27'400		27'400		3'382.25
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						
49	INTERNE VERRECHNUNG						
9	A B S C H L U S S K O N T E N		300		4'300	11'185.90	
		31'000	31'000	91'600	91'600	28'164.00	28'164.00

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	31'000		91'600		16'978.10	
30	PERSONALAUFWAND	600		600		600.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		600.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		600.00	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	28'800		89'300		14'097.40	
310	Material- und Warenaufwand	500		500		444.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		150.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	300		300		294.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'300		6'300		12'416.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'100		5'100		11'294.10	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	300		300		333.85	
3134	Sachversicherungsprämien	900		900		788.25	
3137	Steuern und Abgaben						
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	25'000		82'500		1'237.20	
3140	Unterhalt Grundstücke			2'500			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege						
3144	Unterhalt Hochbauten	25'000		80'000		1'237.20	
317	Spesenentschädigungen						
3170	Reisekosten und Spesen						
34	FINANZAUFWAND	100		100		722.25	
340	Zinsaufwand						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409	Übrige Passivzinsen						
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen					21.50	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					21.50	
349	Verschiedener Finanzaufwand	100		100		700.75	
3499	Übriger Finanzaufwand	100		100		700.75	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN						
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital						
3511	Einlagen in Fonds des EK						
36	TRANSFERAUFWAND	1'500		1'600		1'558.45	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'500		1'600		1'558.45	
3611	Entschädigungen an den Kanton	800		900		1'103.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	700		700		454.50	
4	E R T R A G		30'700		87'300		28'164.00
42	ENTGELTE		2'100		3'600		24'495.75
425	Erlös aus Verkäufen		2'100		3'600		24'495.75
4250	Verkäufe		2'100		3'600		24'495.75
426	Rückerstattungen						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		1'000		56'000		
439	Übriger Ertrag		1'000		56'000		
4390	Übriger Ertrag		1'000		56'000		
44	FINANZERTRAG		200		300		286.00
440	Zinsertrag		100		200		166.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100		200		166.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						
443	Liegenschaftenertrag FV		100		100		120.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100		100		120.00
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN						
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung im Eigenkapital						
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
46	TRANSFERERTRAG		27'400		27'400		3'382.25
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		27'400		27'400		3'382.25
4631	Beiträge vom Kanton		24'400		24'400		382.25
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände		3'000		3'000		3'000.00
9	A B S C H L U S S K O N T E N		300		4'300	11'185.90	
900	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG		300		4'300	11'185.90	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					11'185.90	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		300		4'300		
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss						
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss						
		31'000	31'000	91'600	91'600	28'164.00	28'164.00