EINWOHNERGEMEINDE RÖSCHENZ

# Rechnung 2021

Einwohnergemeinde Röschenz

# Inhaltsverzeichnis Rechnung 2021


| | |
|---|---|
| Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte | 1 |
| Erläuterungen des Gemeinderates zur Jahresrechnung | 2 - 4 |
| Bemerkungen zu den einzelnen Konti ER | 5 - 14 |
| Bemerkungen zu den einzelnen Konti IR | 15 - 16 |
| Auflistung der Finanzkennzahlen | 17 |
| Ergebnisübersicht | 18 |
| Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen | 19 |
| Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten | 20 - 24 |
| Funktional gegliederte Erfolgsrechnung Detail | 25 - 42 |
| Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen | 43 |
| Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten | 44 |
| Funktional gegliederte Investitionsrechnung Detail | 45 - 46 |
| Zusammenzug der Bilanz | 47 |
| Bilanz Detail | 48 - 51 |
| Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen | 52 |
| Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens | 53 - 55 |
| Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens | 56 |
| Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten | 57 |
| Auflistung der Rückstellungen | 58 |
| Auflistung der Eventualverpflichtungen und -guthaben | 59 |
| Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen | 60 |
| Auflistung der Gemeindebeteiligungen | 61 |
| Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit | 62 - 64 |
| Verwendung des Ertragsüberschusses / Antrag des Gemeinderates | 65 |
| Bericht der Rechnungsprüfungskommission | 66 - 67 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Absatz 2 des Gemeindegesetzes).

***Erfolgsrechnung***
Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

***Investitionsrechnung***
Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunter-nehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitions-rechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltung- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

***Bilanz***
Die Bilanz zeigt die Vermögens- und Schuldenstruktur der Gemeinde zu Jahresbeginn und zum Jahresende. Sie umfasst die Aktiven (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und Passiven (Fremd- und Eigenkapital).

***Abschreibungen***
Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässigen Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung sogenannte fixdegressive Abschreibungssätze.

***Allgemeiner Haushalt***
Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwand- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahres-ergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht, bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

***Spezialfinanzierungen***
Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezial-finanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

# Erläuterungen des Gemeinderates zur Rechnung 2021

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger

Die **Erfolgsrechnung** der Einwohnergemeinde für das Jahr 2021 schliesst vor Gewinnverwendung bei Aufwendungen von CHF 10'291’100 und Erträgen von CHF 10'880’627 mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 589'527** ab. Gegenüber dem Budget 2021 ergibt sich ein um CHF 965'866 besseres Ergebnis als erwartet.

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 25.04.2022 entschieden, den effektiven **Ertragsüberschuss von CHF 589’527** wie folgt zu verbuchen:
CHF 500'000 Vorfinanzierung Sanierung Schulhaus
CHF 89’527 in die finanzpolitische Reserve

Nach Gewinnverwendung ist der Aufwandüberschuss und der Ertragsüberschuss ausgeglichen (CHF 0).

Mit der finanzpolitischen Reserve hat der Kanton seit 2019 ein neues Instrument geschaffen, welches den Gemeinden die finanzpolitische Steuerung erleichtert. In guten Zeiten kann nun eine finanzielle Reserve für schlechte Zeiten gebildet werden. Bis anhin diente der ordentliche Bilanzüberschuss (Eigenkapital) als Reserve für schlechte Zeiten. Mit der finanzpolitischen Reserve erhalten die Gemeinden ein zusätzliches Instrument zur finanzpolitischen Steuerung: Eine Einlage in die finanzpolitische Reserve verschlechtert das ausgewiesene Jahresergebnis und eine Entnahme verbessert es entsprechend. Eine Einlage in die finanzpolitische Reserve darf nur im Umfang des Ertragsüberschusses der Jahresrechnung gebildet werden. Sie wird von der Gemeindeversammlung beim Rechnungsabschluss beschlossen.

Mit dem Rechnungsmodell HRM2 wurden ab 2014 andere Abschreibungsregeln eingeführt. Das bestehende Verwaltungsvermögen wurde im Jahr 2021 zu 6,50% des Buchwertes am 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 5.50% auf dem Buchwert am 31.12.2013. Neues Verwaltungsvermögen (ab 2014) wurde nun nach dem „harmonisierten Rechnungsmodell 2“ (HRM2) abgeschrieben und die Details können der Anlagebuchhaltung entnommen werden.

Das statistische Amt BL hat den Gemeinden empfohlen, aufgrund der tiefen oder gar negativen Zinsen, auf die interne Verzinsung zu verzichten (Aktiv-/Passivzinsen des Eigenkapitals / Spezialfinanzierungen). Der Gemeinderat schliesst sich dieser aktuellen Empfehlung an und verzichtet in der Rechnung 2021 auf die kalkulatorischen Zinsen.

Die **Investitionsrechnung** 2021 schliesst mit Ausgaben von CHF 2’190 und Einnahmen von CHF 74’796 mit Nettoeinnahmen von CHF 72’606 ab. Im Vergleich zum Budget 2021 sind Minderausgaben von rund CHF 712’606 zu verzeichnen.

Die **Bilanz** schliesst per 31.12.2021 mit Aktiven von CHF 13'745’019 und Passiven von CHF 13'745’019 ab. Per 31.12.2021 betragen die Vorfinanzierungen CHF 1'685’000, der Bilanzüberschuss CHF 3'375'146 und die finanzpolitische Reserve CHF 329’751.

Die Rechnung 2021 wurde von der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission GRPK geprüft. Die GRPK empfiehlt der Gemeindeversammlung die vorliegende Rechnung zu genehmigen.

Nachfolgend die Abweichungen gegenüber dem Budget - die genauen Zahlen und Details entnehmen Sie bitte der nachfolgenden Tabelle «Bemerkungen zu den einzelnen Konten».

### 0. Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand ist um CHF 10'525 tiefer ausgefallen als budgetiert.

### 1. Öffentliche Sicherheit

Der Nettoaufwand ist um CHF 20’024 tiefer ausgefallen als budgetiert.

### 2. Bildung

Der Nettoaufwand ist um CHF 311'411 höher ausgefallen als budgetiert – dies infolge Einlage in die Vorfinanzierung Sanierung Schulhaus von CHF 500'000.00 (Gewinnverwendung). Der Nettoaufwand wäre vor Gewinnverwendung um CHF 188’589 tiefer ausgefallen als budgetiert.

### 3. Kultur / Freizeit

Der Nettoaufwand ist um CHF 10’101 tiefer ausgefallen als budgetiert.

### 4. Gesundheit

Der Nettoaufwand ist um CHF 189’561 tiefer ausgefallen als budgetiert. Infolge Pandemie gab es einige Todesfälle in Altersheimen – deshalb sind die Heimkostenanteile wesentlich tiefer als budgetiert ausgefallen.

### 5. Soziale Wohlfahrt

Der Nettoaufwand ist um CHF 30’215 tiefer ausgefallen als budgetiert.

### 6. Verkehr

Der Nettoaufwand ist um CHF 44’299 tiefer ausgefallen als budgetiert.

### 7. Umwelt / Raumordnung

Der Nettoaufwand ist um CHF 16’047 tiefer ausgefallen als budgetiert.

### 8. Volkswirtschaft

Der Nettoertrag ist um CHF 26’633 höher ausgefallen als budgetiert.

### 9. Finanzen, Steuern

Der Nettoertrag ist um CHF 340’344 höher ausgefallen als budgetiert, trotz der Einlage von CHF 89’527 in die finanzpolitischen Reserven (Nettoüberschuss CHF 429’871). Die Steuerveranlagung wird vom Kanton durchgeführt. Die Budgetierung der zu erwartenden Steuererträge muss sich nach den kantonalen Prognosen richten.

## Schlusswort

Der Rechnungsabschluss 2021 ist erfreulich. Vor allem überrascht der Bereich Finanzen / Steuern mit einem Nettoüberschuss von CHF 365’865. Die Steuererträge sind also wesentlich besser ausgefallen, als vom Kanton prognostiziert.

Diese Situation sollte nicht dazu verleiten, hier einen grundsätzlichen Trend abzuleiten, denn es handelt sich bei diesen ausserordentlichen Erträgen nicht um breit verteilte Steuerertragszunahmen oder etwaige Neuzuzüger, sondern um wenige grosse, ausserordentliche Einzelerträge. Die kantonalen und eidgenössischen Anpassungen der Unternehmenssteuern hat zu einer örtlichen Verschiebung der Steuereinnahmen unter den Gemeinden geführt, welche für Röschenz positiv ausgefallen ist.

Andere Gemeinden hingegen, die auf einen höheren Anteil an Steuererträgen von juristischen Personen abstellen, sind entsprechend finanziell unter Druck geraten. U.a. ist auch dies ein Grund, weshalb der Baselbieter Finanzausgleich unter den Gemeinden neu diskutiert wird. Es ist absehbar, dass das Umlagevolumen langfristig eher abnehmen wird, was konkret in tendenziell tieferen Finanzausgleichzahlungen resultieren wird. Röschenz nimmt bei diesen Diskussionen eine aktive Rolle ein und bringt sich in der Gruppe «IG Empfängergemeinden» ein.

So gut dieser Effekt für uns ausgefallen ist, so sollten wir uns nicht dazu verleiten lassen, unsere Finanzpolitik auf positive Einzelergebnisse abzustellen, sondern dafür Sorge tragen, dass die Ausgaben und Einnahmen auch ohne diese Spezialerträge langfristig ausgeglichen sind.

Eine ausführliche Rechnung kann auf der Gemeindeverwaltung bezogen oder auf der Internetseite www.roeschenz.ch eingesehen werden.

Röschenz, 25.04.2022

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | | | | |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | | | | |
| **012** | **Exekutive** | | | | |
| **0120** | **Exekutive** | | | | |
| 0120.3000.00 | Behörden und Kommissionen | 75'221.65 | 85'000.00 | -9'778.35 - | tiefere Sitzungsgelder als erwartet |
| 0120.3132.00 | Honorare externe Berater | 303.80 | 10'000.00 | -9'696.20 - | tiefere Anwalts- und Beratungskosten |
| 0120.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 9'057.56 | 15'000.00 | -5'942.44 - | Maibummel wurde nicht durchgeführt, weniger Apéros und Spesenauslagen GR |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | | | | |
| **022** | **Allgemeine Dienste** | | | | |
| **0220** | **Allgemeine Dienste** | | | | |
| 0220.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 408'447.40 | 402'900.00 | 5'547.40 + | Ferien- und Überzeitauszahlungen sowie Bonus |
| 0220.3118.00 | Anschaff. Software | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 - | Budgetbetrag von CHF 10'000.00 für Einführung papierloses Büro wurde nicht auf diesem Konto verbucht - erhöhte Kosten sind allerdings auf dem Konto Informatik-Nutzungsaufwand 0220.3133.00 verbucht, da die Software von Dialog G6 (papierloses Büro / Beleg-Cockpit für Keditorenerfassung und Workflow für digitale Visierung) eingeführt wurde |
| 0220.3132.00 | Baubewilligungskosten | 18'357.80 | 10'000.00 | 8'357.80 + | erhöhte Kosten für Bau-, Kanalisations- und Wasseranschlussgesuche infolge höherer Bautätigkeit |
| 0220.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 32'066.85 | 27'000.00 | 5'066.85 + | zusätzlich zu jährlichen Softwaregebühren neu Dilaog G6 Kasse, Kreditoren, Einwohnerkontrolle und Workflow mit digitalem Visumsweg für Gemeinderat |
| 0220.3611.00 | Veranlagungs- und Inkassokosten Kanton | 59'630.00 | 48'700.00 | 10'930.00 + | Bezugsentschädigung und Veranlagungskosten von Kanton BL höher fakturiert - je nach Veranlagungsstand des Kantons |
| **029** | **Verwaltungsliegenschaften** | | | | |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften** | | | | |
| 0290.3010.00 | Löhne Hauswart | 17'323.05 | 22'780.00 | -5'456.95 - | tiefere Kosten für die Reinigung der Gemeindeverwaltung |
| 0290.3144.04 | Unterhalt Hagenbuchenstrasse 2 | 24'194.80 | 17'800.00 | 6'394.80 + | es gitb keine Ersatzteile mehr zu den Rolltoren beim Werkhofgebäude - höherer Unterhalt infolge Ersatz 1 Selectionaltores |
| 0290.3144.06 | Unterhalt Fluhstrasse 64 | 18'040.75 | 0.00 | 18'040.75 + | Infolge Mieterwechsel mussten einige Sanierungen am " Abwartshaus" vorgenommen werden Umnutzung des Wohnhauses in ein KiTa-Gebäude - die höheren Umbaukosten infolge KiTa Richtlinien wurden in die Miete für die neue Mietpartei Kita Farbenzauber eingerechnet |
| 0290.4470.06 | Mietzinsertrag Fluhstrasse 64 | 16'650.00 | 22'200.00 | -5'550.00 - | Kündigung des Mietverhältnisses per 30.09.2021 - neue Mietpartei ab 01.03.2022 (nach Renovationsarbeiten) |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | | | | |
| **14** | **Allgemeines Rechtswesen** | | | | |
| **140** | **Allgemeines Rechtswesen** | | | | |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| **1400** | **Allgemeines Rechtswesen** | | | | |
| 1400.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen Baubewilligungen | 23'089.54 | 15'000.00 | 8'089.54 + | mehr Bautätigkeit - somit auch Mehreinnahmen für Baubewilligungen<br>schlecht budgetierbar, da wir erst nach Baubewillungseingabe davon Kenntnis haben |
| **1401** | **Kinder- und Erwachsenenschutz** | | | | |
| 1401.3612.00 | KESB: Betriebskostenanteil | 128'649.75 | 110'800.00 | 17'849.75 + | Infolge höherer Fallzahlen höhere Betriebskostenbeiträge |
| 1401.3612.01 | KESB: Vormundsch. Leistungen (Direktkosten) | 1'959.20 | 12'000.00 | -10'040.80 - | tiefere Direktkosten für Klienten gemäss KESB |
| **15** | **Feuerwehr** | | | | |
| **150** | **Feuerwehr** | | | | |
| **1500** | **Feuerwehr** | | | | |
| 1500.3632.00 | Beitrag FW-Verbund Laufental | 83'475.45 | 100'000.00 | -16'524.55 - | Feuerwehrverbund hat gut abgeschlossen und eine Rückzahlung für die Rechnung 2021 konnte verbucht werden. Das bilanzierte Eigenkapital in der Feuerwehrverbund-Rechnung soll über die nächsten Jahre den Mitgliedgemeinden zurückertattet werden, so dass die Schlussrechnung jeweils tiefer ausfallen sollte. |
| **16** | **Militär und Bevölkerungsschutz** | | | | |
| **162** | **Bevölkerungsschutz** | | | | |
| **1620** | **Zivilschutz** | | | | |
| 1620.3632.00 | Beitrag Zivilschutzverbund und Reg. Führungsstab (RFS) | 18'702.75 | 31'350.00 | -12'647.25 - | tiefere Beiträge gem. Abrechnung Zivilschutzverbund und RFS für das Jahr 2021 |
| **2** | **BILDUNG** | | | | |
| **21** | **Obligatorische Schule** | | | | |
| **211** | **Kindergarten** | | | | |
| **2110** | **Kindergarten** | | | | |
| 2110.3612.01 | Schulgelder KiGa an Kreisschule Röschenz/Roggenburg | 473'726.42 | 496'893.00 | -23'166.58 - | Verrechnungskonto Schuldgelder der Kreischule Röschenz-Roggenburg |
| **2111** | **Kreisschule Kindergarten Röschenz-Roggenburg** | | | | |
| 2111.3020.00 | Löhne Lehrkräfte KiGa | 314'418.20 | 339'240.00 | -24'821.80 - | weniger Krankheitsfälle als erwartet und zu hohe Lohnkosten budgetiert |
| 2111.3052.00 | Pensionskassen | 29'768.15 | 40'000.00 | -10'231.85 - | tiefere Pensionskassenbeiträge gemäss Besoldungsabrechnung durch Kanton BL |
| 2111.3130.02 | Schülertransportkosten KiGa Bus | 9'200.80 | 19'000.00 | -9'799.20 - | Da ab August 2020 kein Roggenburgerkind den Kindergarten besuchte, ist der Bus im Schuljahr 2020/2021 nicht gefahren. Somit nur Kosten von Mitte August 2021 bis Ende Jahr 2021 verbucht. |
| 2111.3920.00 | Verr. Aufwand KiGa-Liegenschaft | 103'679.95 | 110'190.00 | -6'510.05 - | Verrechnungskonto Liegenschaftskosten KiGa an die Kreisschule Röschenz-Roggenburg |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 2111.4612.01 | Schulgelder KiGa von Röschenz | 473'726.42 | 496'893.00 | -23'166.58 - | Verrechnungskonto Schulgelder der Kreisschule Röschenz-Roggenburg |
| 2111.4612.02 | Schulgelder KiGa von Roggenburg | 28'710.69 | 68'537.00 | -39'826.31 - | Verrechnungskonto Schulgelder der Kreisschule Röschenz-Roggenburg |
| **212** | **Primarschule** | | | | |
| **2120** | **Primarschule** | | | | |
| 2120.3130.02 | Schülertransportk. Kreisschule Laufen KK und EK | 39'852.75 | 28'500.00 | 11'352.75 + | die Kosten für den Schülertransport der KK und EK sind schwer abzuschätzen |
| 2120.3612.01 | Schulgelder Primarschule an Kreisschule Röschenz/Roggenburg | 1'630'031.25 | 1'658'857.00 | -28'825.75 - | Verrechnungskonto Schuldgelder der Kreischule Röschenz-Roggenburg |
| 2120.3632.00 | EK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 109'278.50 | 99'460.00 | 9'818.50 + | höhere Kosten gemäss Abrechnung der Kreisschule Laufen |
| 2120.3632.01 | Logopädie Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 63'267.10 | 73'150.00 | -9'882.90 - | tiefere Kosten gemäss Abrechnung der Kreisschule Laufen |
| 2120.3632.02 | ISF Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 80'488.60 | 104'870.00 | -24'381.40 - | tiefere Kosten gemäss Abrechnung der Kreisschule Laufen - ab 2. Semester 2021 wird die ISF direkt in der Primarschule Röschenz abgerechnet und nicht mehr über die Kreisschule Laufen |
| 2120.3632.03 | VSHP Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 11'318.55 | 44'430.00 | -33'111.45 - | tiefere Kosten gemäss Abrechnung der Kreisschule Laufen - ab 2. Semester 2021 wird die VSHP direkt in der Primarschule Röschenz abgerechnet und nicht mehr über die Kreisschule Laufen |
| 2120.3632.04 | KK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 64'235.10 | 90'290.00 | -26'054.90 - | tiefere Kosten gemäss Abrechnung der Kreisschule Laufen |
| **2121** | **Kreisschule Primar Röschenz-Roggenburg** | | | | |
| 2121.3020.00 | Löhne Lehrkräfte Primarschule | 1'127'452.65 | 1'056'568.00 | 70'884.65 + | Höhere Kosten weil ISF- und VSHP-Lehrpersonen neu ab 2. Semester 2021 direkt von der Gemeinde Röschenz angestellt werden und nicht mehr über die Kreisschule Laufen abgerechnet werden, Stellvertretungskosten für Schwangerschaftsurlaub |
| 2121.3052.00 | Pensionskassen | 98'070.85 | 90'000.00 | 8'070.85 + | höhere Pensionkassenbeiträge als erwartet gemäss Abrechnungen Kanton BL |
| 2121.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'667.00 | 12'000.00 | -8'333.00 - | Coronabedingt fanden weniger Weiterbildungsveranstaltungen statt |
| 2121.3104.00 | Lehrmittel / Schulmaterial | 15'932.41 | 21'000.00 | -5'067.59 - | weniger Schulmaterialkosten womöglich infolge Homeschooling |
| 2121.3104.01 | Lehrmittel Handarbeit und Werken | 2'299.74 | 11'000.00 | -8'700.26 - | Ab 2021 wird der Schule keine pauschale Vergütung mehr pro Schüler für Handarbeit- und Werkmaterial ausbezahlt, sondern alle Rechnungen müssen direkt von der Gemeinde bezahlt werden. Infolge Rückzahlung eines Anteils der bereits erhaltenen Pauschale für das Schuljahr 2020/2021, sind die Kosten tiefer ausgefallen |
| 2121.3110.00 | Anschaff. Mobiliar und Geräte | 3'005.70 | 12'400.00 | -9'394.30 - | Infolge Corona wurden auf einige Anschaffungen verzichtet (Teppich Bibliothek, Pausenspiele, Filztrennwand, 24 Schulstühle usw.), diverse geplante Mobiliarstücke konnten aus dem Bestand der Sekundarschule Laufen übernommen werden |
| 2121.3171.01 | Schulreisen/Exkursionen/Sporttag Primar | 2'960.30 | 11'500.00 | -8'539.70 - | Infolge Corona konnten viele Exkursionen und Schulreisen nicht stattfinden |
| 2121.3171.02 | Winterlager Primarschule 5./6. Klasse | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 - | Das geplante Skilager musste infolge Corona abgesagt werden |
| 2121.3612.00 | Schulgelder Primarschule | 67'193.10 | 50'000.00 | 17'193.10 + | mehr Schüler auswärts in anderen Primarschulen |
| 2121.3920.00 | Verr. Aufwand Schulgebäude | 284'364.75 | 295'950.00 | -11'585.25 - | Verrechnungskonto Liegenschaftskosten der Kreisschule Röschenz-Roggenburg |
| 2121.4260.00 | Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskassse | 30'846.30 | 0.00 | 30'846.30 + | Rückerstattungen Unfalltaggelder und Mutterschaftsentschädigung |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 2121.4612.01 | Schulgelder Primar von Röschenz | 1'630'031.25 | 1'658'857.00 | -28'825.75 - | Röschenzer Schuldgeldanteil an die Kreisschule Röschenz-Roggenburg |
| 2121.4612.02 | Schulgelder Primar von Roggenburg | 116'430.80 | 102'761.00 | 13'669.80 + | Roggenburger Schulgeldanteil an die Kreisschule Röschenz- Roggenburg |
| **214** | **Musikschule** | | | | |
| **2140** | **Musikschule** | | | | |
| 2140.3612.00 | Schulgelder Musikförderung | 0.00 | 7'000.00 | -7'000.00 - | es wurden keine Gesuche für Musikförderung mehr eingereicht |
| 2140.3632.00 | Beiträge Musikschule Laufental-Thierstein | 149'860.00 | 199'891.00 | -50'031.00 - | Budgetzahlen von Musikschule jeweils aufs Schuljahr, unsere Buchhaltung jedoch aufs Kalenderjahr<br>Rückgang der Anzahl Kinder, welche die Musikschule besuchen |
| **217** | **Schulliegenschaften** | | | | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | | | | |
| 2170.3120.00 | Wasser, Energie | 44'085.90 | 59'500.00 | -15'414.10 - | wesentlich weniger Heizöl verbraucht, ebenso tiefere Strom- und Wasserkosten |
| 2170.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 20'341.00 | 15'000.00 | 5'341.00 + | höhere Architekturkosten für Schul-/Sportinfrastruktur-Projekt |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Schulliegenschaften inkl. Anlagen | 24'328.70 | 12'700.00 | 11'628.70 + | Höhere Service- und Unterhaltskosten für Brandschutz-/EVAK-Anlage, Spielplätze der Gemeinde wurden kontrolliert - beim Schulhaus musste eine neue Rutschbahn installiert und andere Geräte instand gesetzt werden, neu müssen Legionellen-Messungen in der Dusche durchgeführt werden |
| 2170.3893.02 | Vorfinanz. Schulhaus Sanierung | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 + | Vofinanzierung Schulhaus Sanierung gemäss GR Beschluss 25.04.2022 |
| 2170.4920.00 | Verr. Ertrag Schulgebäude | 284'364.75 | 295'950.00 | -11'585.25 - | Verrechnungskonto Liegenschaftskosten der Kreisschule Röschenz-Roggenburg |
| **2171** | **Kindergartenliegenschaft** | | | | |
| 2171.4920.00 | Verr. Ertrag KiGa-Liegenschaft | 103'679.95 | 110'190.00 | -6'510.05 - | Verrechnungskonto Liegenschaftskosten der Kreisschule Röschenz-Roggenburg |
| **218** | **Schulergänzende Tagesbetreuung** | | | | |
| **2180** | **Schulergänzende Tagesbetreuung** | | | | |
| 2180.3105.00 | Lebensmittel für Mittagstisch | 7'712.35 | 16'000.00 | -8'287.65 - | Infolge Corona/Home-Schooling konnte der Mittagstisch nicht ganzjährig wie geplant stattfinden |
| 2180.4250.00 | Elternbeiträge Mittagstisch | 18'360.00 | 30'100.00 | -11'740.00 - | Infolge Corona/Home-Schooling konnte der Mittagstisch nicht ganzjährig wie geplant stattfindenn - folglich auch weniger Einnahmen der Elternbeiträge |
| 2180.4630.00 | Bundesbeitrag FEB | 6'691.00 | 0.00 | 6'691.00 + | der erste Subventionsbeitrag für FEB (Familienergänzende Betreuung) haben wir erhalten - schwierige Einschätzung ob die Gemeinde Röschenz überhaupt etwas bekommt - deshalb wurde auch nichts budgetiert für 2021 |
| **3** | **KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE** | | | | |
| **33** | **Medien** | | | | |
| **332** | **Massenmedien** | | | | |
| **3321** | **Antennen- und Kabelanlagen** | | | | |
| 3321.3637.00 | Beitrag Breitbandanschluss Kohlrütti | 14'872.85 | 0.00 | 14'872.85 + | Gemeindebeitrag nach Abzug Anstösserbeiträge |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| **34** | **Sport und Freizeit** | | | | |
| **341** | **Sport** | | | | |
| **3414** | **Leichtathletik- und Fussballanlagen** | | | | |
| 3414.3143.00 | Unterhalt Fussballplätze / Sportanl. | 14'107.40 | 22'500.00 | -8'392.60 - | tiefere Kosten als erwartet für den Unterhalt Sportplatz |
| **342** | **Freizeit** | | | | |
| **3420** | **Freizeit** | | | | |
| 3420.3144.00 | Unterhalt Spielplatz Gasse | 5'052.00 | 11'000.00 | -5'948.00 - | Fallschutzplatten wurden nicht verlegt und die Baumpflegearbeiten waren etwas tiefer als budgetiert |
| **4** | **GESUNDHEIT** | | | | |
| **41** | **Kranken- und Pflegeheime** | | | | |
| **412** | **Kranken- und Pflegeheime** | | | | |
| **4120** | **Kranken- und Pflegeheime** | | | | |
| 4120.3614.00 | Beiträge Pflegetaxen Heime | 225'944.75 | 430'000.00 | -204'055.25 - | tiefere Beiträge infolge Todesfälle (weniger Bewohner in Altersheimen) |
| **42** | **Ambulante Krankenpflege** | | | | |
| **421** | **Ambulante Krankenpflege** | | | | |
| **4210** | **Ambulante Krankenpflege** | | | | |
| 4210.3636.00 | Beiträge Verein Spitex Laufental | 101'163.40 | 79'700.00 | 21'463.40 + | gemäss prov. Schlussrechnung wesentlich höhere Einsatzstunden als von der Spitex für Röschenz im Budget angenommen wurde |
| **49** | **Übriges Gesundheitswesen** | | | | |
| **490** | **Gesundheitswesen** | | | | |
| **4901** | **Versorgungsregion** | | | | |
| 4901.3636.00 | IBBS Informations-,Beratungs- und Bedarfsabklärung | 23'037.71 | 30'720.00 | -7'682.29 - | Die Schlussrechnung der IBBS war tiefer, weil die im Budget geplanten Bedarfsabklärungen nun doch wie bisher von der Spitex durchgeführt wurden |
| **5** | **SOZIALE SICHERHEIT** | | | | |
| **53** | **Alter und Hinterlassene** | | | | |
| **532** | **Ergänzungsleistungen AHV** | | | | |
| **5320** | **Ergänzungsleistungen AHV** | | | | |
| 5320.3631.00 | Beiträge an Kanton, EL zur AHV | 288'499.00 | 299'500.00 | -11'001.00 - | Ergänzungsleistung zur AHV tiefer abgerechnet als budgetiert |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| **535** | **Leistungen an Alter** | | | | |
| **5350** | **Leistungen an Alter** | | | | |
| 5350.3637.00 | Zusatzbeiträge EL-Bezüger an Private oberhalb EL-Obergrenze (ZG erfolgt an Seniorenheim) | 7'410.00 | 20'000.00 | -12'590.00 - | es wurden im 2021 nur für eine Person Zusatzbeiträge ausgerichtet - budgetiert wurde mit mehr Personen - schwierige Einschätzung |
| **54** | **Familie und Jugend** | | | | |
| **544** | **Jugendschutz** | | | | |
| **5441** | **Kinder- und Jugendheime** | | | | |
| 5441.3636.00 | Beitrag Kinderheim Laufen | 0.00 | 7'600.00 | -7'600.00 - | keine Rechnung von Kinderheim Laufen erhalten - da wir in unserem Dorf nun eine Kita haben, können wir eventuell dort mehr unterstützen |
| **545** | **Leistungen an Familien** | | | | |
| **5450** | **Leistungen an Familien** | | | | |
| 5450.3637.00 | Familienbegleitung/Familienhilfe | 5'583.35 | 0.00 | 5'583.35 + | unerwartete Kosten für eine Familienbegleitung |
| **5451** | **Kinderkrippen und Kinderhorte** | | | | |
| 5451.3637.00 | Beiträge FEB Familienerg. Kinderbetreuung | 14'966.80 | 40'000.00 | -25'033.20 - | Die Einschätzung der FEB Beiträge für die Kinderbetreuung ist schwierig - es sind weniger Anträge als erwartet eingegangen |
| **57** | **Sozialhilfe und Asylwesen** | | | | |
| **572** | **Sozialhilfe** | | | | |
| **5720** | **Sozialhilfe** | | | | |
| 5720.3637.00 | Sozialhilfeunterstützung | 182'626.74 | 100'000.00 | 82'626.74 + | höhere Sozialhilfeunterstützung als erwartet - sehr schwierige Einschätzung |
| 5720.4260.00 | Rückerstattung Sozialhilfe | 99'378.45 | 30'000.00 | 69'378.45 + | höhere Rückerstattungen als erwartet - sehr schwierige Einschätzung<br>höhere Sozialhilfebeiträge - dadurch wohl auch höhere Rückerstattungen (je nachdem handelt es sich um IV Bevorschussungen) |
| **5722** | **Sozialhilfe Asylbereich** | | | | |
| 5722.3637.00 | Sozialhilfeunterstützung Asylwesen | 191'886.65 | 171'000.00 | 20'886.65 + | neue Flüchtlinge, mit Status Sozialhilfe im Asylbereich - Kosten werden vom Bund via Kanton zurückerstattet |
| 5722.4260.00 | Rückerstattung Sozialhilfe Asylwesen | 34'483.25 | 40'000.00 | -5'516.75 - | Einnahmen Erwerbseinkommen, Krankenkassenrückerst., Prämienverbilligung sowie Kinder-/Ausbildungszulagen für Sozialhilfe Asylbereich - schwierig zu budgetieren |
| 5722.4611.00 | Kantonsbeitrag an Unterstützungen Asylwesen | 138'032.70 | 113'000.00 | 25'032.70 + | höhere Rückerstattungen durch Kanton für Sozialhilfe Asylbereich, da mehr Personen Sozialhilfe Asylbereich |
| **573** | **Asylwesen** | | | | |
| **5730** | **Asylwesen** | | | | |
| 5730.3637.00 | Asylbewerber Unterstützungen | 49'909.98 | 0.00 | 49'909.98 + | siehe Budgetposition 5730.3637.99 |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 5730.3637.99 | Asylbewerber Unterstützung Sammelkonto | 0.00 | 66'700.00 | -66'700.00 - | weniger Flüchtlinge als erwartet |
| **579** | **Übriges Sozialwesen** | | | | |
| **5790** | **Übriges Sozialwesen** | | | | |
| 5790.3612.00 | Sozialberatung Laufental (GSHB3) | 98'974.00 | 80'000.00 | 18'974.00 + | höherer Betriebkostenanteil der Sozialberatung Laufental infolge höherer Fallzahlen für Röschenz (auch die Flüchtlinge werden durch die Sozialberatung Laufental betreut) |
| **6** | **VERKEHR** | | | | |
| **61** | **Strassenverkehr** | | | | |
| **615** | **Gemeindestrassen / Werkhof** | | | | |
| **6150** | **Gemeindestrassen / Werkhof** | | | | |
| 6150.3120.01 | Energie Strassenbeleuchtung | -7'106.85 | 17'000.00 | -24'106.85 - | haben eine grössere Rückzahlung der BKW für die Zeit 01.04.2019-31.03.2021 erhalten - die Stromkosten werden tiefer, weil auf LED umgestellt wurde |
| 6150.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'070.94 | 18'800.00 | -8'729.06 - | Strassenreinigungen wurden nicht durchgeführt |
| 6150.3151.01 | Unterhalt Fahrzeuge | 5'537.80 | 12'000.00 | -6'462.20 - | tiefere Kosten für das Fahrzeug Kubota, Pneus wurden noch nicht ersetzt |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | | | | |
| **71** | **Wasserversorgung** | | | | |
| **710** | **Wasserversorgung** | | | | |
| **7101** | **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)** | | | | |
| 7101.3111.01 | Anschaff. Wasseruhren | 3'198.65 | 15'000.00 | -11'801.35 - | Infolge Corona wurden keine Wasseruhren gewechselt - nur defekte ersetzt und Neubauten |
| 7101.3120.00 | Wasser, Energie | 34'549.00 | 40'000.00 | -5'451.00 - | tiefere Stromkosten als erwartet - Vorperiode war sehr hoch, deshalb Budgetberag auch höher eingesetzt |
| 7101.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare, Pikett Dritte | 9'328.45 | 19'000.00 | -9'671.55 - | Weniger Störungen wegen der rev. Anlagen |
| 7101.3132.05 | Gewässerschutzzone | 0.00 | 20'000.00 | -20'000.00 - | keine Kosten für Gewässerschutzzone |
| 7101.3143.00 | Unterhalt Pumpwerk, Reservoir, Quellfassung | 40'563.75 | 53'800.00 | -13'236.25 - | Jahresreinigung Reservoir tiefer ausgefallen, weniger Unterhalt für Geräte und Filteranlage zu verzeichnen |
| 7101.3143.01 | Unterhalt Wasserleitungsnetz | 21'626.60 | 35'000.00 | -13'373.40 - | weniger Wasserleitungsbrüche als erwartet |
| 7101.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierung EK | 154'071.35 | 60'950.00 | 93'121.35 + | Einlage in Spezialfinanzierung |
| 7101.4240.00 | Wasserverbrauchsgebühren | 309'769.45 | 300'000.00 | 9'769.45 + | es wurde mehr Wasser verbraucht - somit höhere Wasserverbrauchsgebühren fakturiert - infolge Corona sind viele Leute im Sommer zu Hause geblieben |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | | | | |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | | | | |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| **7201** | **Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)** | | | | |
| 7201.3143.00 | Unterhalt Leitungsnetz | 11'568.05 | 47'500.00 | -35'931.95 - | Kanalreinigung ist tiefer ausgefallen als erwartet, das Projekt betr. Starkregenschutz Burgstrasse ist noch in Abklärung und es sind noch keine Kosten entstanden |
| 7201.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierung EK | 126'236.58 | 68'500.00 | 57'736.58 + | Einlage in Spezialfinanzierung |
| 7201.3612.00 | Betriebskosten ARA Verband Zwingen | 123'853.15 | 143'000.00 | -19'146.85 - | tiefere ARA-Betriebskosten gem. Schlussrechnung - die ARA hat sehr hohe Investitionskosten in den nächsten Jahren in Planung - deshalb dürften diese Kosten in Zukunft ansteigen |
| 7201.4240.00 | Abwassergebühren | 296'437.10 | 291'000.00 | 5'437.10 + | höhere Abwassergebühren infolge mehr Wasserverbrauch (Corona-Sommer Stay at home) |
| **73** | **Abfallwirtschaft** | | | | |
| **730** | **Abfallwirtschaft** | | | | |
| **7301** | **Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)** | | | | |
| 7301.4260.00 | Rückerstattungen Dritter / KELSAG | 0.00 | 5'000.00 | -5'000.00 - | Die Rückerstattung der Kelsag für Papier- und Kartonentsorgung ist für das Jahr 2021 erneut vollumfänglich entfallen |
| **75** | **Arten- und Landschaftsschutz** | | | | |
| **750** | **Arten- und Landschaftsschutz** | | | | |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | | | | |
| 7500.3149.00 | Unterhalt Naturschutz / Allgemein | 1'874.45 | 7'000.00 | -5'125.55 - | Biotop Sanierung "Silberlöcher" wurde nicht realisiert |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | | | | |
| **81** | **Landwirtschaft** | | | | |
| **812** | **Strukturverbesserungen** | | | | |
| **8120** | **Strukturverbesserungen** | | | | |
| 8120.3130.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 - | Die Kostenbeiligung der Einwohnergemeinde an die Sanierung der Kohlholzstrasse (Burgerkoproration) werden in der Investitionsrechnung als Investitionsbeitrag verbucht und dann in der Anlagebuchhaltung abgeschrieben |
| **87** | **Energie** | | | | |
| **873** | **Übrige Energie** | | | | |
| **8730** | **Übrige Energie** | | | | |
| 8730.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 19'100.05 | 27'400.00 | -8'299.95 - | tiefere Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung (infolge Erhalt nachträglicher Subvention für unsere Photovoltaikanlage) |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | | | | |
| **91** | **Steuern** | | | | |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| **910** | **Steuern** | | | | |
| **9100** | **Steuern aktuelles Jahr** | | | | |
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern NP | 3'332'009.65 | 3'150'000.00 | 182'009.65 + | höher als erwartet ausgefallen - Abgrenzungen verbucht gem. stat. Amt BL |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuer NP | 434'131.20 | 300'000.00 | 134'131.20 + | höher als erwartet ausgefallen - Abgrenzungen verbucht gem. stat. Amt BL |
| 9100.4001.01 | Sondersteuern NP | 77'338.65 | 30'000.00 | 47'338.65 + | höher als erwartet ausgefallen |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern NP | 28'792.80 | 15'000.00 | 13'792.80 + | höher als erwartet ausgefallen |
| 9100.4011.00 | Kapitalsteuern JP | 8'643.20 | 15'000.00 | -6'356.80 - | tiefer als erwartet ausgefallen |
| **9101** | **Steuern Vorjahre** | | | | |
| 9101.3183.00 | Tatsächl. Forderungsverluste | 36'810.30 | 0.00 | 36'810.30 + | höher als erwartet ausgefallen |
| 9101.4000.00 | Einkommensteuern NP VJ | 373'755.10 | 0.00 | 373'755.10 + | gemäss stat. Amt BL dürfen die Steuern für Vorjahre nicht budgetiert werden - da die Höhe von Vorjahressteuern nicht abschätzbar ist |
| 9101.4000.01 | Nach-, Strafsteuern NP VJ | 27'490.10 | 0.00 | 27'490.10 + | gemäss stat. Amt BL dürfen die Steuern für Vorjahre nicht budgetiert werden - da die Höhe von Vorjahressteuern nicht abschätzbar ist |
| 9101.4001.00 | Vermögenssteuern NP VJ | 131'479.00 | 0.00 | 131'479.00 + | gemäss stat. Amt BL dürfen die Steuern für Vorjahre nicht budgetiert werden - da die Höhe von Vorjahressteuern nicht abschätzbar ist |
| 9101.4001.01 | Sondersteuern NP VJ | 61'801.75 | 0.00 | 61'801.75 + | gemäss stat. Amt BL dürfen die Steuern für Vorjahre nicht budgetiert werden - da die Höhe von Vorjahressteuern nicht abschätzbar ist |
| 9101.4010.00 | Ertragssteuern JP VJ | 6'808.20 | 0.00 | 6'808.20 + | gemäss stat. Amt BL dürfen die Steuern für Vorjahre nicht budgetiert werden - da die Höhe von Vorjahressteuern nicht abschätzbar ist |
| 9101.4011.00 | Kapitalsteuern JP VJ | 9'628.90 | 0.00 | 9'628.90 + | gemäss stat. Amt BL dürfen die Steuern für Vorjahre nicht budgetiert werden - da die Höhe von Vorjahressteuern nicht abschätzbar ist |
| **9102** | **Zinsdienst Steuern** | | | | |
| 9102.4403.00 | Verzugszinsen Steuern | 32'002.00 | 40'000.00 | -7'998.00 - | tiefer als erwartet ausgefallen |
| **93** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | | | |
| **930** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | | | |
| **9300** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | | | |
| 9300.4621.00 | FA Sonderlastenausgleich | 204'831.00 | 230'400.00 | -25'569.00 - | Sonderlastenausgleich tiefer als erwartet ausgerfallen |
| 9300.4622.00 | Horizontaler Finanzausgleich | 733'873.00 | 1'214'000.00 | -480'127.00 - | Horizontaler FA ist tiefer als budgetiert ausgefallen |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | | | | |
| **963** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | | | | |
| **9630** | **Liegenschaften des FV** | | | | |
| 9630.3430.00 | Baulicher Unterhalt FV Bündtenweg 24 | 0.00 | 6'000.00 | -6'000.00 - | kein baulicher Unterhalt nötig gewesen |
| 9630.3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt FV Werkstatt Bündtenweg 24 | 14'581.75 | 8'000.00 | 6'581.75 + | Höhere Ausgaben Stromkosten, Service an Hackschnitzelheizung sowie für die Bekämpfung einer unerwarteten Mäuseplage |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 5'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 9630.3439.00 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV Werkstatt Bündtenweg 24 | 7'478.80 | 2'000.00 | 5'478.80 + | Schnitzellieferungen für Heizung waren nicht budgetiert |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | | | | |
| **990** | **Finanzpolitische Reserve** | | | | |
| **9900** | **Finanzpolitische Reserve** | | | | |
| 9900.3894.00 | Einlagen finanzpolitische Reserve | 89'527.02 | 0.00 | 89'527.02 + | Einlage in finanzpolitische Reserve gemäss Beschluss GR 25.04.2022 |
| **995** | **Neutrale Aufwendungen und Ertäge** | | | | |
| **9950** | **Neutrale Aufwendungen und Erträge** | | | | |
| 9950.3010.00 | Rückst. Ferien-/Überzeit- guthaben des Personal | -41'500.00 | -35'000.00 | -6'500.00 - | Anpassung des Ferien-/Überzeitguthabens des Gemeindepersonals |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 10'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | | | | |
| **02** | **Algemeine Dienste** | | | | |
| **029** | **Verwaltungsliegenschaften** | | | | |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften** | | | | |
| 0290.5040.03 | Gemeindeverwaltung Dorfplatz 1 Ersatz Heizung Wärmepumpe | 0.00 | 85'000.00 | -85'000.00 - | Heizung wird erst im 2022 realisiert |
| **2** | **BILDUNG** | | | | |
| **21** | **Obligatorische Schule** | | | | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | | | | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | | | | |
| 2170.5040.03 | Schulhaus Heizung | 0.00 | 600'000.00 | -600'000.00 - | Heizungsplanung abhängig von Sport-/ und Infrastrukturplanung Schulareal |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | | | | |
| **71** | **Wasserversorgung** | | | | |
| **710** | **Wasserversorgung** | | | | |
| **7101** | **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)** | | | | |
| 7101.5030.19 | Wasser Oberdorfstrasse | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 - | es sind noch keine Kosten angefallen |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | | | | |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | | | | |
| **7201** | **Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)** | | | | |
| 7201.5030.19 | KL Oberdorfstrasse | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 - | es sind noch keine Kosten angefallen |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | | | | |
| **99** | **Abschluss** | | | | |
| **999** | **Abschluss** | | | | |
| **9990** | **Abschluss** | | | | |

# Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Einwohnergemeinde Röschenz

Abweichungen Budget > 10'000.00

| KontoNr | Bez | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Abweichung +/- | Begründungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 9990.5900.00 | Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde | 74'795.75 | 0.00 | 74'795.75 + | Saldi Investitionsrechnung in Bilanz |

| Einwohnergemeinde Röschenz | | FINANZKENNZAHLEN Rechnung 2021 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kennzahl** | | **Rechnung 2021** | | **Rechnung 2020** | **5 Jahre** | **Kantonale Richtwerte** |
| | | **Wert** | **Bewertung** | **Wert** | **Wert** | |
| Selbstfinanzierungsgrad | - Gesamthaushalt | N/V | - | 390% | N/V | Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt. |
| | - Allgemeiner Haushalt | 38 380% | - | 366% | 7 954% | |
| | - Wasser | N/V | - | 79% | N/V | |
| | - Abwasser | N/V | - | N/V | N/V | |
| Zinsbelastungsanteil | | -0,2% | Gut | -0,3% | -0,4% | <4%: Gut<br>4%-9%: Genügend<br>>9%: Schlecht |
| Kapitaldienstanteil | | 2,7% | Geringe Belastung | 2,7% | 2,9% | <5%: Geringe Belastung<br>5%-15%: Tragbare Belastung<br>>15%: Hohe Belastung |
| Selbstfinanzierungsanteil | | 11% | Mittel | 7% | 10% | >20%: Gut<br>10%-20%: Mittel<br><10%: Schlecht |
| Investitionsanteil | | 0% | Schwache Investitionstätigkeit | 5% | 4% | <10%: Schwache Investitionstätigkeit<br>10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit<br>20%-30%: Starke Investitionstätigkeit<br>>30%: Sehr starke Investitionstätigkeit |
| Nettoverschuldungsquotient | | -104% | Gut | -85% | -74% | <100: Gut<br>100%-150%: Genügend<br>>150%: Schlecht |
| Nettoschuld in Fr./Einwohner | | -2 460 | Nettovermögen | -1 806 | -1 594 | < 0 Franken: Nettovermögen<br>0 - 600 Franken: Geringe Verschuldung<br>601 - 1'500 Franken: Mittlere Verschuldung<br>1'501 - 3'000 Franken: Hohe Verschuldung<br>> 3'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung |
| Bruttoverschuldungsanteil | | 46% | Sehr gut | 57% | 65% | <50%: Sehr gut<br>50%-100%: Gut<br>100%-150%: Mittel<br>150%-200%: Schlecht<br>>200%: Kritisch |
| NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden. | | | | | | |

Einwohnergemeinde Röschenz

| in CHF | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **ERFOLGSRECHNUNG** | **10'880'627** | **10'880'627** | **10'743'745** | **10'367'406** | **10'784'400** | **10'784'400** |
| Betriebliches Ergebnis | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | 622'277 | | 56'279 |
| Ertragsüberschuss | 362'203 | | | | | |
| Ergebnis aus Finanzierung | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | | | |
| Ertragsüberschuss | 214'824 | | 233'438 | | 205'224 | |
| Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung) | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | 388'839 | | |
| Ertragsüberschuss | 577'027 | | | | 148'945 | |
| Ausserordentliches Ergebnis | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | 577'027 | | | | 148'945 |
| Ertragsüberschuss | | | 12'500 | | | |
| Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich) | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | 376'339 | | |
| Ertragsüberschuss | | | | | | |
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **INVESTITIONSRECHNUNG** | **2'190** | **74'796** | **705'000** | **65'000** | **486'277** | **297'702** |
| Investitionsrechnung | | | | | | |
| Zunahme der Nettoinvestition | | | | 640'000 | | 188'575 |
| Abnahme der Nettoinvestition | 72'606 | | | | | |
| | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven |
| **BILANZ** | **13'646'585** | **13'646'585** | | | **13'745'019** | **13'745'019** |
| Bilanzüberschuss(+)/Bilanzfehlbetrag(-) | | 3'375'145.52 | | | | 3'375'145.52 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Funktionen

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2021<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2020<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **977'745.30** | **252'488.60** | **986'120** | **250'338** | **1'028'484.05** | **255'243.55** |
| | Netto Aufwand | | 725'256.70 | | 735'782 | | 773'240.50 |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **270'017.80** | **119'892.19** | **285'150** | **115'000** | **257'372.35** | **114'651.35** |
| | Netto Aufwand | | 150'125.61 | | 170'150 | | 142'721.00 |
| **2** | **BILDUNG** | **6'242'341.30** | **2'901'565.18** | **5'995'383** | **2'966'018** | **5'959'729.37** | **2'930'750.41** |
| | Netto Aufwand | | 3'340'776.12 | | 3'029'365 | | 3'028'978.96 |
| **3** | **KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE** | **111'708.55** | | **122'710** | **900** | **132'137.90** | **1'120.00** |
| | Netto Aufwand | | 111'708.55 | | 121'810 | | 131'017.90 |
| **4** | **GESUNDHEIT** | **674'061.00** | **269'860.36** | **870'762** | **277'000** | **788'281.51** | **262'364.75** |
| | Netto Aufwand | | 404'200.64 | | 593'762 | | 525'916.76 |
| **5** | **SOZIALE SICHERHEIT** | **904'724.82** | **338'390.30** | **846'800** | **250'250** | **828'403.98** | **211'520.90** |
| | Netto Aufwand | | 566'334.52 | | 596'550 | | 616'883.08 |
| **6** | **VERKEHR** | **641'981.83** | **214'960.34** | **686'920** | **215'600** | **633'274.26** | **204'520.75** |
| | Netto Aufwand | | 427'021.49 | | 471'320 | | 428'753.51 |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **809'409.70** | **751'156.40** | **809'100** | **734'800** | **869'209.70** | **807'232.40** |
| | Netto Aufwand | | 58'253.30 | | 74'300 | | 61'977.30 |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **51'178.20** | **97'711.62** | **72'600** | **92'500** | **45'841.25** | **89'810.48** |
| | Netto Ertrag | 46'533.42 | | 19'900 | | 43'969.23 | |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **197'458.33** | **5'934'601.84** | **68'200** | **5'465'000** | **241'666.08** | **5'907'185.86** |
| | Netto Ertrag | 5'737'143.51 | | 5'396'800 | | 5'665'519.78 | |
| | **Total** | **10'880'626.83** | **10'880'626.83** | **10'743'745** | **10'367'406** | **10'784'400.45** | **10'784'400.45** |
| | Netto Aufwand | | | | 376'339 | | |
| | **Gesamttotal** | **10'880'626.83** | **10'880'626.83** | **10'743'745** | **10'743'745** | **10'784'400.45** | **10'784'400.45** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Arten

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung ER | Rechnung 2021 Aufwand | Rechnung 2021 Ertrag | Budget 2021 Aufwand | Budget 2021 Ertrag | Rechnung 2020 Aufwand | Rechnung 2020 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3** | **A U F W A N D** | **10'880'626.83** | | **10'743'745** | | **10'784'400.45** | |
| **30** | **PERSONALAUFWAND** | **3'049'630.40** | | **3'057'068** | | **3'060'223.60** | |
| **300** | **Behörden und Kommissionen** | **99'047.90** | | **116'400** | | **100'185.00** | |
| 3000 | Behörden, Kommissionen und Richter | 99'047.90 | | 116'400 | | 100'185.00 | |
| **301** | **Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals** | **886'121.80** | | **903'180** | | **940'633.40** | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 886'121.80 | | 903'180 | | 940'633.40 | |
| **302** | **Löhne der Lehrkräfte** | **1'552'693.40** | | **1'505'238** | | **1'505'448.25** | |
| 3020 | Löhne der Lehrkräfte | 1'552'693.40 | | 1'505'238 | | 1'505'448.25 | |
| **304** | **Zulagen** | **40'205.80** | | **39'200** | | **46'672.40** | |
| 3040 | Erziehungszulagen | 40'205.80 | | 39'200 | | 46'672.40 | |
| **305** | **Arbeitgeberbeiträge** | **455'972.20** | | **462'550** | | **442'973.40** | |
| 3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 172'593.30 | | 176'500 | | 173'354.40 | |
| 3052 | Pensionskassen | 222'587.45 | | 227'500 | | 208'605.75 | |
| 3053 | Unfallversicherungen | 22'324.30 | | 22'200 | | 22'678.25 | |
| 3054 | Familienausgleichskasse | 19'045.55 | | 21'000 | | 19'271.20 | |
| 3055 | Krankentaggeldversicherungen | 19'421.60 | | 15'350 | | 19'063.80 | |
| **309** | **Übriger Personalaufwand** | **15'589.30** | | **30'500** | | **24'311.15** | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 9'653.20 | | 20'200 | | 13'488.35 | |
| 3091 | Personalrekrutierung | 744.00 | | 500 | | 3'937.30 | |
| 3099 | Sonstiger Personalaufwand | 5'192.10 | | 9'800 | | 6'885.50 | |
| **31** | **SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND** | **1'301'414.30** | | **1'549'530** | | **1'375'054.22** | |
| **310** | **Material- und Warenaufwand** | **144'322.13** | | **187'100** | | **165'977.29** | |
| 3100 | Büromaterial | 11'020.12 | | 15'900 | | 22'981.65 | |
| 3101 | Betriebs-, und Verbrauchsmaterial | 48'065.50 | | 51'800 | | 43'135.01 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 16'813.90 | | 24'200 | | 22'481.35 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 210.05 | | 300 | | 179.85 | |
| 3104 | Lehrmittel | 32'500.21 | | 50'900 | | 41'217.73 | |
| 3105 | Lebensmittel | 7'712.35 | | 16'000 | | 7'981.70 | |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 28'000.00 | | 28'000 | | 28'000.00 | |
| **311** | **Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge** | **47'642.82** | | **92'250** | | **83'167.17** | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 9'534.30 | | 23'400 | | 16'970.55 | |
| 3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 17'991.20 | | 41'500 | | 36'431.84 | |
| 3112 | Dienstkleider | 2'303.15 | | 4'000 | | 2'747.85 | |
| 3113 | Hardware | 9'863.69 | | 8'700 | | 21'659.35 | |
| 3118 | Immaterielle Anlagen | 4'284.78 | | 14'650 | | 5'357.58 | |
| 3119 | Übrige Anschaffungen | 3'665.70 | | | | | |
| **312** | **Ver- und Entsorgung** | **173'103.32** | | **228'400** | | **195'172.83** | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung | 173'103.32 | | 228'400 | | 195'172.83 | |
| **313** | **Dienstleistungen und Honorare** | **485'733.45** | | **521'020** | | **461'059.86** | |
| 3130 | Dienstleistungen und Honorare | 230'447.90 | | 253'900 | | 207'214.53 | |
| 3132 | Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten | 178'765.00 | | 195'400 | | 185'672.40 | |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 32'066.85 | | 27'300 | | 22'447.13 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 44'453.70 | | 44'420 | | 45'725.80 | |

# Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Arten

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung ER | Rechnung 2021 Aufwand | Rechnung 2021 Ertrag | Budget 2021 Aufwand | Budget 2021 Ertrag | Rechnung 2020 Aufwand | Rechnung 2020 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **314** | **Baulicher und betrieblicher Unterhalt** | **244'605.13** | | **293'800** | | **239'457.13** | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 128.15 | | | | | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 41'188.38 | | 40'000 | | 33'791.18 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 337.50 | | 4'000 | | | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 90'455.55 | | 161'300 | | 113'417.71 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten | 89'961.45 | | 59'500 | | 72'128.29 | |
| 3145 | Unterhalt Wald | 20'659.65 | | 22'000 | | 15'170.50 | |
| 3149 | Unterhalt übrige Sachanlagen | 1'874.45 | | 7'000 | | 4'949.45 | |
| **315** | **Unterhalt Mobilien und immatrielle Anlagen** | **70'994.22** | | **90'120** | | **76'823.98** | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 17'879.75 | | 19'450 | | 22'307.47 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 14'753.76 | | 29'850 | | 15'431.81 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 10'967.75 | | 12'400 | | 1'701.40 | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 27'392.96 | | 28'420 | | 37'383.30 | |
| **316** | **Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren** | **54'436.80** | | **54'240** | | **55'019.75** | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 47'845.80 | | 47'640 | | 48'428.75 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 6'591.00 | | 6'600 | | 6'591.00 | |
| **317** | **Spesenentschädigungen** | **18'902.56** | | **44'100** | | **31'264.40** | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 11'792.26 | | 20'100 | | 12'088.60 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 7'110.30 | | 24'000 | | 19'175.80 | |
| **318** | **Wertberichtigungen auf Forderungen** | **37'980.30** | | | | **18'318.20** | |
| 3182 | Wertber. Steuerguthaben NP | 1'170.00 | | | | -1'900.00 | |
| 3183 | Tatsächl. Forderungsverluste Steuerguthaben NP | 36'810.30 | | | | 20'218.20 | |
| **319** | **Verschiedener Betriebsaufwand** | **23'693.57** | | **38'500** | | **48'793.61** | |
| 3190 | Schadenersatzleistungen | | | | | 500.00 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 23'693.57 | | 38'500 | | 48'293.61 | |
| **33** | **ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN** | **303'946.45** | | **311'900** | | **297'787.30** | |
| **330** | **Abschreibungen Sachanlagen** | **284'161.95** | | **292'100** | | **277'169.10** | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 283'020.10 | | 292'100 | | 277'169.10 | |
| 3301 | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen | 1'141.85 | | | | | |
| **332** | **Abschreibungen immatrielle Anlagen** | **19'784.50** | | **19'800** | | **20'618.20** | |
| 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 19'784.50 | | 19'800 | | 20'618.20 | |
| **34** | **FINANZAUFWAND** | **37'745.32** | | **32'000** | | **62'283.80** | |
| **340** | **Zinsaufwand** | **8'476.75** | | **7'000** | | **10'848.85** | |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 19.85 | | | | 36.20 | |
| 3403 | VVergütungszinsen / Skonti Steuern | 4'252.60 | | 1'000 | | 5'187.65 | |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 4'204.30 | | 6'000 | | 5'625.00 | |
| **343** | **Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen** | **28'767.25** | | **25'000** | | **51'434.95** | |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Arten

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung ER | Rechnung 2021 Aufwand | Rechnung 2021 Ertrag | Budget 2021 Aufwand | Budget 2021 Ertrag | Rechnung 2020 Aufwand | Rechnung 2020 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3430 | Baulicher Unterhalt Finanzvermögen | 2'584.80 | | 11'000 | | 27'571.55 | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen | 17'017.75 | | 10'000 | | 12'878.90 | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzanlagen | 9'164.70 | | 4'000 | | 10'984.50 | |
| **349** | **Verschiedener Finanzaufwand** | **501.32** | | | | | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 501.32 | | | | | |
| **35** | **EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN** | **285'704.58** | | **136'250** | | **288'477.81** | |
| **351** | **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen** | **285'704.58** | | **136'250** | | **288'477.81** | |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen | 285'704.58 | | 136'250 | | 288'477.81 | |
| **36** | **TRANSFERAUFWAND** | **4'684'314.06** | | **5'010'557** | | **4'904'063.17** | |
| **361** | **Entschädigungen an Gemeinwesen** | **3'005'675.38** | | **3'228'414** | | **3'157'676.29** | |
| 3611 | Entschädigung an Kanton | 59'630.00 | | 48'700 | | 61'750.00 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 2'720'100.63 | | 2'749'714 | | 2'704'757.39 | |
| 3614 | Enschädigungen an öffentl. Unternehmungen | 225'944.75 | | 430'000 | | 391'168.90 | |
| **362** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **19'030.00** | | **19'200** | | **18'830.00** | |
| 3625 | Finanzierung Solidaritätsbeitrag | 19'030.00 | | 19'200 | | 18'830.00 | |
| **363** | **Beiträge an Gemeinwesen und Dritte** | **1'659'608.68** | | **1'762'943** | | **1'727'556.88** | |
| 3631 | Beiträge an Kanton | 337'605.40 | | 350'900 | | 370'199.40 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 598'322.40 | | 759'741 | | 761'256.40 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'060.00 | | 960 | | 823.00 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 184'875.51 | | 184'442 | | 164'949.60 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 537'745.37 | | 466'900 | | 430'328.48 | |
| **38** | **AUSSERORDENTLICHER AUFWAND** | **589'527.02** | | | | **161'445.08** | |
| **389** | **Einlagen in das Eigenkapital** | **589'527.02** | | | | **161'445.08** | |
| 3893 | Einlagen in Vorfinanzierungen | 500'000.00 | | | | 50'000.00 | |
| 3894 | Einlagen in finanzpolitische Reserve | 89'527.02 | | | | 111'445.08 | |
| **39** | **INTERNE VERRECHNUNGEN** | **628'344.70** | | **646'440** | | **635'065.47** | |
| **390** | **Material- und Warenbezüge** | **9'300.00** | | **9'300** | | **9'300.00** | |
| 3900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge | 9'300.00 | | 9'300 | | 9'300.00 | |
| **391** | **Dienstleistungen** | **231'000.00** | | **231'000** | | **225'000.00** | |
| 3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 231'000.00 | | 231'000 | | 225'000.00 | |
| **392** | **Pacht, Mieten, Benützungskosten** | **388'044.70** | | **406'140** | | **400'765.47** | |
| 3920 | Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benutzungskosten | 388'044.70 | | 406'140 | | 400'765.47 | |
| **4** | **E R T R A G** | | **10'880'626.83** | | **10'367'406** | | **10'784'400.45** |
| **40** | **FISKALERTRAG** | | **4'510'885.80** | | **3'532'000** | | **4'065'513.55** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Arten

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung ER | Rechnung 2021 Aufwand | Rechnung 2021 Ertrag | Budget 2021 Aufwand | Budget 2021 Ertrag | Rechnung 2020 Aufwand | Rechnung 2020 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **400** | **Steuern natürliche Personen** | | **4'473'895.50** | | **3'507'000** | | **4'033'938.45** |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 3'740'352.10 | | 3'162'000 | | 3'513'101.55 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 704'750.60 | | 330'000 | | 493'987.75 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 28'792.80 | | 15'000 | | 26'849.15 |
| **401** | **Steuern juristische Personen** | | **36'990.30** | | **25'000** | | **31'575.10** |
| 4010 | Ertragssteuern juristische Personen | | 18'718.20 | | 10'000 | | 20'555.50 |
| 4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | | 18'272.10 | | 15'000 | | 11'019.60 |
| **41** | **REGALIEN UND KONZESSIONEN** | | **85'352.00** | | **82'500** | | **83'498.00** |
| **410** | **Regalien** | | **7'472.00** | | **7'500** | | **7'472.00** |
| 4100 | Regalien | | 7'472.00 | | 7'500 | | 7'472.00 |
| **412** | **Konzessionen** | | **77'880.00** | | **75'000** | | **76'026.00** |
| 4120 | Konzessionen | | 77'880.00 | | 75'000 | | 76'026.00 |
| **42** | **ENTGELTE** | | **1'234'901.61** | | **1'128'100** | | **1'207'753.03** |
| **420** | **Ersatzabgaben** | | **96'802.65** | | **100'000** | | **105'250.55** |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 96'802.65 | | 100'000 | | 105'250.55 |
| **421** | **Gebühren für Amtshandlungen** | | **37'373.29** | | **27'200** | | **21'809.05** |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 37'373.29 | | 27'200 | | 21'809.05 |
| **424** | **Benützungsgebühren und Dienstleistungen** | | **746'326.40** | | **726'500** | | **800'982.90** |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 746'326.40 | | 726'500 | | 800'982.90 |
| **425** | **Erlös aus Verkäufen** | | **66'479.62** | | **79'600** | | **54'724.98** |
| 4250 | Verkäufe | | 66'479.62 | | 79'600 | | 54'724.98 |
| **426** | **Rückerstattungen** | | **287'828.65** | | **194'800** | | **224'935.55** |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | | 287'828.65 | | 194'800 | | 224'935.55 |
| **429** | **Übrige Entgelte** | | **91.00** | | | | **50.00** |
| 4290 | Übrige Entgelte | | 50.00 | | | | 50.00 |
| 4293 | Eingang abgeschr. Steuerforderungen NP | | 41.00 | | | | |
| **44** | **FINANZERTRAG** | | **252'569.80** | | **265'438** | | **267'507.75** |
| **440** | **Zinsertrag** | | **32'002.00** | | **40'000** | | **38'889.95** |
| 4403 | Verzugszinsen Steuern | | 32'002.00 | | 40'000 | | 38'889.95 |
| **443** | **Liegenschaftenertrag Finanzvermögen** | | **73'800.00** | | **74'400** | | **73'800.00** |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen | | 73'800.00 | | 74'400 | | 73'800.00 |
| **447** | **Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen** | | **146'767.80** | | **151'038** | | **154'817.80** |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 138'667.80 | | 141'038 | | 144'157.80 |
| 4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften | | 2'850.00 | | 4'000 | | 4'660.00 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 5'250.00 | | 6'000 | | 6'000.00 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Arten

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung ER | Rechnung 2021 Aufwand | Rechnung 2021 Ertrag | Budget 2021 Aufwand | Budget 2021 Ertrag | Rechnung 2020 Aufwand | Rechnung 2020 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **46** | **TRANSFERERTRAG** | | **4'156'072.92** | | **4'700'428** | | **4'512'562.65** |
| **460** | **Ertragsanteile von Dritten** | | **36'671.75** | | **33'400** | | **19'487.45** |
| 4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 36'671.75 | | 33'400 | | 19'487.45 |
| **461** | **Entschädigungen von Gemeinwesen** | | **2'816'931.34** | | **2'869'328** | | **2'768'200.59** |
| 4611 | Entschädigungen vom Kanton | | 201'959.70 | | 180'250 | | 149'356.95 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 2'614'971.64 | | 2'689'078 | | 2'618'843.64 |
| **462** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | **938'704.00** | | **1'444'400** | | **1'359'446.00** |
| 4621 | Sonderlastenabgeltungen | | 204'831.00 | | 230'400 | | 230'547.00 |
| 4622 | Horizontaler Finanzausgleich | | 733'873.00 | | 1'214'000 | | 1'128'899.00 |
| **463** | **Beiträge von Gemeinwesen und Dritten** | | **363'081.54** | | **350'800** | | **364'160.70** |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 6'691.00 | | | | 3'000.00 |
| 4631 | Beiträge vom Kanton | | 356'390.54 | | 350'800 | | 361'160.70 |
| **469** | **Verschiedener Transferertrag** | | **684.29** | | **2'500** | | **1'267.91** |
| 4699 | Rückverteilungen | | 684.29 | | 2'500 | | 1'267.91 |
| **48** | **AUSSERORDENTLICHER ERTRAG** | | **12'500.00** | | **12'500** | | **12'500.00** |
| **489** | **Entnahmen aus dem Eigenkapital** | | **12'500.00** | | **12'500** | | **12'500.00** |
| 4893 | Entnahme aus Vorfinanzierungen | | 12'500.00 | | 12'500 | | 12'500.00 |
| **49** | **INTERNE VERRECHNUNGEN** | | **628'344.70** | | **646'440** | | **635'065.47** |
| **490** | **Material- und Warenbezüge** | | **9'300.00** | | **9'300** | | **9'300.00** |
| 4900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 9'300.00 | | 9'300 | | 9'300.00 |
| **491** | **Dienstleistungen** | | **231'000.00** | | **231'000** | | **225'000.00** |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 231'000.00 | | 231'000 | | 225'000.00 |
| **492** | **Pacht, Mieten, Benützungskosten** | | **388'044.70** | | **406'140** | | **400'765.47** |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 388'044.70 | | 406'140 | | 400'765.47 |
| | **Total** | **10'880'626.83** | **10'880'626.83** | **10'743'745** | **10'367'406** | **10'784'400.45** | **10'784'400.45** |
| | Netto Aufwand | | | | 376'339 | | |
| | **Gesamttotal** | **10'880'626.83** | **10'880'626.83** | **10'743'745** | **10'743'745** | **10'784'400.45** | **10'784'400.45** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **977'745.30** | **252'488.60** | **986'120** | **250'338** | **1'028'484.05** | **255'243.55** |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | **107'780.91** | | **137'450** | | **134'757.35** | |
| **011** | **Legislative** | **9'477.90** | | **10'800** | | **21'632.20** | |
| **0110** | **Legislative** | **9'477.90** | | **10'800** | | **21'632.20** | |
| 0110.3000.00 | Behörden und Kommissionen | 9'150.00 | | 9'000 | | 7'500.00 | |
| 0110.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 31.30 | | 150 | | 71.00 | |
| 0110.3053.00 | Unfallversicherungen | 6.50 | | | | 6.05 | |
| 0110.3100.00 | Büromaterial, Drucksachen | | | 1'000 | | 13'446.00 | |
| 0110.3158.00 | EDV-Programm Wahlen | 150.00 | | 150 | | 526.95 | |
| 0110.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 140.10 | | 500 | | 82.20 | |
| **012** | **Exekutive** | **98'303.01** | | **126'650** | | **113'125.15** | |
| **0120** | **Exekutive** | **98'303.01** | | **126'650** | | **113'125.15** | |
| 0120.3000.00 | Behörden und Kommissionen | 75'221.65 | | 85'000 | | 79'160.00 | |
| 0120.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'234.25 | | 5'000 | | 4'941.05 | |
| 0120.3100.00 | Büromaterial, Drucksachen | 150.00 | | 150 | | 481.05 | |
| 0120.3130.00 | Dientstleistungen Dritter | 200.00 | | 1'100 | | 399.10 | |
| 0120.3132.00 | Honorare externe Berater | 303.80 | | 10'000 | | 917.95 | |
| 0120.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 9'057.56 | | 15'000 | | 10'030.20 | |
| 0120.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 9'135.75 | | 10'400 | | 17'195.80 | |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **869'964.39** | **252'488.60** | **848'670** | **250'338** | **893'726.70** | **255'243.55** |
| **022** | **Allgemeine Dienste** | **751'030.77** | **105'770.80** | **746'190** | **101'550** | **771'866.77** | **100'285.75** |
| **0220** | **Allgemeine Dienste** | **751'030.77** | **105'770.80** | **746'190** | **101'550** | **771'866.77** | **100'285.75** |
| 0220.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 408'447.40 | | 402'900 | | 422'124.15 | |
| 0220.3010.01 | Löhne Temporäre Arbeitskräfte | 2'963.15 | | 3'260 | | 2'725.10 | |
| 0220.3040.00 | Erziehungszulagen | 12'300.00 | | 10'550 | | 12'850.00 | |
| 0220.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 31'013.00 | | 32'000 | | 32'264.60 | |
| 0220.3052.00 | Pensionskassen | 44'708.55 | | 45'000 | | 48'341.70 | |
| 0220.3053.00 | Unfallversicherungen | 7'292.35 | | 7'000 | | 7'694.39 | |
| 0220.3055.00 | Krankentaggeldversicherungen | 2'962.77 | | 2'700 | | 3'068.86 | |
| 0220.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'545.00 | | 3'000 | | 1'959.65 | |
| 0220.3091.00 | Personalrekrutierung / Stellen | | | | | 3'617.30 | |
| 0220.3099.00 | Sonstiger Personalaufwand | 338.80 | | 2'500 | | 1'924.50 | |
| 0220.3100.00 | Büromaterial | 7'956.02 | | 8'000 | | 6'618.40 | |
| 0220.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 867.10 | | 1'000 | | 716.65 | |
| 0220.3102.00 | Drucksachen, Publikationen, Mattegumper | 16'615.15 | | 20'000 | | 19'975.30 | |
| 0220.3110.00 | Anschaff. Büromöbel und -geräte | | | 2'000 | | | |
| 0220.3110.01 | Anschaff. Büromaschinen und -geräte | | | 2'000 | | | |
| 0220.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge | | | 500 | | | |
| 0220.3113.00 | Anschaff. Hardware | 500.30 | | 1'000 | | 3'745.65 | |
| 0220.3118.00 | Anschaff. Software | | | 10'000 | | 64.20 | |
| 0220.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 9'469.30 | | 6'300 | | 4'590.05 | |
| 0220.3130.01 | Porti, Gebühren, Telefon | 14'618.90 | | 15'600 | | 14'846.30 | |
| 0220.3130.02 | Verschiedene Beiträge an Institutionen | 5'125.40 | | 4'980 | | 5'093.20 | |
| 0220.3130.03 | Bankspesen und Gebühren | | | 2'500 | | 1'885.83 | |
| 0220.3130.04 | Betreibungs- und Rechtskosten | 772.15 | | | | 5.00 | |
| 0220.3130.05 | Gebühren Steuerverwaltung Kanton | 137.80 | | | | 51.85 | |
| 0220.3132.00 | Baubewilligungskosten | 18'357.80 | | 10'000 | | 6'622.00 | |
| 0220.3132.01 | Bauberatung Ortskern | 7'682.40 | | 10'000 | | 16'177.85 | |
| 0220.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 32'066.85 | | 27'000 | | 22'001.20 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 13'630.70 | | 13'600 | | 13'630.70 | |
| 0220.3150.01 | Unterhalt Kopierer Verw. | 5'265.88 | | 6'000 | | 5'578.84 | |
| 0220.3153.00 | Informatik-Unterhalt Hardware | 10'629.90 | | 11'900 | | 1'170.65 | |
| 0220.3158.00 | Informatik-Unterhalt Software | 3'986.90 | | 1'600 | | 16'549.50 | |
| 0220.3158.01 | Internet | 7'163.70 | | 9'000 | | 9'491.70 | |
| 0220.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 713.80 | | 1'000 | | 590.95 | |
| 0220.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 846.50 | | 1'000 | | 725.50 | |
| 0220.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 22'995.20 | | 23'000 | | 22'995.20 | |
| 0220.3611.00 | Veranlagungs- und Inkassokosten Kanton | 59'630.00 | | 48'700 | | 61'750.00 | |
| 0220.3631.00 | Betriebs-/Einr.-Kosten eUmzugBL | 428.00 | | 600 | | 420.00 | |
| 0220.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 9'884.00 | | 9'000 | | 7'776.35 |
| 0220.4210.03 | Gebühren Steuerverwaltung Kanton | | 3'919.75 | | 3'000 | | 3'831.90 |
| 0220.4240.00 | Inserate Mattegumper | | 70.00 | | 800 | | 220.00 |
| 0220.4250.00 | Verkäufe | | 40.00 | | | | 35.50 |
| 0220.4260.00 | Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskasse | | 12'300.00 | | 10'550 | | 12'850.00 |
| 0220.4260.01 | Erwerbsausfallentschädigung | | 100.05 | | | | |
| 0220.4612.00 | Bezugsprovisionen Kirchgemeinden | | 12'457.00 | | 11'200 | | 11'572.00 |
| 0220.4910.00 | Verr. Aufwand Asylwesen | | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'000.00 |
| 0220.4910.01 | Verr. Aufwand Wasser | | 15'000.00 | | 15'000 | | 15'000.00 |
| 0220.4910.02 | Verr. Aufwand Abwasser | | 10'000.00 | | 10'000 | | 10'000.00 |
| 0220.4910.03 | Verr. Aufwand Abfall | | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 |
| 0220.4910.04 | Verr. Aufwand Friedhof | | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 |
| 0220.4910.05 | Verr. Aufwand Hundewesen | | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 |
| 0220.4910.06 | Verr. Aufwand Ausgleichskasse | | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'000.00 |
| 0220.4910.07 | Verr. Aufwand Strassen | | 12'000.00 | | 12'000 | | 12'000.00 |
| 0220.4910.08 | Verr. Aufwand Schulwesen | | 5'000.00 | | 5'000 | | 5'000.00 |
| 0220.4910.09 | Verr. Aufwand Mütter-/Väterberatung | | 6'000.00 | | 6'000 | | 6'000.00 |
| 0220.4910.10 | Verr. Aufwand Mittagstisch | | 3'000.00 | | 3'000 | | |
| **029** | **Verwaltungsliegenschaften** | **118'933.62** | **146'717.80** | **102'480** | **148'788** | **121'859.93** | **154'957.80** |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften** | **118'933.62** | **146'717.80** | **102'480** | **148'788** | **121'859.93** | **154'957.80** |
| 0290.3010.00 | Löhne Hauswart | 17'323.05 | | 22'780 | | 17'323.15 | |
| 0290.3040.00 | Erziehungszulagen | 2'750.00 | | 1'750 | | 4'750.00 | |
| 0290.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'046.90 | | 1'400 | | 1'056.85 | |
| 0290.3053.00 | Unfallversicherungen | 52.45 | | 100 | | 51.95 | |
| 0290.3120.01 | Wasser, Energie Dorfplatz 1 | 7'311.50 | | 10'000 | | 5'691.90 | |
| 0290.3120.03 | Wasser, Energie Unterdorfstrasse 47 | 12'516.65 | | 15'500 | | 9'775.70 | |
| 0290.3120.04 | Wasser, Energie Hagenbuchenstrasse 2 | 14'418.52 | | 14'000 | | 9'475.83 | |
| 0290.3134.01 | Sachversicherungsprämien Dorfplatz 1 | 832.45 | | 800 | | 832.45 | |
| 0290.3134.03 | Sachversicherungsprämien Unterdofstrasse 47 | 740.60 | | 750 | | 740.60 | |
| 0290.3134.04 | Sachversicherungsprämien Hagenbuchenstrasse 2 | 6'384.60 | | 6'500 | | 6'384.60 | |
| 0290.3134.06 | Sachversicherungsprämien Fluhstrasse 64 | 279.90 | | 300 | | 279.90 | |
| 0290.3134.10 | Sachversicherungsprämien Div. Liegenschaften | 253.35 | | 300 | | 254.25 | |
| 0290.3140.01 | Unterhalt Gemeindeplatz Dorfplatz 1 | 128.15 | | | | | |
| 0290.3144.01 | Unterhalt Dorfplatz 1 | 5'613.95 | | 3'500 | | 2'345.95 | |
| 0290.3144.03 | Unterhalt Unterdorfstrasse 47 | 4'830.60 | | 4'000 | | 6'403.95 | |
| 0290.3144.04 | Unterhalt Hagenbuchenstrasse 2 | 24'194.80 | | 17'800 | | 9'456.40 | |
| 0290.3144.06 | Unterhalt Fluhstrasse 64 | 18'040.75 | | | | 4'821.05 | |
| 0290.3144.10 | Unterhalt Hochbauten Diverse | 215.40 | | 1'000 | | 215.40 | |
| 0290.3893.01 | Vorfinanz. Heizung Dorfplatz 1 | | | | | 40'000.00 | |
| 0290.3900.00 | Verr. Aufwand Gemeinde für Reinigungsmat. | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 0290.3900.01 | Verr. Aufwand Werkhof für Reinigungsmat. | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0290.4260.00 | Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskasse | | 2'750.00 | | 1'750 | | 4'750.00 |
| 0290.4290.00 | Übrige Entgelte | | 50.00 | | | | 50.00 |
| 0290.4470.03 | Mietzinsertrag Unterdorfstrasse 47 | | 57'600.00 | | 57'600 | | 57'600.00 |
| 0290.4470.04 | Mietzinsertrag Hagenbuchenstrasse 2 | | 64'117.80 | | 61'238 | | 64'237.80 |
| 0290.4470.06 | Mietzinsertrag Fluhstrasse 64 | | 16'650.00 | | 22'200 | | 22'200.00 |
| 0290.4470.07 | Mietzinsertrag Parpklätze | | 300.00 | | | | 120.00 |
| 0290.4479.04 | Nebenkosten Hagenbuchenstr. 2 | | 3'000.00 | | 3'000 | | 3'000.00 |
| 0290.4479.06 | Nebenkosten Fluhstrasse 64 | | 2'250.00 | | 3'000 | | 3'000.00 |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **270'017.80** | **119'892.19** | **285'150** | **115'000** | **257'372.35** | **114'651.35** |
| **11** | **Öffentliche Sicherheit** | **10'336.40** | | **12'600** | | **21'747.25** | |
| **111** | **Polizei** | **10'336.40** | | **12'600** | | **21'747.25** | |
| **1110** | **Polizei** | **10'336.40** | | **12'600** | | **21'747.25** | |
| 1110.3130.00 | Dientstleistungen Dritter | 10'336.40 | | 12'600 | | 21'747.25 | |
| **14** | **Allgemeines Rechtswesen** | **140'764.05** | **23'089.54** | **127'800** | **15'000** | **110'476.75** | **9'400.80** |
| **140** | **Allgemeines Rechtswesen** | **140'764.05** | **23'089.54** | **127'800** | **15'000** | **110'476.75** | **9'400.80** |
| **1400** | **Allgemeines Rechtswesen** | **10'155.10** | **23'089.54** | **5'000** | **15'000** | **16'570.85** | **9'400.80** |
| 1400.3132.00 | Honorare für Amtl. Vermessung | 1'938.60 | | | | | |
| 1400.3132.01 | Honorare für Nachführungen usw. | 2'630.80 | | | | 8'447.40 | |
| 1400.3132.02 | Honorare für GIS, Geoportal | 5'505.70 | | 5'000 | | 8'123.45 | |
| 1400.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 80.00 | | | | | |
| 1400.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen Baubewilligungen | | 23'089.54 | | 15'000 | | 9'400.80 |
| **1401** | **Kinder- und Erwachsenenschutz** | **130'608.95** | | **122'800** | | **93'905.90** | |
| 1401.3612.00 | KESB: Betriebskostenanteil | 128'649.75 | | 110'800 | | 107'145.45 | |
| 1401.3612.01 | KESB: Vormundsch. Leistungen (Direktkosten) | 1'959.20 | | 12'000 | | -13'239.55 | |
| **15** | **Feuerwehr** | **94'360.80** | **96'802.65** | **110'900** | **100'000** | **97'707.35** | **105'250.55** |
| **150** | **Feuerwehr** | **94'360.80** | **96'802.65** | **110'900** | **100'000** | **97'707.35** | **105'250.55** |
| **1500** | **Feuerwehr** | **94'360.80** | **96'802.65** | **110'900** | **100'000** | **97'707.35** | **105'250.55** |
| 1500.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 4'585.35 | | 4'600 | | 4'585.35 | |
| 1500.3632.00 | Beitrag FW-Verbund Laufental | 83'475.45 | | 100'000 | | 86'822.00 | |
| 1500.3900.00 | Verr. Aufwand Löschwasser | 6'300.00 | | 6'300 | | 6'300.00 | |
| 1500.4200.00 | Ersatzabgaben Feuerwehrpflicht (FW-Steuer) | | 96'802.65 | | 100'000 | | 105'250.55 |
| **16** | **Militär und Bevölkerungsschutz** | **24'556.55** | | **33'850** | | **27'441.00** | |
| **161** | **Militär** | **5'853.80** | | **2'500** | | **2'500.00** | |
| **1611** | **Schiesswesen** | **5'853.80** | | **2'500** | | **2'500.00** | |
| 1611.3143.00 | Unterhalt Schiessanlage | 2'500.00 | | 2'500 | | 2'500.00 | |
| 1611.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'353.80 | | | | | |
| **162** | **Bevölkerungsschutz** | **18'702.75** | | **31'350** | | **24'941.00** | |
| **1620** | **Zivilschutz** | **18'702.75** | | **31'350** | | **24'941.00** | |
| 1620.3632.00 | Beitrag Zivilschutzverbund und Reg. Führungsstab (RFS) | 18'702.75 | | 31'350 | | 24'941.00 | |
| **2** | **BILDUNG** | **6'242'341.30** | **2'901'565.18** | **5'995'383** | **2'966'018** | **5'959'729.37** | **2'930'750.41** |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **21** | **Obligatorische Schule** | **6'242'341.30** | **2'901'565.18** | **5'995'383** | **2'966'018** | **5'959'729.37** | **2'930'750.41** |
| **211** | **Kindergarten** | **979'696.83** | **505'970.41** | **1'066'323** | **569'430** | **1'038'388.00** | **532'838.00** |
| **2110** | **Kindergarten** | **473'726.42** | | **496'893** | | **505'550.00** | |
| 2110.3612.01 | Schulgelder KiGa an Kreisschule Röschenz/Roggenburg | 473'726.42 | | 496'893 | | 505'550.00 | |
| **2111** | **Kreisschule Kindergarten Röschenz-Roggenburg** | **505'970.41** | **505'970.41** | **569'430** | **569'430** | **532'838.00** | **532'838.00** |
| 2111.3000.00 | Sitzungsgelder Lehrkräfte KiGa | 166.25 | | | | | |
| 2111.3020.00 | Löhne Lehrkräfte KiGa | 314'418.20 | | 339'240 | | 325'552.35 | |
| 2111.3040.00 | Erziehungszulagen | 4'821.80 | | 4'300 | | 5'350.05 | |
| 2111.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20'532.95 | | 22'200 | | 19'952.60 | |
| 2111.3052.00 | Pensionskassen | 29'768.15 | | 40'000 | | 30'360.35 | |
| 2111.3053.00 | Unfallversicherungen | 471.90 | | 500 | | 459.20 | |
| 2111.3054.00 | Familienausgleichskasse | 3'931.95 | | 4'500 | | 4'234.50 | |
| 2111.3055.00 | Krankentaggeldversicherungen | 2'781.41 | | 1'800 | | 2'841.13 | |
| 2111.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 692.00 | | 500 | | 505.00 | |
| 2111.3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | 500 | | | |
| 2111.3100.00 | Büromaterial | | | 500 | | 83.45 | |
| 2111.3101.00 | Verbrauchsmaterial KiGa | 596.25 | | 2'500 | | 732.60 | |
| 2111.3104.00 | Lehrmittel / Schulmaterial | 8'179.11 | | 8'000 | | 8'874.66 | |
| 2111.3110.00 | Anschaff. Mobiliar und Geräte | 1'132.80 | | 2'000 | | 756.05 | |
| 2111.3113.00 | Anschaff. Hardware | 1'149.69 | | 1'500 | | | |
| 2111.3130.01 | Porti, Gebühren, Telefon | 1'485.00 | | 1'500 | | 1'525.90 | |
| 2111.3130.02 | Schülertransportkosten KiGa Bus | 9'200.80 | | 19'000 | | 16'403.80 | |
| 2111.3150.01 | Unterhalt Kopierer KiGa | 1'968.00 | | 2'500 | | 2'226.81 | |
| 2111.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 150.00 | | 500 | | 450.00 | |
| 2111.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 844.20 | | 3'000 | | 1'357.75 | |
| 2111.3612.00 | Schulgelder KiGa | | | 4'700 | | 4'713.30 | |
| 2111.3920.00 | Verr. Aufwand KiGa-Liegenschaft | 103'679.95 | | 110'190 | | 106'458.50 | |
| 2111.4260.01 | Erwerbsausfallentschädigung | | | | | | 19'208.00 |
| 2111.4612.00 | Schulgelder KiGa von anderen Gemeinden | | 3'533.30 | | 4'000 | | 8'080.00 |
| 2111.4612.01 | Schulgelder KiGa von Röschenz | | 473'726.42 | | 496'893 | | 505'550.00 |
| 2111.4612.02 | Schulgelder KiGa von Roggenburg | | 28'710.69 | | 68'537 | | |
| **212** | **Primarschule** | **3'782'198.50** | **1'781'875.05** | **3'861'175** | **1'761'618** | **3'874'827.79** | **1'790'083.43** |
| **2120** | **Primarschule** | **2'000'323.45** | | **2'099'557** | | **2'084'744.36** | |
| 2120.3130.02 | Schülertransportk. Kreisschule Laufen KK und EK | 39'852.75 | | 28'500 | | 29'359.75 | |
| 2120.3612.01 | Schulgelder Primarschule an Kreisschule Röschenz/Roggenburg | 1'630'031.25 | | 1'658'857 | | 1'649'613.11 | |
| 2120.3632.00 | EK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 109'278.50 | | 99'460 | | 81'249.00 | |
| 2120.3632.01 | Logopädie Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 63'267.10 | | 73'150 | | 65'254.20 | |
| 2120.3632.02 | ISF Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 80'488.60 | | 104'870 | | 134'271.05 | |
| 2120.3632.03 | VSHP Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 11'318.55 | | 44'430 | | 44'223.15 | |
| 2120.3632.04 | KK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen | 64'235.10 | | 90'290 | | 80'774.10 | |
| 2120.3632.06 | Insieme Beiträge Kreisschule Laufen | 1'851.60 | | | | | |
| **2121** | **Kreisschule Primar Röschenz-Roggenburg** | **1'781'875.05** | **1'781'875.05** | **1'761'618** | **1'761'618** | **1'790'083.43** | **1'790'083.43** |
| 2121.3020.00 | Löhne Lehrkräfte Primarschule | 1'127'452.65 | | 1'056'568 | | 1'093'695.50 | |
| 2121.3040.00 | Erziehungszulagen | 10'734.00 | | 13'000 | | 14'122.35 | |
| 2121.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 70'139.45 | | 70'000 | | 69'512.10 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2121.3052.00 | Pensionskassen | 98'070.85 | | 90'000 | | 93'356.85 | |
| 2121.3053.00 | Unfallversicherungen | 1'791.85 | | 1'700 | | 1'696.50 | |
| 2121.3054.00 | Familienausgleichskasse | 13'717.25 | | 15'000 | | 13'915.90 | |
| 2121.3055.00 | Krankentaggeldversicherungen | 9'831.80 | | 7'000 | | 9'549.80 | |
| 2121.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'667.00 | | 12'000 | | 8'457.05 | |
| 2121.3091.00 | Personalrekrutierung / Stellen | 744.00 | | 500 | | 320.00 | |
| 2121.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'484.00 | | 6'000 | | 3'496.20 | |
| 2121.3100.00 | Büromaterial | 1'665.65 | | 4'500 | | 1'273.15 | |
| 2121.3101.00 | Verbrauchsmaterial | 6'152.16 | | 2'000 | | 2'224.85 | |
| 2121.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 3'000 | | 1'379.55 | |
| 2121.3104.00 | Lehrmittel / Schulmaterial | 15'932.41 | | 21'000 | | 15'447.47 | |
| 2121.3104.01 | Lehrmittel Handarbeit und Werken | 2'299.74 | | 11'000 | | 11'000.00 | |
| 2121.3104.03 | Schulmaterial Fördergruppe | 730.75 | | 500 | | 592.80 | |
| 2121.3104.04 | Schulmaterial Begabtenförderung | 130.45 | | 500 | | 285.85 | |
| 2121.3104.05 | Schulmaterial DAZ inkl. Dolmetscherk. | 984.25 | | 1'000 | | 193.90 | |
| 2121.3104.06 | Schulmaterial ISF | | | 300 | | 239.50 | |
| 2121.3104.07 | Schulmaterial Musikgrundschule | 322.10 | | 300 | | 421.85 | |
| 2121.3104.08 | Ludothek / Lernspiele Unterricht | 234.70 | | 800 | | 268.00 | |
| 2121.3104.09 | Schulmaterial Projektw. / Klassenprojekte | 573.55 | | 4'000 | | 574.50 | |
| 2121.3104.10 | Schul- und Lehrerbibliothek | 3'113.15 | | 3'500 | | 3'319.20 | |
| 2121.3110.00 | Anschaff. Mobiliar und Geräte | 3'005.70 | | 12'400 | | 10'279.45 | |
| 2121.3111.00 | Anschaff. Werken (Maschinen usw.) | | | 1'000 | | 8'721.65 | |
| 2121.3113.00 | Anschaff. Hardware (ICT) | 5'273.20 | | 5'600 | | 17'118.90 | |
| 2121.3118.00 | Anschaff. Software/Lizenzen | 4'284.78 | | 4'650 | | 5'293.38 | |
| 2121.3130.01 | Porti, Gebühren, Telefon | 6'308.30 | | 7'000 | | 6'603.80 | |
| 2121.3130.02 | Schülertransportkosten Primar U-Abo Kreisschule Rö/Ro | | | 3'800 | | 4'770.00 | |
| 2121.3133.00 | Informatik-Nutzungswaufwaund Homepage | | | 300 | | 445.93 | |
| 2121.3150.00 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 2'002.30 | | 2'700 | | 4'789.20 | |
| 2121.3150.01 | Unterhalt Kopierer Primar | 7'366.40 | | 7'000 | | 8'475.58 | |
| 2121.3153.00 | Informatik-Unterhalt Hardware | 83.10 | | | | 530.75 | |
| 2121.3158.00 | Informatik-Unterhalt Software | 13'895.91 | | 10'850 | | 7'466.70 | |
| 2121.3171.00 | Sommerlager Primarschule | 4'000.00 | | 2'000 | | | |
| 2121.3171.01 | Schulreisen/Exkursionen/Sporttag Primar | 2'960.30 | | 11'500 | | 3'725.80 | |
| 2121.3171.02 | Winterlager Primarschule 5./6. Klasse | | | 10'000 | | 15'000.00 | |
| 2121.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'565.45 | | 4'000 | | 1'059.15 | |
| 2121.3199.01 | Präventionspool inkl. KiGa | 2'800.00 | | 3'700 | | 3'100.00 | |
| 2121.3612.00 | Schulgelder Primarschule | 67'193.10 | | 50'000 | | 48'053.30 | |
| 2121.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 5'000.00 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 2121.3920.00 | Verr. Aufwand Schulgebäude | 284'364.75 | | 295'950 | | 294'306.97 | |
| 2121.4260.00 | Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskassse | | 30'846.30 | | | | 12'483.10 |
| 2121.4612.00 | Schulgelder Primar von anderen Gemeinden | | 4'566.70 | | | | |
| 2121.4612.01 | Schulgelder Primar von Röschenz | | 1'630'031.25 | | 1'658'857 | | 1'649'613.11 |
| 2121.4612.02 | Schulgelder Primar von Roggenburg | | 116'430.80 | | 102'761 | | 127'987.22 |
| **214** | **Musikschule** | **149'860.00** | | **206'891** | **2'900** | **230'424.55** | **881.00** |
| **2140** | **Musikschule** | **149'860.00** | | **206'891** | **2'900** | **230'424.55** | **881.00** |
| 2140.3612.00 | Schulgelder Musikförderung | | | 7'000 | | 2'643.00 | |
| 2140.3632.00 | Beiträge Musikschule Laufental-Thierstein | 149'860.00 | | 199'891 | | 227'781.55 | |
| 2140.4260.00 | Elternbeiträge Schulgelder Musikförderung | | | | 2'900 | | 881.00 |
| **217** | **Schulliegenschaften** | **894'567.70** | **394'567.70** | **412'640** | **412'640** | **407'735.97** | **407'735.97** |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **788'187.75** | **288'187.75** | **300'450** | **300'450** | **298'177.47** | **298'177.47** |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2170.3000.00 | Behörden und Kommissionen/Turnhalle | 1'585.00 | | 5'000 | | 1'650.00 | |
| 2170.3010.00 | Löhne Reinigungspersonal | 19'626.00 | | 22'700 | | 17'108.30 | |
| 2170.3050.00 | AVH, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'543.50 | | 1'500 | | 1'402.60 | |
| 2170.3053.00 | Unfallversicherungen | 306.35 | | 350 | | 298.10 | |
| 2170.3100.00 | Büromaterial | | | 500 | | 323.10 | |
| 2170.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 13'133.80 | | 15'000 | | 19'249.93 | |
| 2170.3110.00 | Anschaff. Mobiliar | 4'500.00 | | 4'200 | | 5'319.50 | |
| 2170.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge | | | 3'000 | | 7'561.35 | |
| 2170.3120.00 | Wasser, Energie | 44'085.90 | | 59'500 | | 45'519.45 | |
| 2170.3120.01 | Enthärtungsanlage | 1'803.25 | | 1'500 | | 400.00 | |
| 2170.3120.02 | Ver- und Entsorgung Kehrricht | 2'100.00 | | 3'500 | | 1'870.95 | |
| 2170.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 20'341.00 | | 15'000 | | 10'000.00 | |
| 2170.3130.01 | Porti, Gebühren, Telefon | 646.20 | | 1'000 | | 687.75 | |
| 2170.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'424.25 | | 3'300 | | 3'424.25 | |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Schulliegenschaften inkl. Anlagen | 24'328.70 | | 12'700 | | 22'633.29 | |
| 2170.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 35.00 | | 1'000 | | | |
| 2170.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 55'728.80 | | 55'700 | | 55'728.90 | |
| 2170.3893.00 | Vorfinanz. Schulhaus Heizung Sanierung | | | | | 10'000.00 | |
| 2170.3893.02 | Vorfinanz. Schulhaus Sanierung | 500'000.00 | | | | | |
| 2170.3910.00 | Verr. Aufwand Schulhaus | 90'000.00 | | 90'000 | | 90'000.00 | |
| 2170.3910.01 | Verr. Aufwand Lehrling | 5'000.00 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 2170.4240.00 | Rückerstattung Mehrkosten Reinigung, Kehrricht, Ersatzmaterial | | | | | | 30.50 |
| 2170.4260.01 | Erwerbsausfallentschädigung | | 673.00 | | | | |
| 2170.4472.00 | Benützungsgeb. Schulliegenschaften inkl. Aula | | 150.00 | | 1'500 | | 840.00 |
| 2170.4900.00 | Verr. Aufwand Kindergarten Reinigunsmaterial | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 |
| 2170.4900.01 | Verr. Aufwand Werkhof Reinigungsmaterial | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 |
| 2170.4900.02 | Verr. Aufwand Gemeinde Reinigungsmaterial | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 |
| 2170.4920.00 | Verr. Ertrag Schulgebäude | | 284'364.75 | | 295'950 | | 294'306.97 |
| **2171** | **Kindergartenliegenschaft** | **106'379.95** | **106'379.95** | **112'190** | **112'190** | **109'558.50** | **109'558.50** |
| 2171.3010.00 | Löhne Reinigungspersonal | 6'049.10 | | 7'000 | | 4'840.65 | |
| 2171.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 473.25 | | 500 | | 382.70 | |
| 2171.3053.00 | Unfallversicherungen | 97.55 | | 100 | | 84.45 | |
| 2171.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 95.95 | | 1'000 | | 100.00 | |
| 2171.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Werkzeuge usw. | | | 2'000 | | | |
| 2171.3120.00 | Wasser, Energie Pfarrweg 4 | 4'832.30 | | 8'800 | | 6'965.60 | |
| 2171.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'662.60 | | 1'650 | | 1'662.60 | |
| 2171.3144.00 | Unterhalt KiGa-Liegenschaft Pfarrweg 4 | 7'077.10 | | 5'000 | | 4'687.95 | |
| 2171.3160.00 | Baurechtszins KiGa Pfarrweg 4 | 22'440.00 | | 22'440 | | 22'440.00 | |
| 2171.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 62'652.10 | | 62'700 | | 67'394.55 | |
| 2171.3900.00 | Verr. Aufwand Kindergarten Reinigungsmat. | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 2171.4472.00 | Benützungsgebühren KiGa / 3-Klang | | 2'700.00 | | 2'000 | | 3'100.00 |
| 2171.4920.00 | Verr. Ertrag KiGa-Liegenschaft | | 103'679.95 | | 110'190 | | 106'458.50 |
| **218** | **Schulergänzende Tagesbetreuung** | **66'485.75** | **36'777.10** | **80'300** | **37'100** | **79'142.27** | **32'007.55** |
| **2180** | **Schulergänzende Tagesbetreuung** | **66'485.75** | **36'777.10** | **80'300** | **37'100** | **79'142.27** | **32'007.55** |
| 2180.3010.00 | Löhne Personal Mittagstisch | 43'246.60 | | 47'500 | | 44'837.90 | |
| 2180.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'384.45 | | 3'600 | | 3'557.20 | |
| 2180.3053.00 | Unfallversicherungen | 389.35 | | 200 | | 136.35 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2180.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 483.00 | | 1'000 | | 404.42 | |
| 2180.3105.00 | Lebensmittel für Mittagstisch | 7'712.35 | | 16'000 | | 7'981.70 | |
| 2180.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 2'000 | | 663.70 | |
| 2180.3612.00 | Kindertagesbetreuung Verein Tagesfamilien Laufental/Thierst. | 10'414.00 | | 7'000 | | 8'281.00 | |
| 2180.3612.01 | Anteil Mittagstich EK-Kinder | 296.00 | | | | 440.00 | |
| 2180.3631.00 | Beitrag Kinderbetreuungskosten Corona | -2'440.00 | | | | 12'840.00 | |
| 2180.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 3'000.00 | | 3'000 | | | |
| 2180.4250.00 | Elternbeiträge Mittagstisch | | 18'360.00 | | 30'100 | | 18'436.00 |
| 2180.4612.00 | Anteil Betrieb Mittagstisch Roggenburg | | 11'726.10 | | 7'000 | | 10'571.55 |
| 2180.4630.00 | Bundesbeitrag FEB | | 6'691.00 | | | | 3'000.00 |
| **219** | **Übrige obligatorische Schule** | **369'532.52** | **182'374.92** | **368'054** | **182'330** | **329'210.79** | **167'204.46** |
| **2190** | **Schulleitung und Schulrat** | **155'633.60** | | **155'764** | | **132'224.43** | |
| 2190.3612.01 | Schulleitungsanteil Röschenz | 155'328.60 | | 155'764 | | 132'224.43 | |
| 2190.3631.00 | FA Gemeindeant. Schulleiterkonferenz | 305.00 | | | | | |
| **2191** | **Kreisschule Schulleitung und Schule Röschenz-Roggenburg** | **168'389.92** | **168'389.92** | **167'830** | **167'830** | **153'398.46** | **153'398.46** |
| 2191.3000.00 | Behörden und Kommissionen Schulrat | 8'850.00 | | 9'000 | | 8'800.00 | |
| 2191.3010.00 | Löhne Schulsekretariat | 22'364.40 | | 20'500 | | 35'785.30 | |
| 2191.3020.00 | Löhne Schulleitung | 110'822.55 | | 109'430 | | 86'200.40 | |
| 2191.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 9'519.70 | | 9'200 | | 8'949.00 | |
| 2191.3052.00 | Pensionskassen | 13'054.70 | | 15'500 | | 9'978.25 | |
| 2191.3053.00 | Unfallversicherungen | 530.80 | | 450 | | 517.35 | |
| 2191.3054.00 | Familienausgleichskasse | 1'396.35 | | 1'500 | | 1'120.80 | |
| 2191.3055.00 | Krankentaggeldversicherungen | 1'176.82 | | 1'350 | | 983.01 | |
| 2191.3099.00 | Sonstiger Personalaufwand | | | | | 395.00 | |
| 2191.3158.00 | Informatik-Unterhalt Software | | | 100 | | | |
| 2191.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 674.60 | | 500 | | 580.35 | |
| 2191.3631.00 | FA Gemeindeant. Schulleiterkonferenz | | | 300 | | 89.00 | |
| 2191.4260.01 | Erwerbsausfallentschädigung | | 2'349.00 | | | | 12'967.00 |
| 2191.4612.01 | Schulleitungsanteil von Röschenz | | 155'328.60 | | 155'764 | | 132'224.43 |
| 2191.4612.02 | Schulleitungsanteil von Roggenburg | | 10'712.32 | | 12'066 | | 8'207.03 |
| **2192** | **Volksschule, sonstiges** | **45'509.00** | **13'985.00** | **44'460** | **14'500** | **43'587.90** | **13'806.00** |
| 2192.3634.00 | Spitalbeschulung | 1'060.00 | | 960 | | 823.00 | |
| 2192.3637.00 | Beiträge Schüler-Abonnemente (U-Abo) Sek | 44'449.00 | | 43'500 | | 42'764.90 | |
| 2192.4250.00 | Verkäufe Schüler-Abo. Sek | | 13'985.00 | | 14'500 | | 13'806.00 |
| **3** | **KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE** | **111'708.55** | | **122'710** | **900** | **132'137.90** | **1'120.00** |
| **32** | **Kultur allgemein** | **28'939.95** | | **33'850** | | **28'774.35** | |
| **321** | **Bibliotheken** | **8'751.00** | | **8'200** | | **8'925.00** | |
| **3210** | **Bibliotheken** | **8'751.00** | | **8'200** | | **8'925.00** | |
| 3210.3636.00 | Beitrag Stedtli-Bibliothek Laufen | 8'751.00 | | 8'200 | | 8'925.00 | |
| **322** | **Konzert und Theater** | **4'000.00** | | **4'000** | | **4'000.00** | |
| **3220** | **Konzerte und Theater** | **4'000.00** | | **4'000** | | **4'000.00** | |
| 3220.3636.00 | Beitrag Musikverein Röschenz | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 | |
| **329** | **Kultur, sonstiges** | **16'188.95** | | **21'650** | | **15'849.35** | |
| **3290** | **Kultur, sonstiges** | **16'188.95** | | **21'650** | | **15'849.35** | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3290.3119.00 | Begrüssungstafeln Dorfeingänge | 3'665.70 | | | | | |
| 3290.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 312.00 | | 3'000 | | 2'039.90 | |
| 3290.3199.01 | Jungbürgerfeier | 1'762.05 | | 1'000 | | 1'628.85 | |
| 3290.3199.02 | Bundesfeier 1. August | | | 3'500 | | | |
| 3290.3199.04 | Skitag | | | 2'000 | | 1'424.00 | |
| 3290.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 5'659.80 | | 5'700 | | 5'659.80 | |
| 3290.3636.00 | Versch. Beiträge/Spenden a/Institutionen | 4'789.40 | | 6'450 | | 5'096.80 | |
| **33** | **Medien** | **14'872.85** | | | | | |
| **332** | **Massenmedien** | **14'872.85** | | | | | |
| **3321** | **Antennen- und Kabelanlagen** | **14'872.85** | | | | | |
| 3321.3637.00 | Beitrag Breitbandanschluss Kohlrütti | 14'872.85 | | | | | |
| **34** | **Sport und Freizeit** | **67'895.75** | | **88'860** | **900** | **103'363.55** | **1'120.00** |
| **341** | **Sport** | **60'368.75** | | **75'360** | **900** | **98'408.45** | **1'120.00** |
| **3410** | **Sport** | **4'822.05** | | **4'800** | | **4'822.05** | |
| 3410.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 4'822.05 | | 4'800 | | 4'822.05 | |
| **3411** | **Gartenbad** | **19'040.00** | | **19'200** | | **19'010.00** | |
| 3411.3637.00 | Anteil Schwimmbad/Eissporthalle | 19'040.00 | | 19'200 | | 19'010.00 | |
| **3414** | **Leichtathletik- und Fussballanlagen** | **36'506.70** | | **51'360** | **900** | **74'576.40** | **1'120.00** |
| 3414.3010.00 | Löhne Reinigungspersonal FC-Garderobe | 3'057.20 | | 3'840 | | 3'002.15 | |
| 3414.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 239.00 | | 250 | | 237.05 | |
| 3414.3053.00 | Unfallversicherungen | 9.25 | | | | 9.05 | |
| 3414.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 500 | | 129.00 | |
| 3414.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Geräte | 8'512.35 | | 6'000 | | | |
| 3414.3120.00 | Wasser, Energie FC-Garderobe | 6'761.15 | | 9'000 | | 9'589.20 | |
| 3414.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 341.05 | | | | | |
| 3414.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 359.40 | | 770 | | 765.80 | |
| 3414.3143.00 | Unterhalt Fussballplätze / Sportanl. | 14'107.40 | | 22'500 | | 14'247.30 | |
| 3414.3144.00 | Unterhalt Liegenschaft FC-Garderobe | | | 3'000 | | 18'396.85 | |
| 3414.3151.00 | Unterhalt Maschine Rasen, Geräte | 3'119.90 | | 5'500 | | | |
| 3414.3636.00 | Beitrag LZT Leichtathletikanlage Region Laufental-Thierstein | | | | | 28'200.00 | |
| 3414.4240.00 | Rückerstattung Mehrkosten Reinigung, Kehrricht, Ersatzmaterial | | | | 400 | | 400.00 |
| 3414.4472.00 | Benützungsgebühren Kunstrasenplatz | | | | 500 | | 720.00 |
| **342** | **Freizeit** | **7'527.00** | | **13'500** | | **4'955.10** | |
| **3420** | **Freizeit** | **7'527.00** | | **13'500** | | **4'955.10** | |
| 3420.3144.00 | Unterhalt Spielplatz Gasse | 5'052.00 | | 11'000 | | 2'289.70 | |
| 3420.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 2'475.00 | | 2'500 | | 2'665.40 | |
| **4** | **GESUNDHEIT** | **674'061.00** | **269'860.36** | **870'762** | **277'000** | **788'281.51** | **262'364.75** |
| **41** | **Kranken- und Pflegeheime** | **232'944.75** | | **436'000** | | **395'168.90** | |
| **412** | **Kranken- und Pflegeheime** | **232'944.75** | | **436'000** | | **395'168.90** | |
| **4120** | **Kranken- und Pflegeheime** | **232'944.75** | | **436'000** | | **395'168.90** | |
| 4120.3614.00 | Beiträge Pflegetaxen Heime | 225'944.75 | | 430'000 | | 391'168.90 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4120.3637.00 | Beiträge Pflege zu Hause | 7'000.00 | | 6'000 | | 4'000.00 | |
| **42** | **Ambulante Krankenpflege** | **302'638.02** | **167'748.46** | **284'470** | **172'000** | **263'248.90** | **165'038.30** |
| **421** | **Ambulante Krankenpflege** | **302'638.02** | **167'748.46** | **284'470** | **172'000** | **263'248.90** | **165'038.30** |
| **4210** | **Ambulante Krankenpflege** | **302'638.02** | **167'748.46** | **284'470** | **172'000** | **263'248.90** | **165'038.30** |
| 4210.3010.00 | Löhne Mütter-/Väterberatung (MVB) | 112'456.65 | | 113'900 | | 109'751.45 | |
| 4210.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (MVB) | 8'755.10 | | 8'700 | | 8'771.70 | |
| 4210.3052.00 | Pensionskassen (MVB) | 10'965.60 | | 11'000 | | 10'965.60 | |
| 4210.3053.00 | Unfallversicherungen (MVB) | 1'936.00 | | 1'800 | | 1'860.40 | |
| 4210.3055.00 | Krankentaggeldversicherungen (MVB) | 983.30 | | 900 | | 941.60 | |
| 4210.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals (MVB) | 350.00 | | 1'200 | | | |
| 4210.3100.00 | Büromaterial (MVB) | 452.95 | | 1'000 | | 541.10 | |
| 4210.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (MVB) | 1'080.25 | | 1'600 | | 974.54 | |
| 4210.3102.00 | Drucksachen, Publikationen (MVB) | 198.75 | | 1'200 | | 1'126.50 | |
| 4210.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften (MVB) | 210.05 | | 300 | | 179.85 | |
| 4210.3110.00 | Anschaff. Büromöbel und -geräte (MVB) | 895.80 | | 800 | | 615.55 | |
| 4210.3113.00 | Anschaffungen Hardware (MVB) | 2'940.50 | | 600 | | | |
| 4210.3130.00 | Dientstleistungen Dritter (MVB) | 440.00 | | 600 | | 479.00 | |
| 4210.3130.01 | Porti, Gebühren, Telefon (MVB) | 2'596.30 | | 2'900 | | 2'848.20 | |
| 4210.3130.05 | Senioren Mahlzeitendienst Tranportkostenanteil | 1'938.60 | | 2'500 | | 1'938.60 | |
| 4210.3134.00 | Sachversicherungsprämien (MVB) | | | 1'000 | | | |
| 4210.3151.00 | Unterhalt Masch./Geräte/Mobiliar usw. (MVB) | | | 500 | | | |
| 4210.3151.01 | Unterhalt Fahrzeuge inkl. Vers. (MVB) | 3'267.91 | | 3'350 | | 4'485.71 | |
| 4210.3153.00 | Informatik-Unterhalt Hardware (MVB) | 124.85 | | 500 | | | |
| 4210.3158.00 | Informatik-Unterhalt Software (MVB) | 2'196.45 | | 2'020 | | 1'977.20 | |
| 4210.3160.00 | Miete und NK Lokal Mütter-/Väterberatung (MVB) | 11'005.80 | | 10'800 | | 11'588.75 | |
| 4210.3161.00 | Miete Defibrillatoren (3 Stk.) | 6'591.00 | | 6'600 | | 6'591.00 | |
| 4210.3170.00 | Reisekosten und Spesen (MVB) | 892.20 | | 800 | | 441.90 | |
| 4210.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand (MVB) | 87.25 | | 500 | | 1'489.25 | |
| 4210.3612.00 | Mütter- und Väterberatung Anteil Röschenz | 24'298.61 | | 20'700 | | 22'792.95 | |
| 4210.3636.00 | Beiträge Verein Spitex Laufental | 101'163.40 | | 79'700 | | 64'231.85 | |
| 4210.3636.02 | Beiträge priv. Spitex-Organisationen | 810.70 | | 3'000 | | 2'656.20 | |
| 4210.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung (MVB) | 6'000.00 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 4210.4612.00 | Rückerstattung für Mütter-/Väterberatung | | 167'748.46 | | 172'000 | | 165'038.30 |
| **43** | **Gesundheitsprävention** | **115'440.52** | **102'111.90** | **119'572** | **105'000** | **127'148.06** | **97'326.45** |
| **432** | **Übrige Krankheitsbekämpfung** | **785.57** | | **5'372** | | **18'494.36** | |
| **4320** | **Krankheitsbekämpfung, übrige** | **785.57** | | **5'372** | | **18'494.36** | |
| 4320.3199.01 | Pandemie | 785.57 | | 1'500 | | 14'726.36 | |
| 4320.3636.00 | Regionale Fachstelle Altersfragen | | | 3'872 | | 3'768.00 | |
| **433** | **Schulgesundheitsdienst** | **114'242.95** | **102'111.90** | **113'800** | **105'000** | **108'241.70** | **97'326.45** |
| **4330** | **Schulgesundheitsdienst** | | | **600** | | **600.00** | |
| 4330.3132.00 | Dienstleistungen Schularzt | | | 600 | | 600.00 | |
| **4331** | **Kinder- und Jugendzahnpflege** | **114'242.95** | **102'111.90** | **113'200** | **105'000** | **107'641.70** | **97'326.45** |
| 4331.3130.00 | Dientstleistungen Dritter | 1'980.00 | | 2'700 | | 1'980.00 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4331.3132.00 | Honorare, normale Gebisse | 42'994.10 | | 45'000 | | 43'943.55 | |
| 4331.3132.01 | Honorare, Kieferorthopädie | 69'268.85 | | 65'000 | | 61'718.15 | |
| 4331.3132.02 | Zahnpflegeinstruktion in der Schule | | | 500 | | | |
| 4331.4260.00 | Elternbeiträge, normale / kieferorth. Gebisse | | 91'099.30 | | 95'000 | | 88'413.45 |
| 4331.4631.00 | Beiträge Kanton KJZ | | 11'012.60 | | 10'000 | | 8'913.00 |
| **434** | **Lebensmittelkontrolle** | **412.00** | | **400** | | **412.00** | |
| **4340** | **Lebensmittelkontrolle** | **412.00** | | **400** | | **412.00** | |
| 4340.3130.00 | Dientstleistungen Dritter Pilzkontrolle | 412.00 | | 400 | | 412.00 | |
| **49** | **Übriges Gesundheitswesen** | **23'037.71** | | **30'720** | | **2'715.65** | |
| **490** | **Gesundheitswesen** | **23'037.71** | | **30'720** | | **2'715.65** | |
| **4901** | **Versorgungsregion** | **23'037.71** | | **30'720** | | **2'715.65** | |
| 4901.3636.00 | IBBS Informations-,Beratungs- und Bedarfsabklärung | 23'037.71 | | 30'720 | | 2'715.65 | |
| **5** | **SOZIALE SICHERHEIT** | **904'724.82** | **338'390.30** | **846'800** | **250'250** | **828'403.98** | **211'520.90** |
| **53** | **Alter und Hinterlassene** | **297'909.00** | **2'390.80** | **322'000** | **2'200** | **312'214.00** | **2'342.20** |
| **531** | **Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV** | **2'000.00** | **2'390.80** | **2'500** | **2'200** | **2'000.00** | **2'342.20** |
| **5310** | **Alters- und Hinterlassenversicherung AHV** | **2'000.00** | **2'390.80** | **2'500** | **2'200** | **2'000.00** | **2'342.20** |
| 5310.3637.00 | Sozialversicherung BL, erlassene AHV-Beiträge | | | 500 | | | |
| 5310.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 5310.4611.00 | Entschädigung AHV-Zweigstelle | | 2'390.80 | | 2'200 | | 2'342.20 |
| **532** | **Ergänzungsleistungen AHV** | **288'499.00** | | **299'500** | | **306'326.00** | |
| **5320** | **Ergänzungsleistungen AHV** | **288'499.00** | | **299'500** | | **306'326.00** | |
| 5320.3631.00 | Beiträge an Kanton, EL zur AHV | 288'499.00 | | 299'500 | | 306'326.00 | |
| **535** | **Leistungen an Alter** | **7'410.00** | | **20'000** | | **3'888.00** | |
| **5350** | **Leistungen an Alter** | **7'410.00** | | **20'000** | | **3'888.00** | |
| 5350.3637.00 | Zusatzbeiträge EL-Bezüger an Private<br>oberhalb EL-Obergrenze (ZG erfolgt an Seniorenheim) | 7'410.00 | | 20'000 | | 3'888.00 | |
| **54** | **Familie und Jugend** | **60'055.05** | | **88'600** | | **50'244.90** | |
| **544** | **Jugendschutz** | **37'155.90** | | **44'600** | | **41'656.10** | |
| **5440** | **Jugendschutz, allgemein** | **37'155.90** | | **37'000** | | **34'048.10** | |
| 5440.3636.00 | Beiträge Vereine, Jugendförderung | 15'750.00 | | 14'500 | | 12'800.00 | |
| 5440.3636.01 | Beiträge Stiftung Jugendsozialwerk | 21'405.90 | | 22'500 | | 21'248.10 | |
| **5441** | **Kinder- und Jugendheime** | | | **7'600** | | **7'608.00** | |
| 5441.3636.00 | Beitrag Kinderheim Laufen | | | 7'600 | | 7'608.00 | |
| **545** | **Leistungen an Familien** | **22'899.15** | | **44'000** | | **8'588.80** | |
| **5450** | **Leistungen an Familien** | **7'932.35** | | **1'000** | | **535.30** | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5450.3612.00 | Familien- und Erziehungsberatung | 2'349.00 | | 1'000 | | 535.30 | |
| 5450.3637.00 | Familienbegleitung/Familienhilfe | 5'583.35 | | | | | |
| **5451** | **Kinderkrippen und Kinderhorte** | **14'966.80** | | **43'000** | | **8'053.50** | |
| 5451.3636.00 | Beitrag Kita Farbezauber | | | 3'000 | | 3'000.00 | |
| 5451.3637.00 | Beiträge FEB Familienerg. Kinderbetreuung | 14'966.80 | | 40'000 | | 5'053.50 | |
| **57** | **Sozialhilfe und Asylwesen** | **546'760.77** | **335'999.50** | **436'200** | **248'050** | **465'945.08** | **209'178.70** |
| **572** | **Sozialhilfe** | **379'680.79** | **271'894.40** | **271'900** | **183'000** | **304'719.23** | **177'448.95** |
| **5720** | **Sozialhilfe** | **187'794.14** | **99'378.45** | **100'900** | **30'000** | **156'021.38** | **40'819.40** |
| 5720.3636.00 | Übrige Beiträge | 5'167.40 | | 900 | | 700.00 | |
| 5720.3637.00 | Sozialhilfeunterstützung | 182'626.74 | | 100'000 | | 155'321.38 | |
| 5720.4260.00 | Rückerstattung Sozialhilfe | | 99'378.45 | | 30'000 | | 40'819.40 |
| **5722** | **Sozialhilfe Asylbereich** | **191'886.65** | **172'515.95** | **171'000** | **153'000** | **148'697.85** | **136'629.55** |
| 5722.3637.00 | Sozialhilfeunterstützung Asylwesen | 191'886.65 | | 171'000 | | 148'697.85 | |
| 5722.4260.00 | Rückerstattung Sozialhilfe Asylwesen | | 34'483.25 | | 40'000 | | 21'344.55 |
| 5722.4611.00 | Kantonsbeitrag an Unterstützungen Asylwesen | | 138'032.70 | | 113'000 | | 115'285.00 |
| **573** | **Asylwesen** | **68'105.98** | **64'105.10** | **84'300** | **65'050** | **69'788.85** | **31'729.75** |
| **5730** | **Asylwesen** | **68'105.98** | **64'105.10** | **84'300** | **65'050** | **69'788.85** | **31'729.75** |
| 5730.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare | 200.00 | | 200 | | 200.00 | |
| 5730.3160.01 | Miete Unterdorfstr. 47, inkl. NK | 14'400.00 | | 14'400 | | 14'400.00 | |
| 5730.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'596.00 | | 1'000 | | 1'596.00 | |
| 5730.3637.00 | Asylbewerber Unterstützungen | 49'909.98 | | | | | |
| 5730.3637.99 | Asylbewerber Unterstützung Sammelkonto | | | 66'700 | | 51'592.85 | |
| 5730.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 5730.4260.00 | Rückerstattung Asyl durch Dritte (Vers. usw.) | | 2'568.90 | | | | |
| 5730.4611.00 | Rückerstattung Asylwesen Kanton | | 61'536.20 | | 63'550 | | 27'901.85 |
| 5730.4611.99 | Asylwesen Rückerstattungen | | | | 1'500 | | 3'827.90 |
| **579** | **Übriges Sozialwesen** | **98'974.00** | | **80'000** | | **91'437.00** | |
| **5790** | **Übriges Sozialwesen** | **98'974.00** | | **80'000** | | **91'437.00** | |
| 5790.3612.00 | Sozialberatung Laufental (GSHB3) | 98'974.00 | | 80'000 | | 91'437.00 | |
| **6** | **VERKEHR** | **641'981.83** | **214'960.34** | **686'920** | **215'600** | **633'274.26** | **204'520.75** |
| **61** | **Strassenverkehr** | **608'981.83** | **193'225.34** | **653'920** | **190'600** | **600'274.26** | **188'185.75** |
| **615** | **Gemeindestrassen / Werkhof** | **608'981.83** | **193'225.34** | **653'920** | **190'600** | **600'274.26** | **188'185.75** |
| **6150** | **Gemeindestrassen / Werkhof** | **608'981.83** | **193'225.34** | **653'920** | **190'600** | **600'274.26** | **188'185.75** |
| 6150.3010.00 | Löhne Aussendienstmitarbeiter | 288'538.25 | | 289'100 | | 287'530.25 | |
| 6150.3040.00 | Kinder-/Erziehungszulagen | 9'600.00 | | 9'600 | | 9'600.00 | |
| 6150.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 21'410.55 | | 22'000 | | 22'034.65 | |
| 6150.3052.00 | Pensionskassen | 26'019.60 | | 26'000 | | 25'899.00 | |
| 6150.3053.00 | Unfallversicherungen | 9'439.50 | | 10'000 | | 9'864.31 | |
| 6150.3055.00 | Krankentaggeldversicherungen | 1'685.50 | | 1'600 | | 1'679.40 | |
| 6150.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'319.20 | | 2'000 | | 2'492.35 | |
| 6150.3099.00 | Sonstiger Personalaufwand | 1'369.30 | | 800 | | 1'069.80 | |
| 6150.3100.00 | Büromaterial, Drucksachen | 250.00 | | 250 | | 215.40 | |
| 6150.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 19'358.49 | | 17'000 | | 11'023.72 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6150.3101.01 | Verbrauchtsm. Schliesssystem Liegenschaften | 924.85 | | 3'000 | | 2'547.50 | |
| 6150.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 1'667.65 | | 4'000 | | 3'624.05 | |
| 6150.3111.01 | Anschaff. Fahnen | 4'559.90 | | 4'000 | | 441.05 | |
| 6150.3112.00 | Dienstkleider | 2'303.15 | | 4'000 | | 2'747.85 | |
| 6150.3113.00 | Anschaff. Hardware | | | | | 794.80 | |
| 6150.3120.00 | Wasser, Energie | 45'759.60 | | 43'800 | | 44'116.15 | |
| 6150.3120.01 | Energie Strassenbeleuchtung | -7'106.85 | | 17'000 | | 18'784.00 | |
| 6150.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'070.94 | | 18'800 | | 15'868.01 | |
| 6150.3130.01 | Porti, Gebühren, Telefon | 3'092.85 | | 3'320 | | 3'074.00 | |
| 6150.3130.02 | Verkehrsberuhigung Gemeindestrassen | 25'436.90 | | 25'000 | | | |
| 6150.3132.01 | Nachführungen Leitungskataster etc. | 2'147.00 | | 5'000 | | 1'938.60 | |
| 6150.3134.00 | Sachversicherungsprämien inkl. MFK | 10'448.90 | | 10'300 | | 12'014.80 | |
| 6150.3141.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 29'509.03 | | 28'000 | | 26'591.48 | |
| 6150.3141.01 | Unterhalt Beleuchtungsnetz | 11'679.35 | | 12'000 | | 7'199.70 | |
| 6150.3150.01 | Unterhalt Kopierer Werkhof | 1'277.17 | | 1'250 | | 1'237.04 | |
| 6150.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'793.15 | | 7'500 | | 2'947.55 | |
| 6150.3151.01 | Unterhalt Fahrzeuge | 5'537.80 | | 12'000 | | 7'998.55 | |
| 6150.3153.00 | Informatik-Unterhalt Hardware | 129.90 | | | | | |
| 6150.3190.00 | Schadenersatzleistungen | | | | | 500.00 | |
| 6150.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 64'618.30 | | 64'600 | | 64'440.25 | |
| 6150.3301.00 | Ausserplanmässige Abschreibungen | 1'141.85 | | | | | |
| 6150.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 12'000.00 | | 12'000 | | 12'000.00 | |
| 6150.4240.00 | Ertrag Dienstleistungen Werkhof | | 1'880.00 | | 2'000 | | |
| 6150.4260.00 | Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskasse | | 9'600.00 | | 9'600 | | 9'600.00 |
| 6150.4260.01 | Erwerbsausfallentschädigung | | 1'680.40 | | | | 1'619.05 |
| 6150.4631.00 | Rückerstattung Gewerbeparkkarten MFK | | 3'564.94 | | 2'500 | | 3'466.70 |
| 6150.4893.00 | Entnahme aus Vorfinanzierung Bündtenweg | | 12'500.00 | | 12'500 | | 12'500.00 |
| 6150.4910.00 | Verr. Aufwand Wasser | | 35'000.00 | | 35'000 | | 35'000.00 |
| 6150.4910.01 | Verr. Aufwand Abwasser | | 8'000.00 | | 8'000 | | 8'000.00 |
| 6150.4910.02 | Verr. Aufwand Abfall | | 6'000.00 | | 6'000 | | 6'000.00 |
| 6150.4910.03 | Verr. Aufwand Friedhof | | 6'000.00 | | 6'000 | | 6'000.00 |
| 6150.4910.04 | Verr. Aufwand Hundewesen | | 11'000.00 | | 11'000 | | 11'000.00 |
| 6150.4910.05 | Verr. Aufwand Lehrling | | 5'000.00 | | 5'000 | | 5'000.00 |
| 6150.4910.06 | Verr. Aufwand Schulhaus | | 90'000.00 | | 90'000 | | 90'000.00 |
| 6150.4910.07 | Verr. Aufwand FV Bündtenweg | | 3'000.00 | | 3'000 | | |
| **62** | **Öffentlicher Verkehr** | **33'000.00** | **21'735.00** | **33'000** | **25'000** | **33'000.00** | **16'335.00** |
| **623** | **Agglomerationsverkehr** | **5'000.00** | | **5'000** | | **5'000.00** | |
| **6230** | **Agglomerationsverkehr** | **5'000.00** | | **5'000** | | **5'000.00** | |
| 6230.3632.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'000.00 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| **629** | **Übriger öffentlicher Verkehr** | **28'000.00** | **21'735.00** | **28'000** | **25'000** | **28'000.00** | **16'335.00** |
| **6290** | **Übriger öffentlicher Verkehr** | **28'000.00** | **21'735.00** | **28'000** | **25'000** | **28'000.00** | **16'335.00** |
| 6290.3109.00 | Tageskarten SBB | 28'000.00 | | 28'000 | | 28'000.00 | |
| 6290.4250.00 | Verkäufe Tageskarten SBB | | 21'735.00 | | 25'000 | | 16'335.00 |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **809'409.70** | **751'156.40** | **809'100** | **734'800** | **869'209.70** | **807'232.40** |
| **71** | **Wasserversorgung** | **378'292.05** | **378'292.05** | **363'600** | **363'600** | **418'456.00** | **418'456.00** |
| **710** | **Wasserversorgung** | **378'292.05** | **378'292.05** | **363'600** | **363'600** | **418'456.00** | **418'456.00** |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7101** | **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)** | **378'292.05** | **378'292.05** | **363'600** | **363'600** | **418'456.00** | **418'456.00** |
| 7101.3090.00 | Aus- und Weiterbildungskosten | 80.00 | | 1'500 | | 74.30 | |
| 7101.3100.00 | Büromaterial, Drucksachen | 545.50 | | | | | |
| 7101.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'179.90 | | 1'200 | | 1'427.80 | |
| 7101.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Werkzeuge, Geräte | 7.40 | | 5'000 | | 1'414.69 | |
| 7101.3111.01 | Anschaff. Wasseruhren | 3'198.65 | | 15'000 | | 14'669.05 | |
| 7101.3120.00 | Wasser, Energie | 34'549.00 | | 40'000 | | 36'858.90 | |
| 7101.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare, Pikett Dritte | 9'328.45 | | 19'000 | | 9'354.69 | |
| 7101.3130.01 | Porti, Gebühren, Telefon | 1'986.95 | | 2'000 | | 1'951.00 | |
| 7101.3132.00 | Trinkwasserproben / Wasseruntersuchungen | 9'985.20 | | 5'000 | | 8'335.75 | |
| 7101.3132.01 | Leitungskataster / Werkdokumentationen etc. | 5'754.30 | | 8'000 | | 4'999.65 | |
| 7101.3132.05 | Gewässerschutzzone | | | 20'000 | | 16'684.55 | |
| 7101.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'787.65 | | 5'050 | | 5'087.65 | |
| 7101.3143.00 | Unterhalt Pumpwerk, Reservoir, Quellfassung | 40'563.75 | | 53'800 | | 59'238.25 | |
| 7101.3143.01 | Unterhalt Wasserleitungsnetz | 21'626.60 | | 35'000 | | 19'471.70 | |
| 7101.3158.00 | Informatik-Unterhalt Software | | | 4'700 | | 1'371.25 | |
| 7101.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 38'668.55 | | 37'400 | | 27'149.70 | |
| 7101.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierung EK | 154'071.35 | | 60'950 | | 140'505.47 | |
| 7101.3612.00 | Wasserbezug anderer Gemeinden | 958.80 | | | | 19'861.60 | |
| 7101.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 15'000.00 | | 15'000 | | 15'000.00 | |
| 7101.3910.01 | Verr. Aufwand Brunnmeister | 35'000.00 | | 35'000 | | 35'000.00 | |
| 7101.4240.00 | Wasserverbrauchsgebühren | | 309'769.45 | | 300'000 | | 350'054.45 |
| 7101.4240.01 | Haushaltbeiträge | | 43'731.40 | | 42'000 | | 44'038.80 |
| 7101.4240.02 | Wasserzählermieten | | 10'582.15 | | 10'300 | | 10'581.75 |
| 7101.4240.04 | Wassezins "in der Eich", Beitrag Stadt Laufen | | 7'829.05 | | 5'000 | | 7'321.00 |
| 7101.4240.10 | Diverse Erträge | | 80.00 | | | | 160.00 |
| 7101.4900.00 | Verr. Aufwand Löschwasser | | 6'300.00 | | 6'300 | | 6'300.00 |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | **296'437.10** | **296'437.10** | **291'000** | **291'000** | **313'079.95** | **313'079.95** |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | **296'437.10** | **296'437.10** | **291'000** | **291'000** | **313'079.95** | **313'079.95** |
| **7201** | **Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)** | **296'437.10** | **296'437.10** | **291'000** | **291'000** | **313'079.95** | **313'079.95** |
| 7201.3120.00 | Wasser, Energie | 415.80 | | 800 | | 609.20 | |
| 7201.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare | 785.02 | | | | | |
| 7201.3132.01 | Leitungskataster / Werkdokumentationen etc. | 11'794.85 | | 7'500 | | 6'199.75 | |
| 7201.3143.00 | Unterhalt Leitungsnetz | 11'568.05 | | 47'500 | | 17'855.01 | |
| 7201.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 1'714.90 | | 3'700 | | 2'627.85 | |
| 7201.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierung EK | 126'236.58 | | 68'500 | | 143'081.64 | |
| 7201.3612.00 | Betriebskosten ARA Verband Zwingen | 123'853.15 | | 143'000 | | 122'453.60 | |
| 7201.3612.01 | Benutzungskosten "in der Eich" Stadt Laufen | 2'068.75 | | 2'000 | | 2'252.90 | |
| 7201.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 10'000.00 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 7201.3910.01 | Verr. Aufwand Brunnmeister | 8'000.00 | | 8'000 | | 8'000.00 | |
| 7201.4240.00 | Abwassergebühren | | 296'437.10 | | 291'000 | | 313'079.95 |
| **73** | **Abfallwirtschaft** | **59'197.00** | **54'992.25** | **63'300** | **59'000** | **59'001.80** | **54'701.45** |
| **730** | **Abfallwirtschaft** | **59'197.00** | **54'992.25** | **63'300** | **59'000** | **59'001.80** | **54'701.45** |
| **7300** | **Abfallwirtschaft** | **4'204.75** | | **4'300** | | **4'300.35** | |
| 7300.3632.00 | Konfiskatsammelstelle | 4'204.75 | | 4'300 | | 4'300.35 | |
| **7301** | **Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)** | **54'992.25** | **54'992.25** | **59'000** | **59'000** | **54'701.45** | **54'701.45** |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7301.3010.00 | Löhne Aussendienst Kartonpresse | 2'500.00 | | 3'500 | | 2'500.00 | |
| 7301.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 195.60 | | | | 197.50 | |
| 7301.3130.01 | Grünabfall-Entsorgung | 36'900.00 | | 36'900 | | 36'900.00 | |
| 7301.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'800 | | 213.25 | |
| 7301.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierung EK | 5'396.65 | | 6'800 | | 4'890.70 | |
| 7301.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 | |
| 7301.3910.01 | Verr. Aufwand Aussendienst | 6'000.00 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 7301.4240.00 | Abfall-Haushaltgrundgebühren | | 54'992.25 | | 54'000 | | 54'701.45 |
| 7301.4260.00 | Rückerstattungen Dritter / KELSAG | | | | 5'000 | | |
| **74** | **Verbauungen** | **337.50** | | **4'000** | | | |
| **741** | **Gewässerverbauungen** | **337.50** | | **4'000** | | | |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **337.50** | | **4'000** | | | |
| 7410.3142.00 | Ufer- und Böschungspflege / Gewässerunterhalt | 337.50 | | 4'000 | | | |
| **75** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **5'419.00** | | **11'000** | | **8'240.25** | |
| **750** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **5'419.00** | | **11'000** | | **8'240.25** | |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **5'419.00** | | **11'000** | | **8'240.25** | |
| 7500.3000.00 | Behörden und Kommissionen / Naturschutzkomm. | 2'475.00 | | 3'000 | | 2'475.00 | |
| 7500.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 19.55 | | | | 15.80 | |
| 7500.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare | 950.00 | | 1'000 | | 700.00 | |
| 7500.3149.00 | Unterhalt Naturschutz / Allgemein | 1'874.45 | | 7'000 | | 4'949.45 | |
| 7500.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 100.00 | | | | 100.00 | |
| **76** | **Tierhaltung und übriger Umweltschutz** | **20'060.45** | **20'955.00** | **26'000** | **21'000** | **19'897.55** | **20'195.00** |
| **762** | **Hundehaltung** | **18'270.65** | **20'955.00** | **20'000** | **21'000** | **17'828.20** | **20'195.00** |
| **7620** | **Hundehaltung** | **18'270.65** | **20'955.00** | **20'000** | **21'000** | **17'828.20** | **20'195.00** |
| 7620.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'225.40 | | 4'000 | | 2'828.20 | |
| 7620.3111.00 | Anschaff. Diverses / Robidog | 45.25 | | 1'000 | | | |
| 7620.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 | |
| 7620.3910.01 | Verr. Aufwand Aussendienst | 11'000.00 | | 11'000 | | 11'000.00 | |
| 7620.4240.00 | Hundegebühren | | 20'955.00 | | 21'000 | | 20'195.00 |
| **769** | **Übriger Umweltschutz** | **1'789.80** | | **6'000** | | **2'069.35** | |
| **7690** | **Übriger Umweltschutz** | **1'789.80** | | **6'000** | | **2'069.35** | |
| 7690.3000.00 | Behörden und Kommissionen / Umweltschutzkomm. | 850.00 | | 3'400 | | 600.00 | |
| 7690.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 31.30 | | | | 8.00 | |
| 7690.3053.00 | Unfallversicherungen | 0.45 | | | | 0.15 | |
| 7690.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare / Beiträge | 583.05 | | 600 | | 587.10 | |
| 7690.3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 2'000 | | | |
| 7690.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 325.00 | | | | 874.10 | |
| **77** | **Friedhof und Bestattung** | **29'480.50** | **480.00** | **26'600** | **200** | **28'952.20** | **800.00** |
| **771** | **Friedhof und Bestattung** | **29'480.50** | **480.00** | **26'600** | **200** | **28'952.20** | **800.00** |
| **7710** | **Friedhof und Bestattung** | **29'480.50** | **480.00** | **26'600** | **200** | **28'952.20** | **800.00** |
| 7710.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 968.35 | | 2'000 | | 775.80 | |
| 7710.3120.00 | Wasser, Energie | 5'656.50 | | 5'000 | | 5'515.95 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7710.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare | 1'502.50 | | | | | |
| 7710.3130.02 | Kremationskosten | 8'724.20 | | 7'000 | | 10'651.40 | |
| 7710.3130.03 | Friedhofabfall | 1'843.75 | | 2'000 | | 1'816.30 | |
| 7710.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 87.30 | | 100 | | 87.30 | |
| 7710.3143.00 | Unterhalt Friedhofanlage | 89.75 | | | | 105.45 | |
| 7710.3144.00 | Unterhalt Aufbahrungshalle | 608.15 | | 500 | | | |
| 7710.3910.00 | Verr. Aufwand Verwaltung | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 | |
| 7710.3910.01 | Verr. Aufwand Aussendienst | 6'000.00 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 7710.4210.00 | Friedhof-/Grabsteingebühren | | 480.00 | | 200 | | 800.00 |
| **79** | **Raumordnung** | **20'186.10** | | **23'600** | | **21'581.95** | |
| **790** | **Raumordnung** | **20'186.10** | | **23'600** | | **21'581.95** | |
| **7900** | **Raumordnung** | **20'186.10** | | **23'600** | | **21'581.95** | |
| 7900.3132.00 | Ortsplanung und diverse Pläne | | | 3'800 | | | |
| 7900.3132.01 | DVS Raumplanung und ÖREB | 401.60 | | | | 963.75 | |
| 7900.3320.00 | Planmässige Abschreibungen | 19'784.50 | | 19'800 | | 20'618.20 | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **51'178.20** | **97'711.62** | **72'600** | **92'500** | **45'841.25** | **89'810.48** |
| **81** | **Landwirtschaft** | **1'364.00** | | **11'600** | | **1'413.00** | |
| **812** | **Strukturverbesserungen** | | | **10'000** | | | |
| **8120** | **Strukturverbesserungen** | | | **10'000** | | | |
| 8120.3130.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | | | 10'000 | | | |
| **814** | **Produktionsverbesserungen** | **1'364.00** | | **1'600** | | **1'413.00** | |
| **8140** | **Produktionsverbesserungen** | **1'364.00** | | **1'600** | | **1'413.00** | |
| 8140.3010.00 | Lohn Landwirtschaftsbeautragter | 1'050.00 | | 1'200 | | 1'050.00 | |
| 8140.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare (inkl. Feldmausen) | | | 100 | | | |
| 8140.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 314.00 | | 300 | | 363.00 | |
| **82** | **Forstwirtschaft** | **20'759.65** | | **22'100** | | **15'270.50** | |
| **820** | **Forstwirtschaft** | **20'759.65** | | **22'100** | | **15'270.50** | |
| **8200** | **Forstwirtschaft** | **20'759.65** | | **22'100** | | **15'270.50** | |
| 8200.3145.00 | Unterhalt Wald / Waldwege | 20'659.65 | | 22'000 | | 15'170.50 | |
| 8200.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 100.00 | | 100 | | 100.00 | |
| **83** | **Jagd und Fischerei** | **8'134.40** | **7'472.00** | **8'500** | **7'500** | **8'134.40** | **7'472.00** |
| **830** | **Jagd und Fischerei** | **8'134.40** | **7'472.00** | **8'500** | **7'500** | **8'134.40** | **7'472.00** |
| **8300** | **Jagd und Fischerei** | **8'134.40** | **7'472.00** | **8'500** | **7'500** | **8'134.40** | **7'472.00** |
| 8300.3631.00 | Wildschadenverhütungsmassnahmen | 1'494.40 | | 1'500 | | 1'494.40 | |
| 8300.3632.00 | Beitrag Burgerkorporation, Waldunterhalt | 6'640.00 | | 7'000 | | 6'640.00 | |
| 8300.4100.00 | Jagdpachtzinsen | | 7'472.00 | | 7'500 | | 7'472.00 |
| **87** | **Energie** | **20'920.15** | **90'239.62** | **30'400** | **85'000** | **21'023.35** | **82'338.48** |
| **871** | **Elektrizität** | | **77'880.00** | | **75'000** | | **76'026.00** |
| **8710** | **Elektrizität** | | **77'880.00** | | **75'000** | | **76'026.00** |
| 8710.4120.00 | Konzessionen BKW | | 77'880.00 | | 75'000 | | 76'026.00 |
| **873** | **Übrige Energie** | **20'920.15** | **12'359.62** | **30'400** | **10'000** | **21'023.35** | **6'312.48** |
| **8730** | **Übrige Energie** | **20'920.15** | **12'359.62** | **30'400** | **10'000** | **21'023.35** | **6'312.48** |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8730.3000.00 | Behörden, Kommissionen (Energiekommission) | 750.00 | | 2'000 | | | |
| 8730.3050.00 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 23.45 | | | | | |
| 8730.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare | 484.65 | | | | 484.65 | |
| 8730.3134.00 | Gebäudeversicherung Photovoltaik-Anlage | 562.00 | | | | 560.90 | |
| 8730.3144.00 | Unterhalt Photovoltaikanlage Hagenbuchenstr. 2 | | | 1'000 | | 877.75 | |
| 8730.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | 19'100.05 | | 27'400 | | 19'100.05 | |
| 8730.4240.00 | Ertrag Diverses | | | | | | 200.00 |
| 8730.4250.00 | Erlös Strom Photovoltaikanlage Hagenbuchenstrasse 2 | | 12'359.62 | | 10'000 | | 6'112.48 |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **197'458.33** | **5'934'601.84** | **68'200** | **5'465'000** | **241'666.08** | **5'907'185.86** |
| **91** | **Steuern** | **42'232.90** | **4'542'928.80** | **1'000** | **3'572'000** | **23'505.85** | **4'104'403.50** |
| **910** | **Steuern** | **42'232.90** | **4'542'928.80** | **1'000** | **3'572'000** | **23'505.85** | **4'104'403.50** |
| **9100** | **Steuern aktuelles Jahr** | | **3'900'995.00** | | **3'532'000** | | **3'657'819.90** |
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern NP | | 3'332'009.65 | | 3'150'000 | | 3'172'059.95 |
| 9100.4000.01 | Nach-, Strafsteuern NP | | 8'169.50 | | 12'000 | | 8'939.05 |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuer NP | | 434'131.20 | | 300'000 | | 374'546.10 |
| 9100.4001.01 | Sondersteuern NP | | 77'338.65 | | 30'000 | | 51'328.10 |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern NP | | 28'792.80 | | 15'000 | | 26'849.15 |
| 9100.4010.00 | Ertragssteuern JP | | 11'910.00 | | 10'000 | | 20'011.80 |
| 9100.4011.00 | Kapitalsteuern JP | | 8'643.20 | | 15'000 | | 4'085.75 |
| **9101** | **Steuern Vorjahre** | **37'980.30** | **609'931.80** | | | **18'318.20** | **407'693.65** |
| 9101.3182.00 | Wertber. Steuerguthaben NP | 1'170.00 | | | | -1'900.00 | |
| 9101.3183.00 | Tatsächl. Forderungsverluste | 36'810.30 | | | | 20'218.20 | |
| 9101.4000.00 | Einkommensteuern NP VJ | | 373'755.10 | | | | 333'519.60 |
| 9101.4000.01 | Nach-, Strafsteuern NP VJ | | 27'490.10 | | | | |
| 9101.4000.04 | Pauschale Steueranrechnung VJ | | -1'072.25 | | | | -1'417.05 |
| 9101.4001.00 | Vermögenssteuern NP VJ | | 131'479.00 | | | | 57'599.40 |
| 9101.4001.01 | Sondersteuern NP VJ | | 61'801.75 | | | | 10'514.15 |
| 9101.4010.00 | Ertragssteuern JP VJ | | 6'808.20 | | | | 543.70 |
| 9101.4011.00 | Kapitalsteuern JP VJ | | 9'628.90 | | | | 6'933.85 |
| 9101.4293.00 | Eingang abgeschriebene Steuerforderungen | | 41.00 | | | | |
| **9102** | **Zinsdienst Steuern** | **4'252.60** | **32'002.00** | **1'000** | **40'000** | **5'187.65** | **38'889.95** |
| 9102.3403.00 | Vergütungszinsen / Skonti Steuern | 4'252.60 | | 1'000 | | 5'187.65 | |
| 9102.4403.00 | Verzugszinsen Steuern | | 32'002.00 | | 40'000 | | 38'889.95 |
| **93** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **68'349.00** | **1'280'517.00** | **68'200** | **1'782'700** | **67'860.00** | **1'708'227.00** |
| **930** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **68'349.00** | **1'280'517.00** | **68'200** | **1'782'700** | **67'860.00** | **1'708'227.00** |
| **9300** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **68'349.00** | **1'280'517.00** | **68'200** | **1'782'700** | **67'860.00** | **1'708'227.00** |
| 9300.3625.00 | FA Solidaritätsbeitrag Finanzierung Sozialhilfe | 19'030.00 | | 19'200 | | 18'830.00 | |
| 9300.3631.00 | FA Aufgabenverschiebungen | 49'319.00 | | 49'000 | | 49'030.00 | |
| 9300.4621.00 | FA Sonderlastenausgleich | | 204'831.00 | | 230'400 | | 230'547.00 |
| 9300.4622.00 | Horizontaler Finanzausgleich | | 733'873.00 | | 1'214'000 | | 1'128'899.00 |
| 9300.4631.00 | FA Aufgabenverschiebungen | | 341'813.00 | | 338'300 | | 348'781.00 |
| **94** | **Ertragsanteile an Bundeseinnahmen** | | **36'671.75** | | **33'400** | | **19'487.45** |
| **940** | **Ertragsanteile an Bundeseinnahmen** | | **36'671.75** | | **33'400** | | **19'487.45** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **9400** | **Ertragsanteile an Bundeseinnahmen** | | **36'671.75** | | **33'400** | | **19'487.45** |
| 9400.4600.00 | FA Ertragsanteil Bundessteuer (Steuervorlage 17) | | 36'671.75 | | 33'400 | | 19'487.45 |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | **38'849.41** | **73'800.00** | **34'000** | **74'400** | **57'096.15** | **73'800.00** |
| **961** | **Zinsen** | **4'224.15** | | **6'000** | | **5'661.20** | |
| **9610** | **Zinsen** | **4'224.15** | | **6'000** | | **5'661.20** | |
| 9610.3401.00 | Verzinsung kurzfristiger Schulden | 19.85 | | | | 36.20 | |
| 9610.3406.00 | Verzinsung langfristiger Schulden | 4'204.30 | | 6'000 | | 5'625.00 | |
| **963** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **31'767.25** | **73'800.00** | **28'000** | **74'400** | **51'434.95** | **73'800.00** |
| **9630** | **Liegenschaften des FV** | **31'767.25** | **73'800.00** | **28'000** | **74'400** | **51'434.95** | **73'800.00** |
| 9630.3430.00 | Baulicher Unterhalt FV Bündtenweg 24 | | | 6'000 | | 27'021.20 | |
| 9630.3430.01 | Baulicher Unterhalt FV Bündtenweg 26 | 2'584.80 | | 5'000 | | 550.35 | |
| 9630.3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt FV Werkstatt Bündtenweg 24 | 14'581.75 | | 8'000 | | 12'523.30 | |
| 9630.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt FV EFH Bündtenweg 26 | 2'436.00 | | 2'000 | | 355.60 | |
| 9630.3439.00 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV Werkstatt Bündtenweg 24 | 7'478.80 | | 2'000 | | 8'642.55 | |
| 9630.3439.01 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV EFH Bündtenweg 26 | 1'630.65 | | 2'000 | | 2'286.70 | |
| 9630.3439.02 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV Schopf Klarensgarten 10 | 55.25 | | | | 55.25 | |
| 9630.3910.00 | Verr. Aufwand FV Bündtenweg | 3'000.00 | | 3'000 | | | |
| 9630.4430.00 | Mietzinseinnahmen FV Bündtenweg 24 | | 48'000.00 | | 48'000 | | 48'000.00 |
| 9630.4430.01 | Mietzinseinnahmen FV Bündtenweg 26 | | 25'800.00 | | 26'400 | | 25'800.00 |
| **969** | **Übriges Finanzvermögen** | **2'858.01** | | | | | |
| **9690** | **Übriges Finanzvermögen** | **2'858.01** | | | | | |
| 9690.3130.00 | Bank- und Postkontogebühren | 2'356.69 | | | | | |
| 9690.3499.00 | Negativzinsen Finanzvermögen | 501.32 | | | | | |
| **97** | **Rückverteilungen** | | **684.29** | | **2'500** | | **1'267.91** |
| **971** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **684.29** | | **2'500** | | **1'267.91** |
| **9710** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **684.29** | | **2'500** | | **1'267.91** |
| 9710.4699.00 | CO2-Rückerstattung | | 684.29 | | 2'500 | | 1'267.91 |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **48'027.02** | | **-35'000** | | **93'204.08** | |
| **990** | **Finanzpolitische Reserve** | **89'527.02** | | | | **111'445.08** | |
| **9900** | **Finanzpolitische Reserve** | **89'527.02** | | | | **111'445.08** | |
| 9900.3894.00 | Einlagen finanzpolitische Reserve | 89'527.02 | | | | 111'445.08 | |
| **995** | **Neutrale Aufwendungen und Ertäge** | **-41'500.00** | | **-35'000** | | **-18'241.00** | |
| **9950** | **Neutrale Aufwendungen und Erträge** | **-41'500.00** | | **-35'000** | | **-18'241.00** | |
| 9950.3010.00 | Rückst. Ferien-/Überzeit-guthaben des Personal | -41'500.00 | | -35'000 | | -7'945.00 | |
| 9950.3052.00 | Rückstellung PK-Defizit | | | | | -10'296.00 | |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Total** | **10'880'626.83** | **10'880'626.83** | **10'743'745** | **10'367'406** | **10'784'400.45** | **10'784'400.45** |
| | Netto 31.12. | | | | 376'339 | | |
| | **Gesamttotal** | **10'880'626.83** | **10'880'626.83** | **10'743'745** | **10'743'745** | **10'784'400.45** | **10'784'400.45** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Investitionsrechnung

Zusammenzug nach Funktionen

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Rechnung 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2020<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | | | **85'000** | | | |
| | Netto Ausgaben | | | | 85'000 | | |
| **2** | **BILDUNG** | | | **600'000** | | **-21'728.00** | |
| | Netto Ausgaben | | | | 600'000 | | |
| | Netto Einnahmen | | | | | 21'728.00 | |
| **3** | **KULTUR, SPORT UND FREIZEIT** | | | | | **193'479.95** | |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 193'479.95 |
| **6** | **VERKEHR** | **2'190.15** | | | | **41'588.10** | |
| | Netto Ausgaben | | 2'190.15 | | | | 41'588.10 |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | | **74'795.75** | **20'000** | **65'000** | **272'937.01** | **198'394.40** |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 74'542.61 |
| | Netto Einnahmen | 74'795.75 | | 45'000 | | | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | | | | | | **99'307.95** |
| | Netto Einnahmen | | | | | 99'307.95 | |
| | **Total** | **2'190.15** | **74'795.75** | **705'000** | **65'000** | **486'277.06** | **297'702.35** |
| | Netto Ausgaben | | | | 640'000 | | 188'574.71 |
| | Netto Einnahmen | 72'605.60 | | | | | |
| | **Gesamttotal** | **74'795.75** | **74'795.75** | **705'000** | **705'000** | **486'277.06** | **486'277.06** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Investitionsrechnung

Zusammenzug nach Arten

| Konto | Investitionsrechnung<br>Artengliederung IR | Rechnung 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2020<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5** | **INVESTITIONSAUSGABEN** | **2'190.15** | | **705'000** | | **486'277.06** | |
| **50** | **Sachanlagen** | **2'190.15** | | **705'000** | | **486'277.06** | |
| **500** | **Grundstücke** | | | | | **192'600.00** | |
| 5000 | Grundstücke | | | | | 192'600.00 | |
| **501** | **Strassen / Verkehrswege** | **2'190.15** | | | | **41'588.10** | |
| 5010 | Strassen / Verkehrswege | 2'190.15 | | | | 41'588.10 | |
| **503** | **Übrige Tiefbauten** | | | **20'000** | | **2'000.00** | |
| 5030 | Übrige Tiefbauten | | | 20'000 | | 2'000.00 | |
| **504** | **Hochbauten** | | | **685'000** | | **250'088.96** | |
| 5040 | Hochbauten | | | 685'000 | | 250'088.96 | |
| **6** | **INVESTITIONSEINAHMEN** | | **74'795.75** | | **65'000** | | **297'702.35** |
| **63** | **Investitionsbeiträge für eigene Rechnung** | | **74'795.75** | | **65'000** | | **297'702.35** |
| **634** | **Öffentliche Unternehmungen** | | | | | | **99'307.95** |
| 6340 | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen | | | | | | 99'307.95 |
| **637** | **Private Haushalte** | | **74'795.75** | | **65'000** | | **198'394.40** |
| 6371 | Anschlussbeiträge von privaten Haushalten | | 67'185.75 | | 55'000 | | 183'149.70 |
| 6372 | Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten | | 7'610.00 | | 10'000 | | 15'244.70 |
| | **Total** | **2'190.15** | **74'795.75** | **705'000** | **65'000** | **486'277.06** | **297'702.35** |
| | Netto Ausgaben | | | | 640'000 | | 188'574.71 |
| | Netto Einnahmen | 72'605.60 | | | | | |
| | **Gesamttotal** | **74'795.75** | **74'795.75** | **705'000** | **705'000** | **486'277.06** | **486'277.06** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Rechnung 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2020<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | | | **85'000** | | | |
| **02** | **Algemeine Dienste** | | | **85'000** | | | |
| **029** | **Verwaltungsliegenschaften** | | | **85'000** | | | |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften** | | | **85'000** | | | |
| 0290.5040.03 | Gemeindeverwaltung Dorfplatz 1 Ersatz Heizung Wärmepumpe | | | 85'000 | | | |
| **2** | **BILDUNG** | | | **600'000** | | **-21'728.00** | |
| **21** | **Obligatorische Schule** | | | **600'000** | | **-21'728.00** | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | | | **600'000** | | **-21'728.00** | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | | | **600'000** | | **-21'728.00** | |
| 2170.5040.03 | Schulhaus Heizung | | | 600'000 | | | |
| 2170.5040.04 | Schulhaus und Aula Evakuierungs-/ Beschallungs- und Brandschutzanlage | | | | | -21'728.00 | |
| **3** | **KULTUR, SPORT UND FREIZEIT** | | | | | **193'479.95** | |
| **34** | **SPORT UND FREIZEIT** | | | | | **193'479.95** | |
| **342** | **Freizeit** | | | | | **193'479.95** | |
| **3420** | **Freizeit** | | | | | **193'479.95** | |
| 3420.5000.00 | Spielplatz Gasse Kauf Parzelle Nr. 881 | | | | | 192'600.00 | |
| 3420.5040.00 | Kinderspielplatz | | | | | 879.95 | |
| **6** | **VERKEHR** | **2'190.15** | | | | **41'588.10** | |
| **61** | **Strassenverkehr** | **2'190.15** | | | | **41'588.10** | |
| **615** | **Gemeindestrassen / Werkhof** | **2'190.15** | | | | **41'588.10** | |
| **6150** | **Gemeindestrassen / Werkhof** | **2'190.15** | | | | **41'588.10** | |
| 6150.5010.16 | Kostenanteil Planung Sanierung Cholholz | 2'190.15 | | | | | |
| 6150.5010.21 | Fussweg Im Brühl-Röschenzerhof | | | | | 41'588.10 | |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | | **74'795.75** | **20'000** | **65'000** | **272'937.01** | **198'394.40** |
| **71** | **Wasserversorgung** | | **33'713.75** | **10'000** | **30'000** | **271'937.01** | **59'663.20** |
| **710** | **Wasserversorgung** | | **33'713.75** | **10'000** | **30'000** | **271'937.01** | **59'663.20** |
| **7101** | **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)** | | **33'713.75** | **10'000** | **30'000** | **271'937.01** | **59'663.20** |
| 7101.5030.19 | Wasser Oberdorfstrasse | | | 10'000 | | 1'000.00 | |
| 7101.5040.05 | Neue Trafostation Wasserversorgung Kächbrunnen | | | | | 123'905.76 | |
| 7101.5040.06 | Sanierung Trinkwasserbecken Filteranlage Kächbrunnen (Beschichtung) | | | | | 147'031.25 | |
| 7101.6371.00 | Anschluss- und Erschliessungsbeiträge Wasser | | 33'713.75 | | 30'000 | | 59'663.20 |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | | **41'082.00** | **10'000** | **35'000** | **1'000.00** | **138'731.20** |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | | **41'082.00** | **10'000** | **35'000** | **1'000.00** | **138'731.20** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Rechnung 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2021<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2020<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7201** | **Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)** | | **41'082.00** | **10'000** | **35'000** | **1'000.00** | **138'731.20** |
| 7201.5030.19 | KL Oberdorfstrasse | | | 10'000 | | 1'000.00 | |
| 7201.6371.00 | Anschlussbeiträge Abwasser | | 33'472.00 | | 25'000 | | 123'486.50 |
| 7201.6372.00 | Erschliessungsbeiträge Abwasser | | 7'610.00 | | 10'000 | | 15'244.70 |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | | | | | | **99'307.95** |
| **87** | **Energie** | | | | | | **99'307.95** |
| **873** | **Übrige Energie** | | | | | | **99'307.95** |
| **8730** | **Übrige Energie** | | | | | | **99'307.95** |
| 8730.6340.00 | Einmalvergütung Investition Photovoltaik-Anlage MZG | | | | | | 99'307.95 |
| | **Total** | **2'190.15** | **74'795.75** | **705'000** | **65'000** | **486'277.06** | **297'702.35** |
| | Netto Ausgaben | | | | 640'000 | | 188'574.71 |
| | Netto Einnahmen | 72'605.60 | | | | | |
| | **Gesamttotal** | **74'795.75** | **74'795.75** | **705'000** | **705'000** | **486'277.06** | **486'277.06** |

| Bilanzkonten Zusammenzug | | Bestand per 01.01.2021 | Veränderungen Zuwachs | Veränderungen Abgang | Bestand per 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **AKTIVEN** | **13'745'018.82** | **34'345'159.63** | **34'443'593.28** | **13'646'585.17** |
| **10** | **FINANZVERMÖGEN** | **9'796'418.64** | **34'342'969.48** | **34'064'851.08** | **10'074'537.04** |
| **14** | VERWALTUNGSVERMÖGEN | **3'948'600.18** | **2'190.15** | **378'742.20** | **3'572'048.13** |
| | Allgemeiner Haushalt | 3'298'416.97 | 2'190.15 | 263'563.00 | 3'037'044.12 |
| | Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 524'930.41 | 0.00 | 72'382.30 | 452'548.11 |
| | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | 125'252.80 | 0.00 | 42'796.90 | 82'455.90 |
| | Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Spezialfinanzierung Antenne | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **2** | **PASSIVEN** | **13'745'018.82** | **9'849'404.15** | **9'947'837.80** | **13'646'585.17** |
| **20** | **FREMDKAPITAL** | **6'359'956.24** | **8'974'172.55** | **9'935'337.80** | **5'398'790.99** |
| **29** | **EIGENKAPITAL** | **7'385'062.58** | **875'231.60** | **12'500.00** | **8'247'794.18** |
| | Allgemeiner Haushalt | 4'850'069.27 | 589'527.02 | 12'500.00 | 5'427'096.29 |
| | *Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag* | *3'375'145.52* | *0.00* | *0.00* | *3'375'145.52* |
| | *Finanzpolitische Reserve* | *240'223.85* | *89'527.02* | *0.00* | *329'750.87* |
| | *Vorfinanzierungen* | *1'197'500.00* | *500'000.00* | *12'500.00* | *1'685'000.00* |
| | *Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen* | *37'199.90* | *0.00* | *0.00* | *37'199.90* |
| | Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 1'237'124.28 | 154'071.35 | 0.00 | 1'391'195.63 |
| | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | 958'329.13 | 126'236.58 | 0.00 | 1'084'565.71 |
| | Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung | 339'539.90 | 5'396.65 | 0.00 | 344'936.55 |
| | Spezialfinanzierung Antenne | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

# Bilanz

| Konto | Bilanz<br>Bilanzgliederung | Bestand per<br>01.01.2021 | Veränderungen<br>Zuwachs | <br>Abgang | Bestand per<br>31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **A K T I V E N** | **13'745'018.82** | **34'345'159.63** | **34'443'593.28** | **13'646'585.17** |
| **10** | **FINANZVERMÖGEN** | **9'796'418.64** | **34'342'969.48** | **34'064'851.08** | **10'074'537.04** |
| **100** | **Flüssige Mittel und kurz- fristige Geldanlagen** | **3'513'897.37** | **16'066'434.64** | **16'480'168.28** | **3'100'163.73** |
| **1000** | **Kasse** | **3'778.85** | **20'840.10** | **17'987.60** | **6'631.35** |
| 10000 | Kasse | 3'778.85 | 20'840.10 | 17'987.60 | 6'631.35 |
| **1001** | **Post** | **324'358.42** | **735'362.80** | **757'363.46** | **302'357.76** |
| 10010 | Post | 324'358.42 | 735'362.80 | 757'363.46 | 302'357.76 |
| **1002** | **Bank** | **3'185'760.10** | **15'310'231.74** | **15'704'817.22** | **2'791'174.62** |
| 10020 | Bank | 3'185'760.10 | 15'310'231.74 | 15'704'817.22 | 2'791'174.62 |
| **101** | **Forderungen** | **2'644'527.17** | **17'608'504.74** | **17'005'688.70** | **3'247'343.21** |
| **1010** | **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dirtten** | **801'834.92** | **1'724'324.69** | **1'840'153.15** | **686'006.46** |
| 10100 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 801'834.92 | 1'724'324.69 | 1'840'153.15 | 686'006.46 |
| **1011** | **Kontokorrente mit Dritten** | **40'700.00** | **9'271.30** | **5'000.00** | **44'971.30** |
| 10110 | Kontokorrente mit Kanton und anderen Dritten | 40'700.00 | 9'271.30 | 5'000.00 | 44'971.30 |
| **1012** | **Steuerforderungen** | **1'736'235.30** | **15'708'947.90** | **14'994'574.70** | **2'450'608.50** |
| 10120 | Forderungen Gemeindesteuern | 1'770'965.30 | 15'674'217.90 | 14'958'674.70 | 2'486'508.50 |
| 10121 | Wertberichtigung Gemeindesteuern | -34'730.00 | 34'730.00 | 35'900.00 | -35'900.00 |
| **1015** | **Durchlaufskonto** | | **37'136.45** | **37'136.45** | |
| 10150 | Durchlaufskonto | | 37'136.45 | 37'136.45 | |
| **1019** | **Übrige Forderungen** | **65'756.95** | **128'824.40** | **128'824.40** | **65'756.95** |
| 10190 | Übrige Forderungen | 65'756.95 | | | 65'756.95 |
| 10192 | MWST-Vorsteuerguthaben | | 128'824.40 | 128'824.40 | |
| **104** | **Aktive Rechnungsabgrenzungen** | **564'994.10** | **655'330.10** | **564'994.10** | **655'330.10** |
| **1042** | **Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern** | **252'000.00** | **371'000.00** | **252'000.00** | **371'000.00** |
| 10420 | Rechnngsabgrenzung Steuern | 252'000.00 | 371'000.00 | 252'000.00 | 371'000.00 |
| **1045** | **Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen** | **312'994.10** | **284'330.10** | **312'994.10** | **284'330.10** |
| 10450 | Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen | 312'994.10 | 284'330.10 | 312'994.10 | 284'330.10 |
| **106** | **Vorräte und angefangene Arbeiten** | **14'000.00** | **12'300.00** | **14'000.00** | **12'300.00** |

# Bilanz

| Konto | Bilanz<br>Bilanzgliederung | Bestand per<br>01.01.2021 | Veränderungen<br>Zuwachs | <br>Abgang | Bestand per<br>31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1060** | **Handelswaren** | **14'000.00** | **12'300.00** | **14'000.00** | **12'300.00** |
| 10600 | Allgemeiner Gemeindehaushalt | 14'000.00 | 12'300.00 | 14'000.00 | 12'300.00 |
| **107** | **Finanzanlagen** | | **400.00** | | **400.00** |
| **1070** | **Aktien und Anteilscheine** | | **400.00** | | **400.00** |
| 10700 | Aktien | | 400.00 | | 400.00 |
| **108** | **Sachanlagen FV** | **3'059'000.00** | | | **3'059'000.00** |
| **1080** | **Grundstücke FV** | **22'000.00** | | | **22'000.00** |
| 10800 | Grundstücke FV | 22'000.00 | | | 22'000.00 |
| **1084** | **Gebäude FV** | **3'037'000.00** | | | **3'037'000.00** |
| 10840 | Gebäude FV | 3'037'000.00 | | | 3'037'000.00 |
| **14** | **VERWALTUNGSVERMÖGEN** | **3'948'600.18** | **2'190.15** | **378'742.20** | **3'572'048.13** |
| **140** | **Sachanlagen** | **3'587'138.58** | | **314'675.15** | **3'272'463.43** |
| **1400** | **Grundstücke** | **193'479.95** | | | **193'479.95** |
| 14000 | Allgemeiner Haushalt | 193'479.95 | | | 193'479.95 |
| **1401** | **Strassen/Verkehrswege** | **1'402'297.74** | | **40'426.10** | **1'361'871.64** |
| 14010 | Strassen/Verkehrswege | 1'402'297.74 | | 40'426.10 | 1'361'871.64 |
| **1403** | **Übrige Tiefbauten** | **166'962.05** | | **50'093.95** | **116'868.10** |
| 14030 | Allgemeiner Haushalt | 34'709.25 | | 7'297.05 | 27'412.20 |
| 14031 | Wasserversorgung | 7'000.00 | | | 7'000.00 |
| 14032 | Abwasserbeseitigung | 125'252.80 | | 42'796.90 | 82'455.90 |
| **1404** | **Hochbauten** | **1'707'939.84** | | **207'740.15** | **1'500'199.69** |
| 14040 | Allgemeiner Haushalt | 1'206'711.43 | | 152'059.85 | 1'054'651.58 |
| 14041 | Wasserversorgung | 501'228.41 | | 55'680.30 | 445'548.11 |
| **1406** | **Mobilien** | **71'180.70** | | **10'755.15** | **60'425.55** |
| 14060 | Allgemeiner Haushalt | 71'180.70 | | 10'755.15 | 60'425.55 |
| **1409** | **Übrige Sachanlagen** | **45'278.30** | | **5'659.80** | **39'618.50** |
| 14090 | Allgmeiner Haushalt | 45'278.30 | | 5'659.80 | 39'618.50 |
| **142** | **Immaterielle Anlagen** | **251'413.80** | | **59'481.70** | **191'932.10** |
| **1420** | **Software** | **85'687.65** | | **39'697.20** | **45'990.45** |
| 14200 | Allgemeiner Haushalt | 68'985.65 | | 22'995.20 | 45'990.45 |
| 14201 | Wasserversorgung | 16'702.00 | | 16'702.00 | |
| **1429** | **Planwerke** | **165'726.15** | | **19'784.50** | **145'941.65** |
| 14290 | Allgemeiner Haushalt | 165'726.15 | | 19'784.50 | 145'941.65 |

# Bilanz

| Konto | Bilanz<br>Bilanzgliederung | Bestand per<br>01.01.2021 | Veränderungen<br>Zuwachs | <br>Abgang | Bestand per<br>31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **146** | **Investitionsbeiträge** | **110'047.80** | **2'190.15** | **4'585.35** | **107'652.60** |
| **1462** | **Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände** | **110'047.80** | **2'190.15** | **4'585.35** | **107'652.60** |
| 14620 | Allgemeiner Haushalt | 110'047.80 | 2'190.15 | 4'585.35 | 107'652.60 |
| **2** | **P A S S I V E N** | **13'745'018.82** | **9'849'404.15** | **9'947'837.80** | **13'646'585.17** |
| **20** | **FREMDKAPITAL** | **6'359'956.24** | **8'974'172.55** | **9'935'337.80** | **5'398'790.99** |
| **200** | **Laufende Verbindlichkeiten** | **3'587'244.89** | **7'469'139.80** | **7'507'664.30** | **3'548'720.39** |
| **2000** | **Kreditoren** | **507'619.69** | **3'677'672.00** | **3'549'787.45** | **635'504.24** |
| 20000 | Kreditoren | 507'619.69 | 3'677'672.00 | 3'549'787.45 | 635'504.24 |
| **2001** | **Kontokorrente mit Dritten** | | **506'747.20** | **506'747.20** | |
| 20010 | Kontokorrente mit Dritten | | 506'747.20 | 506'747.20 | |
| **2002** | **Steuern** | **3'077'625.20** | **2'947'266.65** | **3'113'775.70** | **2'911'116.15** |
| 20020 | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern | 3'077'625.20 | 2'911'116.15 | 3'077'625.20 | 2'911'116.15 |
| 20022 | Steuerschulden MWST | | 36'150.50 | 36'150.50 | |
| **2005** | **Durchlaufskonto** | | **337'253.95** | **337'253.95** | |
| 20050 | Duchlaufskonto | | 337'253.95 | 337'253.95 | |
| **2006** | **Depotgelder und Kautionen** | **2'000.00** | **200.00** | **100.00** | **2'100.00** |
| 20060 | Depotgelder und Kautionen | 2'000.00 | 200.00 | 100.00 | 2'100.00 |
| **204** | **Passive Rechnungsabgrenzung** | **76'373.50** | **258'232.75** | **76'373.50** | **258'232.75** |
| **2042** | **Passive Rechnungsabrenzung Steuern** | | **8'000.00** | | **8'000.00** |
| 20420 | Passive Rechnungsabgrenzung Steuern | | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| **2045** | **Übrige passive Rechnungsabgrenzungen** | **76'373.50** | **250'232.75** | **76'373.50** | **250'232.75** |
| 20450 | Übrige passive Rechnungsabgrenzungen | 76'373.50 | 250'232.75 | 76'373.50 | 250'232.75 |
| **205** | **Kurzfristige Rückstellungen** | **101'300.00** | **59'800.00** | **101'300.00** | **59'800.00** |
| **2050** | **Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals** | **101'300.00** | **59'800.00** | **101'300.00** | **59'800.00** |
| 20500 | Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | 101'300.00 | 59'800.00 | 101'300.00 | 59'800.00 |
| **206** | **Langfristige Finanzverbindlichkeiten** | **2'187'500.00** | **1'187'000.00** | **2'250'000.00** | **1'124'500.00** |
| **2064** | **Darlehen** | **2'187'500.00** | **1'187'000.00** | **2'250'000.00** | **1'124'500.00** |
| 20640 | Darlehen | 2'187'500.00 | 1'187'000.00 | 2'250'000.00 | 1'124'500.00 |

# Bilanz

| Konto | Bilanz<br>Bilanzgliederung | Bestand per<br>01.01.2021 | Veränderungen<br>Zuwachs | <br>Abgang | Bestand per<br>31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **209** | **Fonds im Fremdkapital** | **407'537.85** | | | **407'537.85** |
| **2091** | **Fonds im Fremdkapital** | **407'537.85** | | | **407'537.85** |
| 20910 | Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | 407'537.85 | | | 407'537.85 |
| **29** | **EIGENKAPITAL** | **7'385'062.58** | **875'231.60** | **12'500.00** | **8'247'794.18** |
| **290** | **Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen** | **2'534'993.31** | **285'704.58** | | **2'820'697.89** |
| **2900** | **Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen** | **2'534'993.31** | **285'704.58** | | **2'820'697.89** |
| 29001 | Spezialfinanzierung Wasserwerk | 1'237'124.28 | 154'071.35 | | 1'391'195.63 |
| 29002 | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | 958'329.13 | 126'236.58 | | 1'084'565.71 |
| 29003 | Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung | 339'539.90 | 5'396.65 | | 344'936.55 |
| **291** | **Fonds im Eigenkapital** | **37'199.90** | | | **37'199.90** |
| **2911** | **Privatrechtliche Zweckbindungen** | **37'199.90** | | | **37'199.90** |
| 29110 | Privatrechtliche Zweckbindungen | 37'199.90 | | | 37'199.90 |
| **293** | **Vorfinanzierungen** | **1'197'500.00** | **500'000.00** | **12'500.00** | **1'685'000.00** |
| **2930** | **Vorfinanzierungen für noch nicht realisierte Projekte** | **760'000.00** | **500'000.00** | | **1'260'000.00** |
| 29300 | Allgemeiner Haushalt | 760'000.00 | 500'000.00 | | 1'260'000.00 |
| **2931** | **Vorfinanzierung für bereits realisierte Investitionen** | **437'500.00** | | **12'500.00** | **425'000.00** |
| 29310 | Allgemeiner Haushalt | 437'500.00 | | 12'500.00 | 425'000.00 |
| **294** | **Finanzpolitische Reserve** | **240'223.85** | **89'527.02** | | **329'750.87** |
| **2940** | **Finanzpolitische Reserve** | **240'223.85** | **89'527.02** | | **329'750.87** |
| 29400 | Finanzpolitische Reserve | 240'223.85 | 89'527.02 | | 329'750.87 |
| **299** | **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag** | **3'375'145.52** | | | **3'375'145.52** |
| **2999** | **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag** | **3'375'145.52** | | | **3'375'145.52** |
| 29990 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 3'375'145.52 | | | 3'375'145.52 |
| | **Total Aktiven** | **13'745'018.82** | 34'345'159.63 | 34'443'593.28 | **13'646'585.17** |
| | **Total Passiven** | **13'745'018.82** | 9'849'404.15 | 9'947'837.80 | **13'646'585.17** |
| | Aktivenüberschuss | | | | 0.00 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

2021

| Konto | Objekt | Datum Beschluss | Art | Kredit | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 | Verbleibender Ausgabenbetrag im 2021 | Ausgaben 2021 | Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2021 | Schlussabrechnung Gemeinderat Gemeindeversamm. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **TOTAL** | | | **1'210'000.00** | **226'215.05** | **983'784.95** | **2'190.15** | **981'594.80** | |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | | | **85'000.00** | **8'208.45** | **76'791.55** | **0.00** | **76'791.55** | |
| 0290.5040.01 | Unterdorfstrasse 47 Planung | | | 0.00 | 4'249.85 | -4'249.85 | 0.00 | -4'249.85 | |
| 0290.5040.03 | Gemeindeverwaltung Dorfplatz 1, Ersatz Heizung | 18.11.2021 | BU | 85'000.00 | 3'958.60 | 81'041.40 | 0.00 | 81'041.40 | |
| **2** | **BILDUNG** | | | **850'000.00** | **23'384.80** | **826'615.20** | **0.00** | **826'615.20** | |
| 2170.5040.01 | Schulhaus Umgebung (Heizungsbau) | 21.11.2019 | BU | 250'000.00 | 4'500.00 | 245'500.00 | 0.00 | 245'500.00 | |
| 2170.5040.03 | Schulhaus Heizung | 18.11.2021 | BU | 600'000.00 | 18'884.80 | 581'115.20 | 0.00 | 581'115.20 | |
| **3** | **KULTUR/FREIZEIT** | | | **195'000.00** | **193'479.95** | **1'520.05** | **0.00** | **1'520.05** | |
| 3420.5040.00 | Kauf Parzelle Spielplatz Gasse | 13.06.2019 | SV | 195'000.00 | 193'479.95 | 1'520.05 | 0.00 | 1'520.05 | 16.06.2022 |
| **6** | **VERKEHR** | | | **60'000.00** | **1'141.85** | **58'858.15** | **2'190.15** | **56'668.00** | |
| 6150.5040.01 | Werkhof Platzentwässerung / Trennsystem | 12.11.2015 | BU | 50'000.00 | 1'141.85 | 48'858.15 | 0.00 | 48'858.15 | zus. Abschr. 2021 |
| 6150.5010.16 | Kostenanteil Planung Sanierung Cholholz (Burgerkorp.) | 18.11.2021 | BU | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 2'190.15 | 7'809.85 | |
| **7** | **UMWELT / RAUMORDNUNG** | | | **20'000.00** | **0.00** | **20'000.00** | **0.00** | **20'000.00** | |
| 7101.5030.19 | WL Oberdorfstrasse | 18.11.2021 | BU | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | |
| 7201.5030.19 | KL Oberdorfstrasse | 18.11.2021 | BU | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | |

SV = Sondervorlage BU = Budget NK = Nachkredit GR = Finanzkompetenz GR

**Einwohnergemeinde Röschenz**

**AUSZUG AUS DER ANLAGEBUCHHALTUNG**

| Konto | Bezeichnung | Par-zelle | Fläche in m2 | Jahr der ersten Absch-reibung | Nutzungsdauer kategorisiert | Nutzungsdauer verkürztes letztes Jahr | Anschaffungswert Brutto | Anschaffungswert Netto | Buchwert 01.01.2021 | 2021 Investitionen Ausgaben | 2021 Investitionen Einnahmen | 2021 Abschreibungen planmässig | 2021 Abschreibungen ausser-planmässig | Buchwert 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| **14** | **VERWALTUNGSVERMÖGEN** | | | | | | **6'423'848.58** | **5'611'436.18** | **3'948'600.18** | **4'380.25** | **76'985.85** | **302'804.60** | **1'141.85** | **3'572'048.13** |
| **140** | **Sachanlagen** | | | | | | **5'786'332.33** | **4'973'919.93** | **3'587'138.58** | **0.00** | **74'795.75** | **238'737.55** | **1'141.85** | **3'272'463.43** |
| **1400** | **Grundstücke** | | | | | | **193'479.95** | **193'479.95** | **193'479.95** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **193'479.95** |
| **14000** | **Allgemeiner Haushalt** | | | | | | **193'479.95** | **193'479.95** | **193'479.95** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **193'479.95** |
| 14000.01 | Spielplatz Gasse Parz. 2791 | | | | 0 | | 193'479.95 | 193'479.95 | 193'479.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 193'479.95 |
| **1401** | **Strassen/Verkehrswege** | | | | | | **1'577'527.94** | **1'576'060.24** | **1'402'297.74** | **0.00** | **0.00** | **40'426.10** | **0.00** | **1'361'871.64** |
| **14010** | **Strassen/Verkehrswege** | | | | | | **1'577'527.94** | **1'576'060.24** | **1'402'297.74** | **0.00** | **0.00** | **40'426.10** | **0.00** | **1'361'871.64** |
| 14010.00 | Einlenker Gasse | 132 | 1534 | Vor 2014 | 0 | | 11'866.70 | 11'866.70 | 4'806.05 | 0.00 | 0.00 | 771.35 | 0.00 | 4'034.70 |
| 14010.00 | Fussweg "in der Eich" | 1737 | | Vor 2014 | 0 | | 13'483.65 | 13'483.65 | 5'460.90 | 0.00 | 0.00 | 876.45 | 0.00 | 4'584.45 |
| 14010.10 | Buchbergstrasse | | | 2017 | 40 | | 121'386.89 | 119'919.19 | 108'305.69 | 0.00 | 0.00 | 3'008.50 | 0.00 | 105'297.19 |
| 14010.10 | Bündtenweg | 958 | 693 | 2016 | 40 | | 704'160.75 | 704'160.75 | 616'140.75 | 0.00 | 0.00 | 17'604.00 | 0.00 | 598'536.75 |
| 14010.10 | Burgstrasse Belagssanierung 1. Teil Ausführung 2016 | | | 2017 | 40 | | 89'027.45 | 89'027.45 | 80'124.65 | 0.00 | 0.00 | 2'225.70 | 0.00 | 77'898.95 |
| 14010.10 | Burgstrasse Belagssanierung 2. Teil Ausführung 2018 | | | 2019 | 40 | | 100'013.90 | 100'013.90 | 95'013.20 | 0.00 | 0.00 | 2'500.35 | 0.00 | 92'512.85 |
| 14010.10 | Fussweg Bündtenweg-Klarensgarten | | | 2018 | 40 | | 45'774.00 | 45'774.00 | 42'340.95 | 0.00 | 0.00 | 1'144.35 | 0.00 | 41'196.60 |
| 14010.10 | Fussweg Im Brühl-Röschenzerhof | | | 2021 | 40 | | 44'565.25 | 44'565.25 | 44'565.25 | 0.00 | 0.00 | 1'114.15 | 0.00 | 43'451.10 |
| 14010.10 | Klarensgarten Strassenanpassung | | | 2016 | 40 | | 35'324.05 | 35'324.05 | 30'908.55 | 0.00 | 0.00 | 883.10 | 0.00 | 30'025.45 |
| 14010.10 | Pfarrweg | 1761 | 301 | 2016 | 40 | | 166'560.35 | 166'560.35 | 145'740.35 | 0.00 | 0.00 | 4'164.00 | 0.00 | 141'576.35 |
| 14010.20 | LED Bündtenweg | 958 | 693 | 2015 | 40 | | 45'253.15 | 45'253.15 | 38'465.10 | 0.00 | 0.00 | 1'131.35 | 0.00 | 37'333.75 |
| 14010.20 | LED Burgstrasse / Brombergstrasse / Gasse | | | 2019 | 40 | | 35'574.25 | 35'574.25 | 33'795.55 | 0.00 | 0.00 | 889.35 | 0.00 | 32'906.20 |
| 14010.20 | LED Hagenbuchenstrasse / Birkenweg / Erhardsrain | | | 2017 | 40 | | 23'133.15 | 23'133.15 | 20'819.75 | 0.00 | 0.00 | 578.35 | 0.00 | 20'241.40 |
| 14010.20 | LED Rest alle Strassen Ausf. 2019 | | | 2020 | 40 | | 100'238.70 | 100'238.70 | 97'732.75 | 0.00 | 0.00 | 2'505.95 | 0.00 | 95'226.80 |
| 14010.20 | LED Zielweg und Sinsenstrasse | | | 2018 | 40 | | 41'165.70 | 41'165.70 | 38'078.25 | 0.00 | 0.00 | 1'029.15 | 0.00 | 37'049.10 |
| **1403** | **Übrige Tiefbauten** | | | | | | **621'379.00** | **255'232.60** | **166'962.05** | **0.00** | **41'082.00** | **9'011.95** | **0.00** | **116'868.10** |
| **14030** | **Allgemeiner Haushalt** | | | | | | **86'297.40** | **86'297.40** | **34'709.25** | **0.00** | **0.00** | **7'297.05** | **0.00** | **27'412.20** |
| 14030.00 | Kinderspielplatz Gasse | | | Vor 2014 | 0 | | 38'077.00 | 38'077.00 | 15'421.15 | 0.00 | 0.00 | 2'475.00 | 0.00 | 12'946.15 |
| 14030.10 | Freizeitgestaltung Spielwiese (Volleyball) | 1115 | 12887 | 2015 | 10 | | 48'220.40 | 48'220.40 | 19'288.10 | 0.00 | 0.00 | 4'822.05 | 0.00 | 14'466.05 |
| **14031** | **Wasserversorgung** | | | | | | **87'173.40** | **9'119.35** | **7'000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **7'000.00** |
| 14031.10 | Wasserverbindung Laufen - Röschenz | | | 2017 | 50 | | 80'173.40 | 2'119.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 14031.10 | WL Oberdorfstrasse | | | 2023 | 50 | | 7'000.00 | 7'000.00 | 7'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'000.00 |
| **14032** | **Abwasserbeseitigung** | | | | | | **447'908.20** | **159'815.85** | **125'252.80** | **0.00** | **41'082.00** | **1'714.90** | **0.00** | **82'455.90** |
| 14032.10 | KL Bündtenweg | 958 | 693 | 2016 | 50 | | 338'624.45 | 50'532.10 | 26'197.45 | 0.00 | 26'197.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 14032.10 | KL Oberdorfstrasse | | | 2023 | 50 | | 7'000.00 | 7'000.00 | 7'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'000.00 |
| 14032.10 | KL Pfarrweg | | | 2016 | 50 | | 102'283.75 | 102'283.75 | 92'055.35 | 0.00 | 14'884.55 | 1'714.90 | 0.00 | 75'455.90 |

**Einwohnergemeinde Röschenz**

**AUSZUG AUS DER ANLAGEBUCHHALTUNG**

| Konto | Bezeichnung | Par-zelle | Fläche in m2 | Jahr der ersten Absch-reibung | Nutzungsdauer kategorisiert | Nutzungsdauer verkürztes letztes Jahr | Anschaffungswert Brutto | Anschaffungswert Netto | Buchwert 01.01.2021 | 2021 Investitionen Ausgaben | 2021 Investitionen Einnahmen | 2021 Abschreibungen planmässig | 2021 Abschreibungen ausser-planmässig | Buchwert 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1404** | **Hochbauten** | | | | | | **3'201'055.94** | **2'756'257.64** | **1'707'939.84** | **0.00** | **33'713.75** | **172'884.55** | **1'141.85** | **1'500'199.69** |
| **14040** | **Allgemeiner Haushalt** | | | | | | **2'396'759.88** | **2'225'556.08** | **1'206'711.43** | **0.00** | **0.00** | **150'918.00** | **1'141.85** | **1'054'651.58** |
| 14040.01 | Dorfplatz 1, Ersatz Wärmepumpe | | | 2023 | 15 | | 3'958.60 | 3'958.60 | 3'958.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'958.60 |
| 14040.03 | Unterdorfstrasse 47, Planung | | | 2022 | 30 | | 13'833.40 | 13'833.40 | 13'833.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13'833.40 |
| 14040.04 | Hagenbuchen Ausbau Werkhof (Teil Zivilschutz) | | | 2017 | 30 | | 297'790.04 | 247'622.19 | 214'605.94 | 0.00 | 0.00 | 8'254.05 | 0.00 | 206'351.89 |
| 14040.04 | Hagenbuchen Photovoltaikanlage | | | 2017 | 15 | | 410'635.67 | 311'327.72 | 210'100.57 | 0.00 | 0.00 | 19'100.05 | 0.00 | 191'000.52 |
| 14040.04 | Hagenbuchen Platzentwässerung/Trennsystem | | | 2023 | 30 | Ja | 1'141.85 | 1'141.85 | 1'141.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'141.85 | 0.00 |
| 14040.04 | Werkhof | 1504 | 3142 | Vor 2014 | 0 | | 79'738.75 | 79'738.75 | 32'294.20 | 0.00 | 0.00 | 5'183.00 | 0.00 | 27'111.20 |
| 14040.11 | KiGa Schalldämmung / Akkustikoptimierung | | | 2016 | 10 | | 10'006.20 | 10'006.20 | 5'003.10 | 0.00 | 0.00 | 1'000.60 | 0.00 | 4'002.50 |
| 14040.11 | Kindergarten | 2370 | 1497 | Vor 2014 | 0 | | 948'484.40 | 948'484.40 | 384'136.20 | 0.00 | 0.00 | 61'651.50 | 0.00 | 322'484.70 |
| 14040.12 | Schulhaus Heizung | 1115 | | 2023 | 15 | | 18'884.80 | 18'884.80 | 18'884.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'884.80 |
| 14040.12 | Schulhaus Klettergerüst | | | 2019 | 10 | | 87'405.87 | 87'405.87 | 69'924.67 | 0.00 | 0.00 | 8'740.60 | 0.00 | 61'184.07 |
| 14040.12 | Schulhaus Lüftung | 1115 | 0 | 2015 | 10 | | 349'460.90 | 349'460.90 | 139'784.30 | 0.00 | 0.00 | 34'946.05 | 0.00 | 104'838.25 |
| 14040.12 | Schulhaus Medienraum in neues Schulzimmer | 1115 | | 2016 | 10 | | 28'360.30 | 28'360.30 | 14'180.10 | 0.00 | 0.00 | 2'836.00 | 0.00 | 11'344.10 |
| 14040.12 | Schulhaus Schliesssystem | 1115 | 0 | 2015 | 10 | | 34'522.40 | 34'522.40 | 13'808.90 | 0.00 | 0.00 | 3'452.25 | 0.00 | 10'356.65 |
| 14040.12 | Schulhaus Umgebungsgestaltung | | | 2021 | 30 | | 4'500.00 | 4'500.00 | 4'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'500.00 |
| 14040.12 | Schulhaus/Aula Evakuierungs-/Beschallungs-/Brandschutz | | | 2020 | 15 | | 108'036.70 | 86'308.70 | 80'554.80 | 0.00 | 0.00 | 5'753.90 | 0.00 | 74'800.90 |
| **14041** | **Wasserversorgung** | | | | | | **804'296.06** | **530'701.56** | **501'228.41** | **0.00** | **33'713.75** | **21'966.55** | **0.00** | **445'548.11** |
| 14041.10 | Pumpwerk Ersatz SGK Schützen FU | | | 2020 | 15 | | 80'837.60 | 80'837.60 | 75'448.45 | 0.00 | 0.00 | 5'389.20 | 0.00 | 70'059.25 |
| 14041.10 | Reservoir Cholholz 3. Pumpe | 1680 | | 2018 | 15 | | 51'906.30 | 51'906.30 | 41'525.10 | 0.00 | 0.00 | 3'460.40 | 0.00 | 38'064.70 |
| 14041.10 | Sanierung Reservoir Cholholz | 1680 | | 2017 | 50 | | 360'809.35 | 87'214.85 | 73'512.05 | 0.00 | 33'713.75 | 865.20 | 0.00 | 38'933.10 |
| 14041.10 | Sanierung/Beschichtung Trinkwasserbecken Kächbrunnen | | | 2021 | 50 | | 181'380.40 | 181'380.40 | 181'380.40 | 0.00 | 0.00 | 3'627.60 | 0.00 | 177'752.80 |
| 14041.10 | Wasservers. Kächbrunnen neue Trafostation | | | 2021 | 15 | | 129'362.41 | 129'362.41 | 129'362.41 | 0.00 | 0.00 | 8'624.15 | 0.00 | 120'738.26 |
| **1406** | **Mobilien** | | | | | | **136'291.60** | **136'291.60** | **71'180.70** | **0.00** | **0.00** | **10'755.15** | **0.00** | **60'425.55** |
| **14060** | **Allgemeiner Haushalt** | | | | | | **136'291.60** | **136'291.60** | **71'180.70** | **0.00** | **0.00** | **10'755.15** | **0.00** | **60'425.55** |
| 14060.00 | Fahrzeuge Werkhof | | 0 | Vor 2014 | 0 | | 82'113.40 | 82'113.40 | 33'255.95 | 0.00 | 0.00 | 5'337.35 | 0.00 | 27'918.60 |
| 14060.10 | Fahrzeug VW Amarok | | | 2018 | 10 | | 54'178.20 | 54'178.20 | 37'924.75 | 0.00 | 0.00 | 5'417.80 | 0.00 | 32'506.95 |
| **1409** | **Übrige Sachanlagen** | | | | | | **56'597.90** | **56'597.90** | **45'278.30** | **0.00** | **0.00** | **5'659.80** | **0.00** | **39'618.50** |
| **14090** | **Allgmeiner Haushalt** | | | | | | **56'597.90** | **56'597.90** | **45'278.30** | **0.00** | **0.00** | **5'659.80** | **0.00** | **39'618.50** |
| 14090.10 | Begrüssungstafeln Dorfeingänge Steinkunst | | | 2019 | 10 | | 56'597.90 | 56'597.90 | 45'278.30 | 0.00 | 0.00 | 5'659.80 | 0.00 | 39'618.50 |
| **142** | **Immaterielle Anlagen** | | | | | | **499'956.45** | **499'956.45** | **251'413.80** | **0.00** | **0.00** | **59'481.70** | **0.00** | **191'932.10** |
| **1420** | **Software** | | | | | | **198'486.10** | **198'486.10** | **85'687.65** | **0.00** | **0.00** | **39'697.20** | **0.00** | **45'990.45** |
| **14200** | **Allgemeiner Haushalt** | | | | | | **114'976.05** | **114'976.05** | **68'985.65** | **0.00** | **0.00** | **22'995.20** | **0.00** | **45'990.45** |
| 14200.00 | Migration Software Verwaltung (ex Ruf) | | | 2019 | 5 | | 114'976.05 | 114'976.05 | 68'985.65 | 0.00 | 0.00 | 22'995.20 | 0.00 | 45'990.45 |

**Einwohnergemeinde Röschenz**

**AUSZUG AUS DER ANLAGEBUCHHALTUNG**

| Konto | Bezeichnung | Par-zelle | Fläche in m2 | Jahr der ersten Absch-reibung | Nutzungsdauer kategorisiert | Nutzungsdauer verkürztes letztes Jahr | Anschaffungswert Brutto | Anschaffungswert Netto | Buchwert 01.01.2021 | 2021 Investitionen Ausgaben | 2021 Investitionen Einnahmen | 2021 Abschreibungen planmässig | 2021 Abschreibungen ausser-planmässig | Buchwert 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| **14201** | **Wasserversorgung** | | | | | | **83'510.05** | **83'510.05** | **16'702.00** | **0.00** | **0.00** | **16'702.00** | **0.00** | **0.00** |
| 14201.10 | Pumpwerk Prozessleitsystem | | | 2017 | 5 | | 83'510.05 | 83'510.05 | 16'702.00 | 0.00 | 0.00 | 16'702.00 | 0.00 | 0.00 |
| **1429** | **Planwerke** | | | | | | **301'470.35** | **301'470.35** | **165'726.15** | **0.00** | **0.00** | **19'784.50** | **0.00** | **145'941.65** |
| **14290** | **Allgemeiner Haushalt** | | | | | | **301'470.35** | **301'470.35** | **165'726.15** | **0.00** | **0.00** | **19'784.50** | **0.00** | **145'941.65** |
| 14290.00 | Planwerke allg. Haushalt | | | Vor 2014 | 0 | | 166'741.55 | 166'741.55 | 67'530.35 | 0.00 | 0.00 | 10'838.20 | 0.00 | 56'692.15 |
| 14290.10 | Neuvermessung AV 93 Feld und Wald | | | 2017 | 15 | | 69'962.15 | 69'962.15 | 51'305.55 | 0.00 | 0.00 | 4'664.15 | 0.00 | 46'641.40 |
| 14290.10 | Revision Zonenplan Dorfkern | | | 2017 | 15 | | 34'599.20 | 34'599.20 | 25'372.80 | 0.00 | 0.00 | 2'306.60 | 0.00 | 23'066.20 |
| 14290.10 | Teilrevision Zonenplan Siedlung | | | 2016 | 15 | | 3'738.95 | 3'738.95 | 2'136.55 | 0.00 | 0.00 | 213.65 | 0.00 | 1'922.90 |
| 14290.10 | Zonenplan Landschaft | | | 2017 | 15 | | 26'428.50 | 26'428.50 | 19'380.90 | 0.00 | 0.00 | 1'761.90 | 0.00 | 17'619.00 |
| **146** | **Investitionsbeiträge** | | | | | | **137'559.80** | **137'559.80** | **110'047.80** | **4'380.25** | **2'190.10** | **4'585.35** | **0.00** | **107'652.60** |
| **1462** | **Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände** | | | | | | **137'559.80** | **137'559.80** | **110'047.80** | **4'380.25** | **2'190.10** | **4'585.35** | **0.00** | **107'652.60** |
| **14620** | **Allgemeiner Haushalt** | | | | | | **137'559.80** | **137'559.80** | **110'047.80** | **4'380.25** | **2'190.10** | **4'585.35** | **0.00** | **107'652.60** |
| 14620.00 | Investitionsbeitrag Stützpunktfeuerwehr-Magazin | | | 2015 | 30 | Ja | 137'559.80 | 137'559.80 | 110'047.80 | 0.00 | 0.00 | 4'585.35 | 0.00 | 105'462.45 |
| 14620.01 | Investitionsbeitrag Kostenanteil Sanierung Cholholz | | | | 0 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'380.25 | 2'190.10 | 0.00 | 0.00 | 2'190.15 |
| **Total** | | | | | | | **6'423'848.58** | **5'611'436.18** | **3'948'600.18** | **4'380.25** | **76'985.85** | **302'804.60** | **1'141.85** | **3'572'048.13** |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung Anlagen des Finanzvermögens

| Konto | Bilanz<br>Bilanzgliederung | Bestand per<br>01.01.2021 | Veränderungen<br>Zuwachs | <br>Abgang | Bestand per<br>31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **108** | **Sachanlagen FV** | **3'059'000.00** | | | **3'059'000.00** |
| **1080** | **Grundstücke FV** | **22'000.00** | | | **22'000.00** |
| **10800** | **Grundstücke FV** | **22'000.00** | | | **22'000.00** |
| 10800.01 | Land Parz. 90 Hinger de Gärte 29 m2 | 7'250.00 | | | 7'250.00 |
| 10800.02 | Land Parz. 642 Gatterstüde 1'511 m2 | 9'000.00 | | | 9'000.00 |
| 10800.03 | Land Parz. 1372 Orematt 963 m2 | 5'750.00 | | | 5'750.00 |
| **1084** | **Gebäude FV** | **3'037'000.00** | | | **3'037'000.00** |
| **10840** | **Gebäude FV** | **3'037'000.00** | | | **3'037'000.00** |
| 10840.00 | Liegenschaft Bündtenweg 24 Werkstatt Parz. 1782 | 1'524'000.00 | | | 1'524'000.00 |
| 10840.01 | Liegenschaft Bündtenweg 26 EFH Parz. 1466 | 1'270'000.00 | | | 1'270'000.00 |
| 10840.02 | Liegenschaft Klarensgarten 10 Schopf Parz. 1706 | 243'000.00 | | | 243'000.00 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten

2021

| Konto | Bezeichnung | Beginn | Fälligkeit | Zinssatz | Zinskosten 2021 | Buchwert 01.01.2021 | Veränderung | Buchwert 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Kurz- und langfristigen Finazverbindlichkeiten** | | | | | | | |
| **206** | **Langfristige Finanzverbindlichkeiten** | | | | **4'204.30** | **2'187'500.00** | **-1'063'000.00** | **1'124'500.00** |
| **2064** | **Darlehen** | | | | **4'204.30** | **2'187'500.00** | **-1'063'000.00** | **1'124'500.00** |
| **20640** | **Darlehen** | | | | **4'204.30** | **2'187'500.00** | **-1'063'000.00** | **1'124'500.00** |
| 20640.10 | Raiffeisenbank Laufen | 31.03.2021 | 31.03.2026 | 0.25% | 4'204.30 | 2'187'500.00 | -1'063'000.00 | 1'124'500.00 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung der Rückstellungen

2021

| Konto | Bezeichnung / Zweck | Buchwert 01.01. | Veränderung | Buchwert 31.12. | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Total Rückstellungen** | **101'300.00** | **-41'500.00** | **59'800.00** | |
| **205** | **Kurzfristige Rückstellungen** | **101'300.00** | **-41'500.00** | **59'800.00** | |
| 20500.00 | Rückstellung Ferien- und Überzeit-guthaben Personal | 101'300.00 | -41'500.00 | 59'800.00 | Abnahme Ferienguthaben und Überzeitsaldi per 31.12.2021 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung der Eventualverpflichtungen und -guthaben

2021

| Bezeichnung | Bergründung | Forderungsbetrag |
|---|---|---|
| **Eventualverpflichtungen** | keine | |
| **Eventualguthaben** | Für die Jahre 2015 und 2018 haben die Gemeinden für ihre Primarlehrer und Kindergärtnerinnen Beiträge zur Beseitigung der Unterdeckung an die BLPK einbezahlt. Die Unterdeckung ist unterdessen anderweitig wieder behoben. Die einbezahlten Beiträge wurden weder an den Kanton noch an die Gemeinden zurückerstattet. Sie werden bei einer allfälligen zukünftigen Unterdeckung angerechnet. | 285'449 |
| **Eventualguthaben** | Liegenschaft Fluhstrasse 64 und 64a (ex Abwartshaus) Die Liegenschaft ist ab 01.03.2022 an die KiTa Farbenzauber vermietet und dient nicht mehr einer offiziellen öffentlichen Aufgabe. Darum müsste die Liegenschaft vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen überführt werden. Gemäss Handbuch HRM2 verbleiben aber Liegenschaften in der Zone OeW-Zone grundsätzlich im Verwaltungsvermögen. Da auch der Betrieb einer KiTa im Dorf einen öffentlichen Zweck für die Einwohner von Röschenz wahrnimmt, verbleibt die Liegenschaft auf dem Schulareal im Verwaltungsvermögen. (Die Bewertung erfolgte ohne Landanteil gem. HRM2) | 439'110 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung der privatrechlichen Zweckbindungen

2021

| Konto | Bezeichnung | Verwendungszweck | Art der Verwendung | Zinssatz | Stand per 01.01. | Zunahme | Abnahme | Stand per 31.12. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **291** | **Fonds im Eigenkapital** | | | | **37'199.90** | **-** | **-** | **37'199.90** |
| **2911** | **Privatrechtliche Zweckbindungen** | | | | **37'199.90** | **-** | **-** | **37'199.90** |
| **29110** | **Privatrechtliche Zweckbindungen** | | | | **37'199.90** | **-** | **-** | **37'199.90** |
| 29110.01 | Feinbelag Klarensgarten | Erstellung Deckbelag | kapitalverzehrend | unverzinst | 29'077.15 | - | - | 29'077.15 |
| 29110.02 | Feinbelag Birkenweg | Erstellung Deckbelag | kapitalverzehrend | unverzinst | 8'122.75 | - | - | 8'122.75 |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung der Gemeindebeteiligungen

2021

| Bezeichnung | Rechtsform | Zweck/Tätigkeit | Betriebskostenbeitrag im Jahr 2021 | Kapital | Anteil der Gemeinde | | Bilanzkonto | Anschaffungswert des Anteils | Buchwert des Anteils per 31.12. | Haftungsumfang | Vertreter der Gemeinde |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Kapital | Stimmen | | | | | |
| KELSAG AG Laufental - Schwarzbubenland | AG | Kehrichtabfuhr | keine Zahlungen | 200'000 | 2.85% | 57 | keines | 1'710 | - | mit Kapitaleinlage | J. Wunderer |
| Mütter- und Väterberatung Laufental | Verein | Beratungsstelle | 24'298.61 | keines | | | keines | | | keine Haftung | B. Ammann |
| Seniorenzentrum Rosengarten | Stiftung | Alters- u. Pflegeheim | keine Zahlungen | 10'000 | 833.35 | 1 | keines | | | keine Haftung | B. Ammann |
| Spitex Laufental | Verein | Spitex | 101'163.40 | | | 2 | keines | | | keine Haftung | B. Ammann |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

2021

| Name | Rechtsform | Zweck/Tätigkeit | Mitwirkende Gemeinden | Betriebskostenbeitrag | Haftungsumfang | Vertreter der Gemeinde |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) | Gemeinsame Amtsstelle | Kinder- und Erwachsenenschutz | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Burg<br>Gemeinde Dittingen<br>Gemeinde Grellingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Liesberg<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen | 130'608.95 | Zahlungspflicht gemäss Vertrag | B. Ammann |
| Stützpunktfeuerwehr Laufental | Vertrag | Feuerwehr / Bevölkerungsschutz | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Dittingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen | 83'475.45 | Zahlungspflicht gemäss Vertrag | J. Wunderer |
| Zivilischutzverbund Laufental | Vertrag | Zivilschutz / Bevölkerungsschutz<br><br>Reg. Führungsstab / Bevölkerungsschutz | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Dittingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Liesberg<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen<br>Gemeinde Kleinlützel (SO) | 18'702.75 | Zahlungspflicht gemäss Vertrag | J. Wunderer |
| Kreisschule Laufental | Zweckverband | Bildungswesen / Förderunterricht | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Dittingen<br>Gemeinde Grellingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Liesberg<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen | 370'292.20<br>*39'852.75*<br>*109'278.50*<br>*63'267.10*<br>*80'488.60*<br>*11'318.55*<br>*64'235.10*<br>-<br>*1'851.60* | Zahlungspflicht gemäss Statuten<br>Schülertransport Kreisschule Laufen (KK/EK)<br>EK<br>Logo<br>ISF<br>VHP<br>KK<br>PSY<br>Insieme | G. Rabaglio |

# Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

2021

| Name | Rechtsform | Zweck/Tätigkeit | Mitwirkende Gemeinden | Betriebskostenbeitrag | Haftungsumfang | Vertreter der Gemeinde |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Regionale Musikschule Laufental-Thierstein | Zweckverband | Musikschule | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Burg<br>Gemeinde Dittingen<br>Gemeinde Duggingen<br>Gemeinde Grellingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Liesberg<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen<br>Gemeinde Bärschwil (SO)<br>Gemeinde Beinwil (SO)<br>Gemeinde Breitenbach (SO)<br>Gemeinde Büsserach (SO)<br>Gemeinde Erschwil (SO)<br>Gemeinde Fehren (SO)<br>Gemeinde Grindel (SO)<br>Gemeinde Himmelried (SO)<br>Gemeinde Kleinlützel (SO)<br>Gemeinde Meltingen (SO)<br>Gemeinde Nunningen (SO)<br>Gemeinde Zullwil (SO) | 149'860.00 | Zahlungspflicht gemäss Vertrag | G. Rabaglio |
| Tagesfamilien Laufental-Thierstein | Verein | Kinderbetruung | Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Burg<br>Gemeinde Dittingen<br>Gemeinde Grellingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Liesberg<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen | 10'414.00 | Zahlungspflicht gemäss Vertrag | G. Rabaglio |
| Mütter und Väterberatung Laufental | Vertrag | Elternberatung | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Burg<br>Gemeinde Dittingen<br>Gemeinde Grellingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Liesberg<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen | 24'298.61 | Kostenbeteiligung gem. Vertrag | B. Ammann |

Einwohnergemeinde Röschenz

# Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

2021

| Name | Rechtsform | Zweck/Tätigkeit | Mitwirkende Gemeinden | Betriebskostenbeitrag | Haftungsumfang | Vertreter der Gemeinde |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Versorgungsregion APG Laufental | Zweckverband | Aufgaben die vom APG (Altersbetreuung- und Pflegegesetz) übertragenen Aufgaben und Pflichten | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Dittingen<br>Gemeinde Grellingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Liesberg<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Roggenburg<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen | 23'037.71 | Zahlungspflicht gemäss Vertrag | B. Ammann |
| Sozialberatung Laufental (GSHB3) | Vertrag | Sozialhilfe | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Grellingen<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz | 98'974.00 | Zahlungspflicht für Verwaltungskosten und Unterstützungen der eigenen Einwohner | B. Ammann |
| ARA Laufental-Lüsseltal | Zweckverband | Abwasserentsorgung | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Dittingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Nenzlingen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen<br>Gemeinde Bärschwil (SO)<br>Gemeinde Beinwil (SO)<br>Gemeinde Breitenbach (SO)<br>Gemeinde Büsserach (SO)<br>Gemeinde Erschwil (SO)<br>Gemeinde Fehren (SO)<br>Gemeinde Grindel (SO) | 123'853.15 | Zahlungspflicht gemäss Vertrag | J. Felix |
| Konfiskatsammelstelle Thierstein-Laufental | Zweckverband | Entsorgung tierischer Organe | Gemeinde Blauen<br>Gemeinde Brislach<br>Gemeinde Dittingen<br>Stadt Laufen<br>Gemeinde Röschenz<br>Gemeinde Wahlen<br>Gemeinde Zwingen | 4'204.75 | Zahlungspflicht gemäss Statuten | J. Wunderer |

## Verwendung des Ertragsüberschusses Rechnung 2021

Gemäss Gemeindefinanzverordnung ist die Verwendung des Ertragsüberschusses offen auszuweisen. Folgende Verwendung wird vorgeschlagen:

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **Ertragsüberschuss vor Gewinnverwendung** | **CHF** | **589'527.02** |
| a) | Einlage in Vorfinanzierung Sanierung Schulhaus gem. GR Beschluss 25.04.2022 | CHF | 500'000.00 |
| b) | Übertrag in Finanzpolitische Reserven | CHF | 89'527.02 |
| | **Ertragsüberschuss nach Gewinnverwendung** | **CHF** | **0.00** |

## Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2021 mit der vorgeschlagenen Verwendung des Ertragsüberschusses zu genehmigen.

Röschenz, 25.04.2022

**GEMEINDERAT RÖSCHENZ**

Präsident Verwalter

**Einwohnergemeinde Röschenz**
**Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission**

Bericht der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission
über die Gemeinderechnung 2021

## 1. Auftrag

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat gemäss § 99 des Gemeindegesetzes sowie § 36 der Gemeindefinanzverordnung die Rechnungslegung der Gemeinde zu prüfen.

## 2. Durchführung

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat die Amtsführung des Gemeinderates und der Verwaltung hinsichtlich Rechtsmässigkeit sowie bestimmungsmässigem und zweckmässigem Vollzug stichprobenweise geprüft.
Wir danken dem Gemeinderat und der Verwaltung für die offene und gute Zusammenarbeit und den Einsatz im Dienste der Gemeinde.

## 3. Prüfungsgebiete

Dabei wurden die Posten und Angaben der Jahresrechnung auf der Basis von Stichproben nach den anerkannten Revisionsgrundsätzen geprüft. Die Prüfungsgebiete umfassten:

- Übereinstimmung der Schlussbilanz des Vorjahres mit der Eröffnungsbilanz der Abschlussperiode;
- Prüfung der Lohnbuchhaltung inkl. Sozialversicherungen;
- Übereinstimmung der mittels Stichproben geprüften Belege der laufenden Rechnung sowie Übereinstimmung der Kontenblätter mit Detailaufstellungen;
- Abstimmung zwischen der Bilanz, Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung (inkl. Sonderfinanzierungen);
- Nachweis von Aufwand und Ertrag in der Erfolgsrechnung bzw. Ausgaben und Einnahmen in der Investitionsrechnung
- Einhaltung der Vorschriften der Gemeinderechnungsverordnung (SGS 180.10).

## 4. Ergebnis

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Rechnungslegung übersichtlich ist und den gesetzlichen Vorschriften sowie den Grundsätzen der ordnungsgemässen Rechnungsführung entspricht.

Bei seiner Prüfung ist der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission aufgefallen, dass die Rentabilität der Gewerbeliegenschaft Bündtenweg 24 & 26 (ehemalige Karrer Küchen) negativ ausgefallen ist. Da diese Immobilie in der Bilanz als Finanzvermögen geführt wird, ist der Gemeinderat aufgefordert worden, eine aktuelle Rentabilitätsrechnung zu erstellen

und Massnahmen zu erarbeiten.

Der Gemeinderat hat ein Defizit von CHF 376'339.- veranschlagt und weist nun einen Ertragsüberschuss von CHF 589'527.- aus. Die Differenz beträgt CHF 965'866.- oder 9.4% des Gesamtaufwands. Dies ist primär auf substantiell höhere Steuereinnahmen (mehr als 10% gegenüber Budget 2021) und auf Steuern aus Vorjahren zurückzuführen. Kombiniert mit Minderausgaben reicht das, um den negativen Effekt des Rückganges des horizontalen Finanzausgleichs deutlich zu kompensieren.
Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission empfiehlt deswegen auf die nächste Budgetrunde eine weniger defensive Gangart sowie eine genauere Analyse der an sich sehr erfreulichen Steuereinnahmen inkl. Nachhaltigkeitsanalyse bezogen auf Bevölkerungsfluktuation und Einkommensstruktur. Es wäre von Vorteil, die Steuereinnahmen aus Vorjahren wieder zu schätzen, zumal die vom Kanton empfohlene Methode sich wiederholt nicht bewährt hat.

**5. Antrag**

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, aufgrund des Ergebnisses unserer Prüfung, die Jahresrechnung 2021, welche nach Verbuchung einer Vorfinanzierung Sanierung Schulhaus von CHF 500'000.- und einer finanzpolitischen Reserve von CHF 89'527.- ausgeglichen abschliesst, zu genehmigen.

Röschenz, 19. Mai 2022

Christian Mamie
(Präsident)

Marc Achermann

Fabian Cueni

Jacqueline Cueni

René Merz