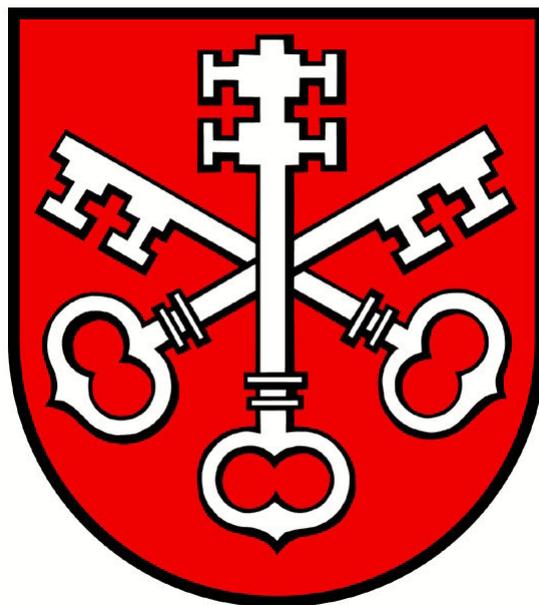


Einwohnergemeinde Obersiggenthal

Budget 2022



Vorlage Einwohnerrat
Sitzungen 29./30. September 2021

Inhaltsverzeichnis

1 ANTRAG DES GEMEINDERATES.....	3
2 EINLEITUNG - DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE.....	4
2.1 Allgemeines (HRM2) / Aufgabenteilung Kanton Aargau und deren Gemeinden.....	4
2.2 Anlagebuchhaltung / Abschreibungen.....	4
2.3 Finanzielle Situation / Liquidität.....	4
3 ERLÄUTERUNGEN.....	5
3.1 Allgemeine Erläuterungen Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen).....	5
3.2 Allgemeine Erläuterungen SF Wasserwerk	6
3.3 Allgemeine Erläuterungen SF Abwasserbeseitigung	6
3.4 Allgemeine Erläuterungen SF Abfallwirtschaft.....	6
4 ERGEBNISSE	7
4.1 Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen).....	7
4.2 SF Wasserwerk	8
4.3 SF Abwasserbeseitigung.....	9
4.4 SF Abfallwirtschaft.....	10
4.5 Einwohnergemeinde (Gesamt)	11
5 KENNZAHLENAUSWERTUNG	12
6 ERFOLGSRECHNUNG nach Funktionen	16
0 - Allgemeine Verwaltung	20
1 - Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	21
2 - Bildung	22
3 - Kultur, Sport und Freizeit.....	23
4 - Gesundheit.....	24
5 - Soziale Sicherheit	25
6 - Verkehr und Nachrichtenübermittlung	26
7 - Umweltschutz und Raumordnung	27
7101 - SF Wasserwerk.....	28
7201 - SF Abwasserbeseitigung	29
7301 - SF Abfallwirtschaft.....	30
8 - Volkswirtschaft	31
9 - Finanzen und Steuern.....	32
7 STEUERN (Prognose).....	33
8 ARTENGLIEDERUNG (ER)	35
9 INVESTITIONSRECHNUNG nach Funktionen	36
9.1 Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen).....	36
9.2 SF Wasserwerk	38
9.3 SF Abwasserbeseitigung.....	39
9.4 SF Abfallwirtschaft.....	40
9.5 Kreditkontrolle	41
10 STELLENPLAN	44

1 ANTRAG DES GEMEINDERATES

Der Gemeinderat beantragt dem Einwohnerrat

- das Budget 2022 (inkl. Spezialfinanzierungen Wasser/Abwasser/Abfall) mit einem unveränderten Steuerfuss von 110 %
- die Summe der Stellenprozente gemäss Stellenplan

zu genehmigen

und für die Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)

- der Beibehaltung der Verbrauchsgebühr pro m3 gemessenem Wasserverbrauch (Wasserwerk: CHF 2.00/m3)
- der Beibehaltung der Benützungsgebühren pro m3 gemessenem Wasserverbrauch (Abwasserbeseitigung: CHF 2.10/m3)
- der Beibehaltung der Kehrrechtgebühren, unter Anpassung der Kehrrechtgrundgebühr von CHF 45.00 auf CHF 40.00/Jahr (Reduktion per 01.01.2022)

zuzustimmen.

Obersiggenthal, 16. August 2021

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Gemeindeammann

Der Gemeindeschreiber

Bettina Lutz Güttler

Thomas Zumsteg

Beilage für Mitglieder des Einwohnerrates:

- Bericht der Finanzkommission zum Budget 2022
- Detail-Auszüge Erfolgsrechnung (nach Funktionen und Arten)

Die Finanzdaten stehen ab der Rechnung 2019 auch in interaktiver Form auf der Website der Gemeinde Obersiggenthal zur Verfügung (unter Verwaltung / Abteilung Finanzen / interaktive Rechnung).

Bei allfälligen Fragen steht die Abteilung Finanzen gerne zur Verfügung.
(Tel. 056 296 21 60 oder finanzen@obersiggenthal.ch)

2 EINLEITUNG - DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE

2.1 Allgemeines (HRM2) / Aufgabenteilung Kanton Aargau und deren Gemeinden

Seit 2014 wird die Gemeindebuchhaltung nach den Richtlinien des harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) geführt. Ab 2018 ist ein Vergleich mit den Vorjahren (2014 - 2017) durch die Umsetzung der Aufgabenteilung zwischen dem Kanton Aargau und deren Gemeinden sowie des neu definierten und berechneten Finanzausgleiches aber dennoch nur bedingt möglich.

2.2 Anlagebuchhaltung / Abschreibungen

Die Aktivierungsgrenze für Investitionen liegt in Obersiggenthal bei CHF 75'000 (Gemeinde zwischen 5'001 und 10'000 Einwohnern). Diese Investitionen werden in der Anlagebuchhaltung erfasst und mit verschiedenen Laufzeiten über die Erfolgsrechnung abgeschrieben. Je nach Zeitpunkt der Inbetriebnahme dieser Investitionen oder der Vorlage der Kreditabrechnungen können bei den Abschreibungen noch Differenzen zwischen Budget und Rechnung entstehen.

Die Differenz (Mehraufwand) zwischen den Abschreibungen von HRM2 gegenüber HRM1 konnte während einer Übergangsfrist mittels einer Entnahme aus der per 01.01.2014 gebildeten Aufwertungsreserve entnommen werden. Die letzte Entnahme wurde mit der Rechnung 2020 verbucht. Auf die Entwicklung der Nettoverschuldung hat diese Verbuchung jedoch keinen Einfluss.

2.3 Finanzielle Situation / Liquidität

Die finanzielle Lage der Einwohnergemeinde Obersiggenthal ist weiterhin durch die Steuerentwicklung und die in den letzten Jahren teilweise starken Kostensteigerungen im Gesundheitswesen und der Sozialen Sicherheit geprägt. Die aktuelle Covid-19-Pandemie beeinflusst diese Faktoren zusätzlich und verunmöglicht eine genaue Entwicklungs-Prognose für die nächsten Jahre. Weitere Massnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses müssen deshalb fortlaufend geprüft werden.

Aufgrund der geplanten hohen Investitionstätigkeiten - sowie der unsicheren Wirtschaftslage - dürfte die Nettoverschuldung stark ansteigen. Die benötigte Liquidität muss auf dem Kapitalmarkt besorgt werden (zur Zeit geringer Mehraufwand dank tiefem Zinsumfeld).

3 ERLÄUTERUNGEN

3.1 Allgemeine Erläuterungen Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen)

Das Budget 2022 sieht ein **operatives Ergebnis** von CHF -508'637.00 vor. Dieses liegt um 619'823.00 (54.93 %) über dem Vorjahresbudget von 2021.

Das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF -508'637.00 budgetiert und liegt somit um CHF 619'823.00 (54.93 %) über dem Vorjahresbudget von CHF -1'128'460.00.

Für das Jahr 2022 sind **Nettoinvestitionen** in der Höhe von CHF 7'448'000.00 geplant. Diese fallen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 4'115'600.00 (123.50 %) tiefer aus.

Die **Selbstfinanzierung** beträgt CHF 1'636'583.00 und fällt gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 979'970.00 um CHF 656'613.00 (67.00 %) höher aus.

Das **Finanzierungsergebnis** für das Jahr 2022 wird mit CHF -5'811'417.00 budgetiert und ist um CHF -3'458'987.00 (-147.04 %) schlechter als das Vorjahresbudget.

Der **Gemeinde-Steuerfuss** soll unverändert beibehalten werden (110 %).

Für 2022 erhält die Gemeinde Obersiggenthal einen Beitrag von CHF 113'000 aus dem kantonalen **Finanzausgleichsfonds** (Konto 9300.4621.50 Innerkant. Finanzausgleich von Kanton). Zusätzlich kann im Rahmen der neuen **Aufgabenteilung** zwischen dem Kanton und den Gemeinden auch weiterhin mit einer Ausgleichszahlung in der Höhe von CHF 200'000 gerechnet werden (Konto 9300.4621.60 Feinausgleich Aufgabenverschiebung).

Die **Löhne** wurden mit einer Steigerung von 0.2 % gegenüber den aktuellen Ansätzen im laufenden Jahr budgetiert (in Berücksichtigung von höheren KTG-Versicherungsabzügen z. L. Arbeitnehmer), zuzüglich einer Erhöhung von 0.4 % für allfällige strukturelle Anpassungen. Gegenüber den Vorjahren steigt der Personalaufwand durch die geplanten Stellenplan-Aufstockungen sowie anstehenden Weiterbildungsmaßnahmen nur bedingt oder sinkt sogar leicht.

Die **Steuereinnahmen** für das laufende Jahr 2021 dürften höher ausfallen als bei der Budgetierung angenommen. Der erwartete Rückgang bei den Steuereinnahmen (infolge der Covid-19-Pandemie) dürfte geringer zu Buche schlagen, weshalb die Prognosen für das Budget 2022 angehoben wurden (siehe auch Aufstellung unter Punkt 7 Steuern).

Mit der Einführung von HRM2 veränderten sich die **Abschreibungen** im Vergleich zu den früheren Abschreibungen wesentlich. Das heisst, der Abschreibungsbedarf mit HRM2 ist grösser als dieser mit HRM1 war. Der Mehraufwand resultiert aus der Aufwertung der Verwaltungsvermögenswerte. Diese Abschreibungs-Mehraufwendungen konnten in einer Übergangsphase über die **Aufwertungsreserve** verbucht werden, was einem "ausserordentlichen Ertrag" entsprach. Seit 2021 fällt diese Buchung weg.

Da im Budget nur Verpflichtungs- und Investitionskredite eingerechnet werden dürfen, welche schon beschlossen sind, sind Abweichungen beim **Finanzierungsergebnis** wahrscheinlich.

Aufgrund des Investitionsbedarfes (und teilweise der Auswirkungen der Covid-19-Pandemie) prognostiziert der **Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2026** für die nächsten Jahre eine hohe Verschuldung. Die **Nettoschulden** dürften per Ende 2022 gegen CHF 26 Mio. betragen. Abgesehen von den Ertrags- oder Aufwandüberschüssen aus der Erfolgsrechnung ist entscheidend, wann welche Projekte/Kredite beschlossen respektive ausgeführt werden. Die Selbstfinanzierung ist aktuell ungenügend, das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht im 2022 nicht eingehalten. Die weitere finanzielle Entwicklung muss im Rahmen der Budgetierungs- und Finanzplanungsprozesse angemessen überwacht und zusätzliche Massnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses geprüft werden.

3.2 Allgemeine Erläuterungen SF Wasserwerk

Das Budget 2022 sieht ein **operatives Ergebnis** von CHF 300'091.00 vor. Dieses liegt um -37'579.00 (-11.13 %) unter dem Vorjahresbudget von 2021.

Das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 300'091.00 budgetiert und liegt somit um CHF -37'579.00 (-11.13 %) unter dem Vorjahresbudget von CHF 337'670.00.

Für das Jahr 2022 sind **Nettoinvestitionen** in der Höhe von CHF 398'000.00 geplant. Diese fallen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF -342'000.00 (-46.22 %) tiefer aus.

Die **Selbstfinanzierung** beträgt CHF 551'931.00 und fällt gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 546'430.00 um CHF 5'501.00 (1.01 %) höher aus.

Das **Finanzierungsergebnis** für das Jahr 2022 wird mit CHF 153'931.00 budgetiert und ist um CHF 347'501.00 (179.52 %) besser als das Vorjahresbudget.

3.3 Allgemeine Erläuterungen SF Abwasserbeseitigung

Das Budget 2022 sieht ein **operatives Ergebnis** von CHF -11'177.00 vor. Dieses liegt um -91'514.00 (-113.91 %) unter dem Vorjahresbudget von 2021.

Das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF -11'177.00 budgetiert und liegt somit um CHF -91'514.00 (-113.91 %) unter dem Vorjahresbudget von CHF 80'337.00.

Für das Jahr 2022 sind **Nettoinvestitionen** in der Höhe von CHF 49'000.00 geplant. Diese fallen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF -22'000.00 (-30.99 %) tiefer aus.

Die **Selbstfinanzierung** beträgt CHF 266'083.00 und fällt gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 327'737.00 um CHF -61'654.00 (-18.81 %) tiefer aus.

Das **Finanzierungsergebnis** für das Jahr 2022 wird mit CHF 217'083.00 budgetiert und ist um CHF -39'654.00 (-15.45 %) schlechter als das Vorjahresbudget.

3.4 Allgemeine Erläuterungen SF Abfallwirtschaft

Das Budget 2022 sieht ein **operatives Ergebnis** von CHF -31'550.00 vor. Dieses liegt um -39'560.00 (-493.88 %) unter dem Vorjahresbudget von 2021.

Das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF -31'550.00 budgetiert und liegt somit um CHF -39'560.00 (-493.88 %) unter dem Vorjahresbudget von CHF 8'010.00.

Für das Jahr 2022 sind keine **Investitionen** geplant.

Die **Selbstfinanzierung** beträgt CHF -29'030.00 und fällt gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 10'530.00 um CHF -39'560.00 (-375.69 %) tiefer aus.

Das **Finanzierungsergebnis** für das Jahr 2022 wird mit CHF -29'030.00 budgetiert und ist um CHF -39'560.00 (-375.69 %) schlechter als das Vorjahresbudget.

Bei den Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser und Abfall) bleiben die **Gebühren** im 2022 unverändert, mit Ausnahme der Abfallgrundgebühr welche nochmals reduziert werden soll. Eine Anpassung bei den Wasser- und Abwassergebühren (Abtausch) ist gemäss den Aufgaben- und Finanzplänen jedoch für das Jahr 2023 vorgesehen und wird vorgängig mit dem Preisüberwacher abgeklärt.

Legende für nachfolgende Tabellen (prozentuale Abweichungen):

Abweichungen bis 1 % (+/-) →
Abweichungen zwischen 1 bis 5 % (+/-) ↗ ↘
Abweichungen grösser 5 % (+/-) ↗ ↘ ↗ ↘

4 ERGEBNISSE

4.1 Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
ERFOLGSRECHNUNG						
Betrieblicher Aufwand	33'200'268	32'651'990	32'876'027	224'037	0.69	→
30 - Personalaufwand	7'194'464	7'375'725	7'299'860	-75'865	-1.03	↘
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'714'831	4'798'070	4'781'745	-16'325	-0.34	→
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'190'185	2'248'430	2'375'220	126'790	5.64	↗
35 - Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen	874'322	--	--	--	--	
36 - Transferaufwand	18'226'466	18'229'765	18'419'202	189'437	1.04	↗
37 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Betrieblicher Ertrag	32'402'143	31'125'400	31'909'660	784'260	2.52	↗
40 - Fiskalertrag	26'863'712	25'320'000	26'008'000	688'000	2.72	↗
41 - Regalien und Konzessionen	111'387	113'000	113'000	0	0.00	→
42 - Entgelte	2'923'799	3'047'110	3'053'160	6'050	0.20	→
43 - Verschiedene Erträge	--	--	--	--	--	
45 - Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierungen	93'095	140'000	230'000	90'000	64.29	↗
46 - Transferertrag	2'410'150	2'505'290	2'505'500	210	0.01	→
47 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-798'126	-1'526'590	-966'367	560'223	36.70	↗
34 - Finanzaufwand	66'725	87'780	66'880	-20'900	-23.81	↘
44 - Finanzertrag	524'320	485'910	524'610	38'700	7.96	↗
Ergebnis aus Finanzierung	457'596	398'130	457'730	59'600	14.97	↗
Operatives Ergebnis	-340'530	-1'128'460	-508'637	619'823	54.93	↗
38 - Ausserordentlicher Aufwand	--	--	--	--	--	
48 - Ausserordentlicher Ertrag	418'960	--	--	--	--	
Ausserordentliches Ergebnis	418'960	--	--	--	--	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	78'430	-1'128'460	-508'637	619'823	54.93	↗
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)						
INVESTITIONSRECHNUNG						
Investitionsausgaben	3'006'348	3'332'400	7'448'000	4'115'600	123.50	↗
50 - Sachanlagen	2'941'245	2'815'400	7'303'000	4'487'600	159.39	↗
52 - Immaterielle Anlagen	65'103	517'000	145'000	-372'000	-71.95	↘
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--	
Ergebnis aus Investitionsrechnung	-3'006'348	-3'332'400	-7'448'000	-4'115'600	-123.50	↘
Selbstfinanzierung	2'630'881	979'970	1'636'583	656'613	67.00	↗
Finanzierungsergebnis	-375'467	-2'352'430	-5'811'417	-3'458'987	-147.04	↘
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = -fehlbetrag)						

4.2 SF Wasserwerk

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
ERFOLGSRECHNUNG						
Betrieblicher Aufwand	1'423'342	1'305'670	1'351'185	45'515	3.49	
30 - Personalaufwand	458'673	403'420	427'490	24'070	5.97	
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	652'233	579'090	545'115	-33'975	-5.87	
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	221'120	233'760	288'680	54'920	23.49	
35 - Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen	--	--	--	--	--	
36 - Transferaufwand	91'316	89'400	89'900	500	0.56	
37 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Betrieblicher Ertrag	1'682'353	1'632'840	1'640'976	8'136	0.50	
40 - Fiskalertrag	--	--	--	--	--	
41 - Regalien und Konzessionen	--	--	--	--	--	
42 - Entgelte	1'432'997	1'399'000	1'399'500	500	0.04	
43 - Verschiedene Erträge	--	--	--	--	--	
45 - Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierungen	--	--	--	--	--	
46 - Transferertrag	249'355	233'840	241'476	7'636	3.27	
47 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	259'010	327'170	289'791	-37'379	-11.42	
34 - Finanzaufwand	--	--	--	--	--	
44 - Finanzertrag	10'000	10'500	10'300	-200	-1.90	
Ergebnis aus Finanzierung	10'000	10'500	10'300	-200	-1.90	
Operatives Ergebnis	269'010	337'670	300'091	-37'579	-11.13	
38 - Ausserordentlicher Aufwand	--	--	--	--	--	
48 - Ausserordentlicher Ertrag	--	--	--	--	--	
Ausserordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	269'010	337'670	300'091	-37'579	-11.13	
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)						
INVESTITIONSRECHNUNG						
Investitionsausgaben	641'878	880'000	518'000	-362'000	-41.14	
50 - Sachanlagen	641'878	880'000	518'000	-362'000	-41.14	
Investitionseinnahmen	92'947	140'000	120'000	-20'000	-14.29	
63 - Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	92'947	140'000	120'000	-20'000	-14.29	
Ergebnis aus Investitionsrechnung	-548'931	-740'000	-398'000	342'000	46.22	
Selbstfinanzierung	457'719	546'430	551'931	5'501	1.01	
Finanzierungsergebnis	-91'212	-193'570	153'931	347'501	179.52	
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = -fehlbetrag)						

4.3 SF Abwasserbeseitigung

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
ERFOLGSRECHNUNG						
Betrieblicher Aufwand	1'222'005	1'200'765	1'303'955	103'190	8.59	↗
30 - Personalaufwand	7'964	11'000	11'000	0	0.00	→
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'763	88'865	115'915	27'050	30.44	↗
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	282'232	302'400	344'340	41'940	13.87	↗
35 - Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen	--	--	--	--	--	
36 - Transferaufwand	827'046	798'500	832'700	34'200	4.28	↗
37 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Betrieblicher Ertrag	1'339'819	1'279'602	1'291'878	12'276	0.96	→
40 - Fiskalertrag	--	--	--	--	--	
41 - Regalien und Konzessionen	--	--	--	--	--	
42 - Entgelte	1'239'342	1'184'652	1'184'852	200	0.02	→
43 - Verschiedene Erträge	--	--	--	--	--	
45 - Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierungen	--	--	--	--	--	
46 - Transferertrag	100'476	94'950	107'026	12'076	12.72	↗
47 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	117'813	78'837	-12'077	-90'914	-115.32	↘
34 - Finanzaufwand	--	--	--	--	--	
44 - Finanzertrag	--	1'500	900	-600	-40.00	↘
Ergebnis aus Finanzierung	--	1'500	900	-600	-40.00	↘
Operatives Ergebnis	117'813	80'337	-11'177	-91'514	-113.91	↘
38 - Ausserordentlicher Aufwand	--	--	--	--	--	
48 - Ausserordentlicher Ertrag	--	--	--	--	--	
Ausserordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	117'813	80'337	-11'177	-91'514	-113.91	↘
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)						
INVESTITIONSRECHNUNG						
Investitionsausgaben	507'777	271'000	199'000	-72'000	-26.57	↘
50 - Sachanlagen	507'777	271'000	199'000	-72'000	-26.57	↘
Investitionseinnahmen	137'546	200'000	150'000	-50'000	-25.00	↘
63 - Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	137'546	200'000	150'000	-50'000	-25.00	↘
Ergebnis aus Investitionsrechnung	-370'231	-71'000	-49'000	22'000	30.99	↗
Selbstfinanzierung	339'515	327'737	266'083	-61'654	-18.81	↘
Finanzierungsergebnis	-30'716	256'737	217'083	-39'654	-15.45	↘
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = -fehlbetrag)						

4.4 SF Abfallwirtschaft

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
ERFOLGSRECHNUNG						
Betrieblicher Aufwand	653'958	664'990	672'350	7'360	1.11	↗
30 - Personalaufwand	744	6'690	6'600	-90	-1.35	↘
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	539'812	529'280	536'230	6'950	1.31	↗
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'520	2'520	2'520	0	0.00	→
35 - Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen	--	--	--	--	--	
36 - Transferaufwand	110'881	126'500	127'000	500	0.40	→
37 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Betrieblicher Ertrag	708'745	672'800	640'700	-32'100	-4.77	↘
40 - Fiskalertrag	--	--	--	--	--	
41 - Regalien und Konzessionen	--	--	--	--	--	
42 - Entgelte	708'745	672'800	640'700	-32'100	-4.77	↘
43 - Verschiedene Erträge	--	--	--	--	--	
45 - Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierungen	--	--	--	--	--	
46 - Transferertrag	--	--	--	--	--	
47 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	54'787	7'810	-31'650	-39'460	-505.25	↘
34 - Finanzaufwand	--	--	--	--	--	
44 - Finanzertrag	--	200	100	-100	-50.00	↘
Ergebnis aus Finanzierung	--	200	100	-100	-50.00	↘
Operatives Ergebnis	54'787	8'010	-31'550	-39'560	-493.88	↘
38 - Ausserordentlicher Aufwand	--	--	--	--	--	
48 - Ausserordentlicher Ertrag	--	--	--	--	--	
Ausserordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	54'787	8'010	-31'550	-39'560	-493.88	↘
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)						
INVESTITIONSRECHNUNG						
Investitionsausgaben	--	--	--	--	--	
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--	
Ergebnis aus Investitionsrechnung	--	--	--	--	--	
Selbstfinanzierung	57'307	10'530	-29'030	-39'560	-375.69	↘
Finanzierungsergebnis	57'307	10'530	-29'030	-39'560	-375.69	↘
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = -fehlbetrag)						

4.5 Einwohnergemeinde (Gesamt)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
ERFOLGSRECHNUNG						
Betrieblicher Aufwand	36'499'573	35'823'415	36'203'517	380'102	1.06	↗
30 - Personalaufwand	7'661'845	7'796'835	7'744'950	-51'885	-0.67	→
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'011'640	5'995'305	5'979'005	-16'300	-0.27	→
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'696'057	2'787'110	3'010'760	223'650	8.02	↗
35 - Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen	874'322	--	--	--	--	
36 - Transferaufwand	19'255'709	19'244'165	19'468'802	224'637	1.17	↗
37 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Betrieblicher Ertrag	36'133'059	34'710'642	35'483'214	772'572	2.23	↗
40 - Fiskalertrag	26'863'712	25'320'000	26'008'000	688'000	2.72	↗
41 - Regalien und Konzessionen	111'387	113'000	113'000	0	0.00	→
42 - Entgelte	6'304'883	6'303'562	6'278'212	-25'350	-0.40	→
43 - Verschiedene Erträge	--	--	--	--	--	
45 - Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierungen	93'095	140'000	230'000	90'000	64.29	↗
46 - Transferertrag	2'759'982	2'834'080	2'854'002	19'922	0.70	→
47 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-366'515	-1'112'773	-720'303	392'470	35.27	↗
34 - Finanzaufwand	66'725	87'780	66'880	-20'900	-23.81	↘
44 - Finanzertrag	534'320	498'110	535'910	37'800	7.59	↗
Ergebnis aus Finanzierung	467'596	410'330	469'030	58'700	14.31	↗
Operatives Ergebnis	101'081	-702'443	-251'273	451'170	64.23	↗
38 - Ausserordentlicher Aufwand	--	--	--	--	--	
48 - Ausserordentlicher Ertrag	418'960	--	--	--	--	
Ausserordentliches Ergebnis	418'960	--	--	--	--	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	520'041	-702'443	-251'273	451'170	64.23	↗
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)						
INVESTITIONSRECHNUNG						
Investitionsausgaben	4'156'004	4'483'400	8'165'000	3'681'600	82.12	↗
50 - Sachanlagen	4'090'901	3'966'400	8'020'000	4'053'600	102.20	↗
52 - Immaterielle Anlagen	65'103	517'000	145'000	-372'000	-71.95	↘
Investitionseinnahmen	230'493	340'000	270'000	-70'000	-20.59	↘
63 - Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	230'493	340'000	270'000	-70'000	-20.59	↘
Ergebnis aus Investitionsrechnung	-3'925'510	-4'143'400	-7'895'000	-3'751'600	-90.54	↘
Selbstfinanzierung	3'485'423	1'864'667	2'425'567	560'900	30.08	↗
Finanzierungsergebnis	-440'087	-2'278'733	-5'469'433	-3'190'700	-140.02	↘
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = -fehlbetrag)						

5 KENNZAHLENAUSWERTUNG

Erläuterung der Kennzahlen (gemäss Richtlinien des Gemeindeinspektorates Kt. AG)

Die Kennzahlenauswertung zeigt mit der Nettoschuld I pro Einwohner, dem Nettoverschuldungsquotient und dem Zinsbelastungsanteil die Schuldenbelastung. Mit dem Selbstfinanzierungsanteil und dem Kapitaldienstanteil wird die Leistungsfähigkeit gemessen. Der Eigenkapitaldeckungsgrad zeigt den Reservebestand und der Selbstfinanzierungsgrad die Eigenfinanzierung. Mit der mehrjährigen Betrachtungsperiode können zuverlässige Aussagen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen gemacht werden. Zudem werden ausserordentliche Faktoren einzelner Jahre im Mehrjahresvergleich relativiert.

Nettoschuld I pro Einwohner (Nettoschuld in Franken pro Einwohner / Pro-Kopf-Verschuldung)

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld in % vom Fiskalertrag/Finanzausgleich)

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.

Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand in % vom laufenden Ertrag)

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen)

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.

Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % vom laufenden Ertrag)

Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10 % betragen.

Kapitaldienstanteil (Nettozinsaufwand + Abschreibungen in % vom laufenden Ertrag)

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Ein Wert bis 5 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.

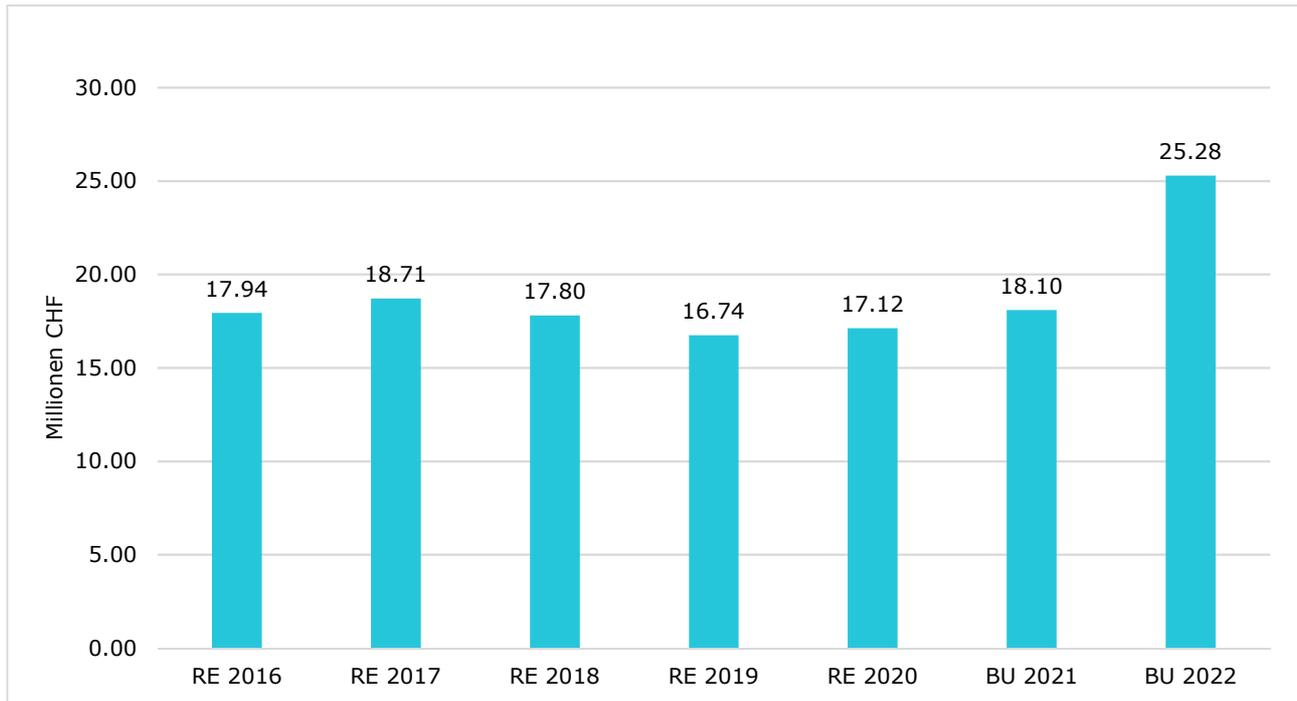
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Nettoschuld I in Franken pro Einwohner	2'080.11	1'938.45	1'974.74	2'095.25	2'906.08
<i>Nettoschuld I</i>	17'803'695	16'742'357	17'119'024	18'096'659	25'282'871
<i>Einwohnerzahl</i>	8'559	8'637	8'669	8'637	8'700
Nettoverschuldungsquotient	69.29	66.31	64.08	71.32	96.06
<i>Nettoschuld I</i>	17'803'695	16'742'357	17'119'024	18'096'659	25'282'871
<i>Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich</i>	25'695'496	25'249'957	26'715'312	25'374'000	26'321'000
Zinsbelastungsanteil	0.14	0.11	0.07	0.16	0.09
<i>Nettozinsaufwand</i>	48'892	36'107	22'152	50'520	27'660
<i>Laufender Ertrag</i>	33'846'629	33'004'198	33'345'423	31'611'310	32'434'270
Selbstfinanzierungsgrad	160.94	275.43	87.51	29.41	21.97
<i>Selbstfinanzierung (AG) - ohne Spezialfinanzierung</i>	2'396'922	1'679'057	2'630'881	979'970	1'636'583
<i>Nettoinvestitionen</i>	1'489'344	609'612	3'006'348	3'332'400	7'448'000
Selbstfinanzierungsanteil	7.08	5.09	7.89	3.10	5.05
<i>Selbstfinanzierung</i>	2'396'922	1'679'057	2'630'881	979'970	1'636'583
<i>Laufender Ertrag</i>	33'846'629	33'004'198	33'345'423	31'611'310	32'434'270
Kapitaldienstanteil	6.55	7.33	6.63	7.27	7.41
<i>Kapitaldienst</i>	2'217'857	2'419'993	2'212'336	2'298'950	2'402'880
<i>Laufender Ertrag</i>	33'846'629	33'004'198	33'345'423	31'611'310	32'434'270

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Nettoschuld I in Franken pro Einwohner	1'328.33	1'298.19	1'344.30	1'550.70	2'230.10
<i>Nettoschuld I</i>	11'369'187	11'212'432	11'653'719	13'393'405	19'401'885
<i>Einwohnerzahl</i>	8'559	8'637	8'669	8'637	8'700
Nettoverschuldungsquotient	44.25	44.41	43.62	52.78	73.71
<i>Nettoschuld I</i>	11'369'187	11'212'432	11'653'719	13'393'405	19'401'885
<i>Fiskalertrag</i>	25'695'496	25'249'957	26'715'312	25'374'000	26'321'000
Zinsbelastungsanteil	0.13	0.10	0.06	0.14	0.07
<i>Nettozinsaufwand</i>	48'892	36'107	22'152	48'320	26'360
<i>Laufender Ertrag</i>	37'306'709	36'738'718	37'086'339	35'208'752	36'019'124
Selbstfinanzierungsgrad	127.02	106.36	88.79	45.00	30.72
<i>Selbstfinanzierung (AG)</i>	3'608'790	2'757'676	3'485'423	1'864'667	2'425'567
<i>Nettoinvestitionen</i>	2'841'187	2'592'812	3'925'510	4'143'400	7'895'000
Selbstfinanzierungsanteil	9.67	7.51	9.40	5.30	6.73
<i>Selbstfinanzierung</i>	3'608'790	2'757'676	3'485'423	1'864'667	2'425'567
<i>Laufender Ertrag</i>	37'306'709	36'738'718	37'086'339	35'208'752	36'019'124
Kapitaldienstanteil	6.88	7.68	7.08	7.83	8.14
<i>Kapitaldienst</i>	2'567'831	2'823'182	2'625'267	2'755'430	2'933'200
<i>Laufender Ertrag</i>	37'306'709	36'738'718	37'086'339	35'208'752	36'019'124

Entwicklung Nettoschulden (EG ohne SF) 2016 bis 2022



Nettoschulden für das Jahr 2022 = 25.28 Mio. Franken

Nettoschuld pro Einwohner für 2022 = 2'906.08 Franken

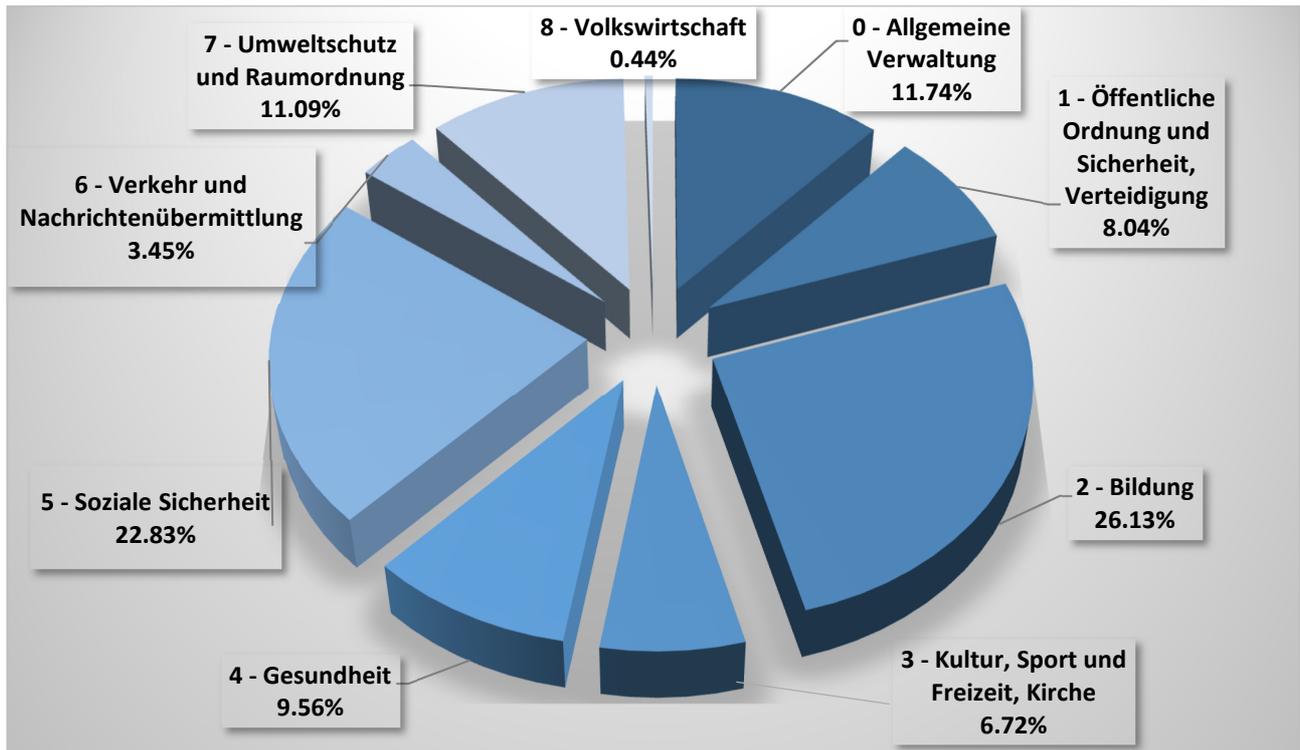
Entwicklung Nettoschulden pro Einwohner

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	BU 2021	BU 2022
Nettoschuld I pro Einwohner (EG ohne SF)	2'070.31	2'183.76	2'080.11	1'938.45	1'974.74	2'095.25	2'906.08

Hinweis:

Im Vergleich mit dem Aufgaben- und Finanzplan (AFP) können die Budgetzahlen (BU) voneinander abweichen. Einerseits dürfen in der Investitionsrechnung nur die bewilligten Verpflichtungskredite aufgeführt werden während im AFP auch die geplanten Kredite eingerechnet werden. Andererseits werden im AFP auch aktuelle Prognosen (z. B. für laufendes Jahr) bereits mitberücksichtigt.

6 ERFOLGSRECHNUNG nach Funktionen



Allgemein

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Obersiggenthal (ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall) schliesst mit einem Gesamtergebnis von CHF - 508'637 ab (siehe Konto 9990.9001.01 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung). Um diesen Betrag wird das Eigenkapital reduziert (Verrechnung mit den Ergebnissen aus den Vorjahren).

Die grössten Kosten fallen im Bereich 2 Bildung an, gefolgt vom Bereich 5 Soziale Sicherheit (siehe Kuchendiagramm oben).

Gesamtergebnis (EG inkl. SF)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
01 - Legislative und Exekutive	-543'831	-553'580	-586'630	-33'050	-5.97	↘
0110 - Legislative	-195'919	-206'300	-190'800	15'500	7.51	↗
0120 - Exekutive	-347'912	-347'280	-395'830	-48'550	-13.98	↘
02 - Allgemeine Dienste	-3'068'048	-3'184'810	-3'017'000	167'810	5.27	↗
0211 - Abteilung Finanzen	-329'483	-365'870	-362'530	3'340	0.91	→
0212 - Abteilung Steuern	-752'501	-614'860	-599'960	14'900	2.42	↗
0220 - Allgemeine Dienste, übrige	-429'692	-469'155	-478'720	-9'565	-2.04	↘
0221 - Gemeindegkanzlei	-459'573	-485'545	-480'450	5'095	1.05	↗
0222 - Abteilung Bau und Planung	-655'764	-769'380	-672'290	97'090	12.62	↗
0290 - Verwaltungsliegenschaften, übriges	-441'036	-480'000	-423'050	56'950	11.86	↗
11 - Öffentliche Sicherheit	-465'483	-457'000	-470'000	-13'000	-2.84	↘
1110 - Polizei	-465'483	-457'000	-470'000	-13'000	-2.84	↘
14 - Allgemeines Rechtswesen	-701'500	-686'300	-732'740	-46'440	-6.77	↘
1400 - Allgemeines Rechtswesen	-443'710	-428'330	-465'470	-37'140	-8.67	↘
1401 - Einwohnerdienste	-257'791	-257'970	-267'270	-9'300	-3.61	↘
15 - Feuerwehr	-183'455	-245'770	-206'360	39'410	16.04	↗
1500 - Feuerwehr	-183'455	-245'770	-206'360	39'410	16.04	↗
16 - Verteidigung	-130'143	-152'910	-150'400	2'510	1.64	↗
1610 - Militärische Verteidigung	-24'302	-21'360	-13'050	8'310	38.90	↗
1620 - Zivilschutz	-105'841	-131'550	-137'350	-5'800	-4.41	↘
21 - Obligatorische Schule	-7'652'505	-7'777'768	-8'031'738	-253'970	-3.27	↘
2110 - Kindergarten	-580'376	-640'810	-650'650	-9'840	-1.54	↘
2120 - Primarstufe	-1'996'856	-2'101'120	-2'297'430	-196'310	-9.34	↘
2130 - Oberstufe	-1'464'367	-1'378'570	-1'418'970	-40'400	-2.93	↘
2140 - Musikschule	-262'389	-269'200	-272'690	-3'490	-1.30	↘
2170 - Schulliegenschaften	-2'129'164	-2'061'308	-2'209'818	-148'510	-7.20	↘
2180 - Tagesbetreuung	-292'953	-308'600	-300'400	8'200	2.66	↗
2190 - Schulleitung und Schulverwaltung	-555'985	-553'410	-498'280	55'130	9.96	↗
2191 - Volksschule Sonstiges	-370'416	-434'750	-353'500	81'250	18.69	↗
2192 - Jugendfest	--	-30'000	-30'000	0	0.00	→
22 - Sonderschulen	-283'235	-285'000	-280'000	5'000	1.75	↗
2200 - Sonderschulen	-283'235	-285'000	-280'000	5'000	1.75	↗
23 - Berufliche Grundbildung	-565'977	-517'100	-558'400	-41'300	-7.99	↘
2300 - Berufliche Grundbildung	-565'977	-517'100	-558'400	-41'300	-7.99	↘
29 - Übriges Bildungswesen	--	-250	--	250	--	↗
2990 - Bildung, übriges	--	-250	--	250	--	↗
31 - Kulturerbe	-4'833	-5'000	-6'000	-1'000	-20.00	↘
3120 - Denkmalpflege und Heimatschutz	-4'833	-5'000	-6'000	-1'000	-20.00	↘
32 - Kultur, übrige	-404'826	-488'980	-470'985	17'995	3.68	↗
3210 - Bibliotheken	-20'000	-20'000	-20'000	0	0.00	→
3211 - Gemeindebibliothek	-90'931	-104'140	-102'335	1'805	1.73	↗
3220 - Konzert und Theater	-10'000	-10'000	-10'000	0	0.00	→
3290 - Kultur, übriges	-202'995	-244'040	-239'250	4'790	1.96	↗
3291 - Gemeindesaal	-80'900	-110'800	-99'400	11'400	10.29	↗

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
34 - Sport und Freizeit	-1'649'588	-1'478'220	-1'566'482	-88'262	-5.97	↘
3410 - Sport	-696'057	-729'380	-693'350	36'030	4.94	↗
3411 - Hallen- und Gartenbad	-716'667	-538'180	-629'590	-91'410	-16.99	↘
3420 - Freizeit	-173'736	-173'730	-168'682	5'048	2.91	↗
3421 - Ferienlager / Schneesportlager	-45'652	-10'000	-48'200	-38'200	-382.00	↘
3424 - Ludothek	-17'476	-26'930	-26'660	270	1.00	↗
41 - Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	-1'952'510	-2'015'050	-1'970'050	45'000	2.23	↗
4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime	-1'952'510	-2'015'050	-1'970'050	45'000	2.23	↗
42 - Ambulante Krankenpflege	-1'453'365	-1'273'180	-1'475'000	-201'820	-15.85	↘
4210 - Ambulante Krankenpflege	-1'453'365	-1'273'180	-1'475'000	-201'820	-15.85	↘
43 - Gesundheitsprävention	-48'263	-41'700	-48'500	-6'800	-16.31	↘
4330 - Schulgesundheitsdienst	-43'263	-37'900	-44'700	-6'800	-17.94	↘
4340 - Lebensmittelkontrolle	-5'000	-3'800	-3'800	0	0.00	→
53 - Alter + Hinterlassene	-62'535	-43'300	-42'280	1'020	2.36	↗
5310 - Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	-25'000	-12'200	-12'200	0	0.00	→
5330 - Leistungen an Pensionierte	-15'031	-19'000	-15'000	4'000	21.05	↗
5350 - Leistungen an das Alter	-22'504	-12'100	-15'080	-2'980	-24.63	↘
54 - Familie und Jugend	-812'967	-906'320	-873'550	32'770	3.62	↗
5430 - Alimentenbevorschussung und -inkasso	-55'470	-85'000	-69'000	16'000	18.82	↗
5440 - Jugendschutz	-384'457	-402'640	-402'370	270	0.07	→
5450 - Leistungen an Familien	-16'086	-40'600	-25'600	15'000	36.95	↗
5451 - Kinderkrippen und Kinderhorte	-341'092	-396'680	-363'400	33'280	8.39	↗
5452 - Kindertagesstätte Goldiland	-15'862	18'600	-13'180	-31'780	-170.86	↘
57 - Sozialhilfe und Asylwesen	-4'603'950	-4'665'445	-4'741'955	-76'510	-1.64	↘
5720 - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	-1'693'222	-1'759'750	-1'942'000	-182'250	-10.36	↘
5730 - Asylwesen	-18'769	-60'000	-33'000	27'000	45.00	↗
5790 - Fürsorge, übriges	-2'891'959	-2'845'695	-2'766'955	78'740	2.77	↗
59 - Soziale Wohlfahrt, übriges	-15'000	-15'000	-15'000	0	0.00	→
5920 - Hilfsaktionen im Inland	-7'000	-5'000	-5'000	0	0.00	→
5930 - Hilfsaktionen im Ausland	-8'000	-10'000	-10'000	0	0.00	→
61 - Strassenverkehr	-1'274'944	-1'196'282	-1'170'572	25'710	2.15	↗
6130 - Kantonsstrassen, übrige	-352'968	-263'844	-257'064	6'780	2.57	↗
6150 - Gemeindestrassen	-921'977	-932'438	-913'508	18'930	2.03	↗
62 - Öffentlicher Verkehr	-29'525	-3'000	-3'000	0	0.00	→
6220 - Regionalverkehr	-3'000	-3'000	-3'000	0	0.00	→
6290 - Öffentlicher Verkehr, übriges	-26'525	0	0	0	--	→
64 - Nachrichtenübermittlung	205	--	--	--	--	
6400 - Nachrichtenübermittlung	205	--	--	--	--	
71 - Wasserversorgung	269'010	337'670	300'091	-37'579	-11.13	↘
7101 - Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	269'010	337'670	300'091	-37'579	-11.13	↘
72 - Abwasserbeseitigung	117'456	80'337	-11'177	-91'514	-113.91	↘
7200 - Abwasserbeseitigung	-358	--	--	--	--	
7201 - Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	117'813	80'337	-11'177	-91'514	-113.91	↘
73 - Abfallwirtschaft	47'698	810	-38'750	-39'560	-4'883.95	↘
7300 - Abfallwirtschaft	-7'089	-7'200	-7'200	0	0.00	→

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
7301 - Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	54'787	8'010	-31'550	-39'560	-493.88	↘
74 - Verbauungen	-20'098	-16'210	-23'180	-6'970	-43.00	↘
7410 - Gewässerverbauungen	-20'098	-16'210	-23'180	-6'970	-43.00	↘
75 - Arten- und Landschaftsschutz	-40'294	-48'170	-71'845	-23'675	-49.15	↘
7500 - Arten- und Landschaftsschutz	-40'294	-48'170	-71'845	-23'675	-49.15	↘
77 - Übriger Umweltschutz	-237'777	-317'840	-261'840	56'000	17.62	↗
7710 - Friedhof und Bestattung	-173'246	-259'350	-201'400	57'950	22.34	↗
7790 - Umweltschutz, übriges	-64'530	-58'490	-60'440	-1'950	-3.33	↘
79 - Raumordnung	-52'424	-55'040	-28'150	26'890	48.86	↗
7900 - Raumordnung	-52'424	-55'040	-28'150	26'890	48.86	↗
81 - Landwirtschaft	-42'148	-62'615	-89'220	-26'605	-42.49	↘
8120 - Strukturverbesserungen	-35'472	-54'565	-81'220	-26'655	-48.85	↘
8130 - Produktionsverbesserungen Vieh	-3'000	-3'000	-3'000	0	0.00	→
8140 - Produktionsverbesserungen Pflanzen	-3'676	-5'050	-5'000	50	0.99	→
82 - Forstwirtschaft	-33'581	-55'700	-63'200	-7'500	-13.46	↘
8200 - Forstwirtschaft	-33'581	-55'700	-63'200	-7'500	-13.46	↘
87 - Brennstoffe und Energie	218'250	162'000	219'000	57'000	35.19	↗
8710 - Elektrizität	104'250	105'000	105'000	0	0.00	→
8790 - Energie, übriges	114'000	57'000	114'000	57'000	100.00	↗
91 - Steuern	25'926'583	25'234'000	25'922'000	688'000	2.73	↗
9100 - Allgemeine Gemeindesteuern	25'181'681	24'735'000	25'270'000	535'000	2.16	↗
9101 - Sondersteuern	744'902	499'000	652'000	153'000	30.66	↗
93 - Finanz- und Lastenausgleich	-148'400	54'000	313'000	259'000	479.63	↗
9300 - Finanz- und Lastenausgleich	-148'400	54'000	313'000	259'000	479.63	↗
96 - Vermögens- und Schuldenverwaltung	-251	-29'720	-6'360	23'360	78.60	↗
9610 - Zinsen	-20'531	-49'750	-26'390	23'360	46.95	↗
9630 - Liegenschaften des Finanzvermögens	20'279	20'030	20'030	0	0.00	→
97 - Rückverteilungen	3'337	6'000	5'000	-1'000	-16.67	↘
9710 - Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	3'337	6'000	5'000	-1'000	-16.67	↘
99 - Nicht aufgeteilte Posten	418'960	0	0	0	--	→
9990 - Abschluss	418'960	--	--	--	--	
Summe: GH - Einwohnergemeinde	520'041	-702'443	-251'273	451'170	64.23	↗

0 - Allgemeine Verwaltung

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
0110 - Legislative	-195'919	-206'300	-190'800	15'500	7.51	↗
0120 - Exekutive	-347'912	-347'280	-395'830	-48'550	-13.98	↘
0211 - Abteilung Finanzen	-329'483	-365'870	-362'530	3'340	0.91	→
0212 - Abteilung Steuern	-752'501	-614'860	-599'960	14'900	2.42	↗
0220 - Allgemeine Dienste, übrige	-429'692	-469'155	-478'720	-9'565	-2.04	↘
0221 - Gemeindegkanzlei	-459'573	-485'545	-480'450	5'095	1.05	↗
0222 - Abteilung Bau und Planung	-655'764	-769'380	-672'290	97'090	12.62	↗
0290 - Verwaltungsliegenschaften, übriges	-441'036	-480'000	-423'050	56'950	11.86	↗
Summe: 0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	-3'611'879	-3'738'390	-3'603'630	134'760	3.60	↗

Konto

Kommentar

- 0120.3000.03 Die Besoldung des Gemeinderates beträgt für 2022:
Gesamtlohnsumme vier Gemeinderäte = CHF 121'970
Gemeindeammann = CHF 136'220 (80 %-Pensum)
- 0120.3132.00 Budgetiert sind: CHF 7'000 für Führungs- und Organisationsentwicklung, CHF 10'000 für Strategie- und Legislaturplanung, CHF 10'000 für die Überarbeitung Personalreglement, CHF 10'000 für die Überarbeitung des Mitarbeiter-Beurteilungsbogens sowie CHF 1'000 für allfällige Rechtsabklärungen (Anwalt).
- 0211.3158.00 Nebst den ordentlichen Unterhaltskosten für diverse Software-Programme ist für 2022 wieder ein grösseres Update der Finanzbuchhaltung eingeplant (in der Regel alle zwei Jahre).
- 0212.3130.00 Aufgrund des verabschiedeten Bundesgesetzes über die Revision der Quellenbesteuerung des Erwerbseinkommens wird mit zusätzlichen Arbeiten in der Abteilung Steuern gerechnet. Ebenso absolvieren mehrere Mitarbeiter notwendige CAS-Weiterbildungen, weshalb zur Abfederung der Arbeitsbelastung der Zuzug von externen Fachkräften budgetiert wird.
- 0220.3113.00 Für die Gewährleistung des bisherigen IT-Betriebes und Anpassung an neue Anforderungen sind diverse Anschaffungen von Hardware-Komponenten vorgesehen (Ersatz Vmware ESX-Host, Ersatz diverse Switch und Firewall, Aufbau Citrix-Farm sowie Speichererweiterungen etc).
- 0290.3144.00 Nebst diversen ordentlichen Unterhaltskosten (Reinigungen, Reparatur- und Malerarbeiten, Servicearbeiten Lift und Sicherheitsanlagen etc.) ist im Gemeindehaus der Einbau von Diskretionsschalter im Eingangsbereich (CHF 17'500) sowie die Erweiterung des Pausenraumes (CHF 20'000) vorgesehen.

1 - Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
1110 - Polizei	-465'483	-457'000	-470'000	-13'000	-2.84	↘
1400 - Allgemeines Rechtswesen	-443'710	-428'330	-465'470	-37'140	-8.67	↘
1401 - Einwohnerdienste	-257'791	-257'970	-267'270	-9'300	-3.61	↘
1500 - Feuerwehr	-183'455	-245'770	-206'360	39'410	16.04	↗
1610 - Militärische Verteidigung	-24'302	-21'360	-13'050	8'310	38.90	↗
1620 - Zivilschutz	-105'841	-131'550	-137'350	-5'800	-4.41	↘
Summe: 1 - ÖFF. ORDN., SICHERH., VERTEID.	-1'480'581	-1'541'980	-1'559'500	-17'520	-1.14	↘

Konto

Kommentar

- 1110.4612.00 Der Gemeindeanteil an den Verkehrsbussen wird von der Stadtpolizei Baden jeweils aufgrund der Vorjahre geschätzt und angezeigt.
- 1400.3010.01 Hier werden Löhne verbucht im Zusammenhang mit der Betreuung in einer Pflegefamilie (Einzelfall / Regelung durch Entscheid Familiengericht).
- 1400.3612.07 Die Kosten für die seit 2018 ausgelagerten Beistandschafts-Fällen werden jeweils vom Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Baden (KESD) nach den bekannten Fallzahlen geschätzt und im Folgejahr definitiv abgerechnet.
- 1400.4612.04 Für das Budgetjahr wird beim Regionalen Betreibungsamt Siggenthal-Lägern (siehe Funktion 1407) erneut mit einem Gebühren-Überschuss gerechnet; dieser fliesst an die Gemeinden zurück.
- 1401.3118.00 Für die Einwohnerdienste ist die Anschaffung einer ergänzen Software "Hundekontrolle" budgetiert.
- 1401.3158.00 Nebst den ordentlichen Unterhaltskosten für diverse Software-Programme ist für 2022 wieder ein grösseres Update eingeplant (in der Regel alle zwei Jahre).
- 1500.3000.00 Für die Ersatzbeschaffung eines Tanklöschfahrzeuges sind zusätzliche Sitzungsgelder eingerechnet (CHF 6'000).
- 1500.3111.00 Für die Feuerwehr werden ordentliche Anschaffungen geplant: div. Kleinmaterial und Rettungsseile (CHF 4'060), Ersatzbeschaffung Tablett First-Responder (CHF 1'000), Ersatzbeschaffung AED-Gerät (CHF 2'650), Ersatz Schläuche (CHF 1'500), 2 Wasserpumpen (CHF 3'500), 1 Nebelmaschine (CHF 1'200), 1 Schleifsack (CHF 1'850) sowie eine Schadenplatzbeleuchtung LED (CHF 1'800).
- 1500.3161.00 Als ausserordentliche Kosten ist die Miete einer Übungsanlage budgetiert (CHF 10'000 / in der Regel alle zwei Jahre).
- 1620.3612.00 Die Kosten für die ZSO Baden-Wasserschloss wurden gemäss den Angaben der ZSO budgetiert.

2 - Bildung

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
2110 - Kindergarten	-580'376	-640'810	-650'650	-9'840	-1.54	↘
2120 - Primarstufe	-1'996'856	-2'101'120	-2'297'430	-196'310	-9.34	↘
2130 - Oberstufe	-1'464'367	-1'378'570	-1'418'970	-40'400	-2.93	↘
2140 - Musikschule	-262'389	-269'200	-272'690	-3'490	-1.30	↘
2170 - Schulliegenschaften	-2'129'164	-2'061'308	-2'209'818	-148'510	-7.20	↘
2180 - Tagesbetreuung	-292'953	-308'600	-300'400	8'200	2.66	↗
2190 - Schulleitung und Schulverwaltung	-555'985	-553'410	-498'280	55'130	9.96	↗
2191 - Volksschule Sonstiges	-370'416	-434'750	-353'500	81'250	18.69	↗
2192 - Jugendfest	--	-30'000	-30'000	0	0.00	→
2200 - Sonderschulen	-283'235	-285'000	-280'000	5'000	1.75	↗
2300 - Berufliche Grundbildung	-565'977	-517'100	-558'400	-41'300	-7.99	↘
2990 - Bildung, übriges	--	-250	--	250	--	↗
Summe: 2 - BILDUNG	-8'501'717	-8'580'118	-8'870'138	-290'020	-3.38	↘

Konto

Kommentar

- XXXX.3631.00 Die Gemeinden beteiligen sich an den Kosten des Kantons. Die Gesamtverteilung auf die verschiedenen Funktionen (2110 / 2120 / 2130 / 2190) ist unterschiedlich und wird vom Kanton angezeigt (Mehraufwendungen inf. Erhöhung Lehrerbesoldungen).
- 2120.3111.00 Für die Primarstufe sind die Ersatzbeschaffungen diverser Werk- und Turngeräte nötig (u.a. Werkbänke, Reckstangen, Sprungkissen).
- 2130.3111.00 Auch in der Oberstufe sind diverse notwendige Anschaffungen von Maschinen und Geräten budgetiert (Koch-Utensilien, Geschirrspüler, Kühlschrank, Rauchgasabsauganlage, Decoupiersäge, Hochsprungmatte, Sprungkissen und Reckstangen).
- 2130.3151.00 Die Revision der Hobelbänke in der Oberstufe ist dringend nötig.
- 2170.3144.00 Nebst den ordentlichen Unterhaltsarbeiten diverser Schulanlagen sind ausserordentliche Beträge budgetiert: Sanierung Boden Aussenbereich Kiga Talacker (CHF 15'000), Baumpflegearbeiten SH Kirchdorf (CHF 4'750), Ersatz und Neuplatzierungen der Notleuchten im SH Unterboden (CHF 18'000), Ersatz defekte Türen Geräteraum im SH Unterboden (CHF 12'400), Ersatz Teppich/Schmutzschleuse bei Haupteingang SH Unterboden (CHF 5'000), Gebäudeleitsystem OSOS (CHF 20'000), Reparatur Verbundsteinmauer OSOS, parkplatzseitig (CHF 11'000), Anpassung Bordsteinkante (Höhe) beim Springbrunnen OSOS (CHF 9'700), Ballfangzaun TH OSOS (CHF 6'000)
- 2190.3000.00 Die Schulpflege wird per Ende 2021 abgeschafft. Somit fallen keine entsprechenden Entschädigungen mehr an.
- 2190.3010.00 Im Zusammenhang mit den neuen Führungsstrukturen an den Schulen soll der Stellenplan der Schulverwaltung um 10 Stellenprozente aufgestockt werden.
- 2191.3020.01 Die Löhne/Entschädigungen TICTS werden über den Investitionskredit IT-Konzept abgewickelt und sind somit tiefer als bisher budgetiert.
- 2191.3132.00 Die Kosten Vernetzer/innen und Dolmetscher werden in Zukunft auf dieser Position belastet.
- 2300.3631.00 Die verschiedenen Schulgelder sind bezüglich Anzahl Schüler und Schulgeld-Ansätzen zum Zeitpunkt der Budgetierung schwer einzuschätzen und wurden aufgrund der bekannten Daten angepasst/erhöht.
- 2300.3634.01
- 2300.3634.02

3 - Kultur, Sport und Freizeit

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
3120 - Denkmalpflege und Heimatschutz	-4'833	-5'000	-6'000	-1'000	-20.00	↘
3210 - Bibliotheken	-20'000	-20'000	-20'000	0	0.00	→
3211 - Gemeindebibliothek	-90'931	-104'140	-102'335	1'805	1.73	↗
3220 - Konzert und Theater	-10'000	-10'000	-10'000	0	0.00	→
3290 - Kultur, übriges	-202'995	-244'040	-239'250	4'790	1.96	↗
3291 - Gemeindesaal	-80'900	-110'800	-99'400	11'400	10.29	↗
3410 - Sport	-696'057	-729'380	-693'350	36'030	4.94	↗
3411 - Hallen- und Gartenbad	-716'667	-538'180	-629'590	-91'410	-16.99	↘
3420 - Freizeit	-173'736	-173'730	-168'682	5'048	2.91	↗
3421 - Ferienlager / Schneesportlager	-45'652	-10'000	-48'200	-38'200	-382.00	↘
3424 - Ludothek	-17'476	-26'930	-26'660	270	1.00	↗
Summe: 3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	-2'059'247	-1'972'200	-2'043'467	-71'267	-3.61	↘

Konto

Kommentar

- 3210.3632.00 An die Stadtbibliothek Baden soll weiterhin ein Gemeindebeitrag über CHF 20'000 geleistet werden.
- 3291.3144.00 Nebst den ordentlichen Unterhaltsarbeiten ist für nächstes Jahr die WC-Reinigung mit einem Spezialverfahren (CHF 5'000) sowie die Reinigung der Lüftungsanlagen in der Küche (CHF 5'000) vorgesehen.
- 3410.3144.00 Unterhalt Hochbauten:
Allgemeine Anlagen
 Unterh. Sportplatz/Wiese 11'000
 Unterh. Allwetterplatz/Spielwiese 7'300
Sporthalle
 Flachdachkontrolle 3'700
 Reinigung (Spezialfirma) 2'000
 Gross-Reinigung Dachträger etc. 6'500
 div. Unterhaltsarbeiten 8'000
 Reparaturarbeiten Hallenboden 2'500
 Kontrolle + Revision Audioanlage 1'000
 Druckspülung Regenwassertank 2'500
 Reinigung interner Leitungen 3'200
 Baumpflegearbeiten 6'500
 Wartung Brandschutztüren 3'500
 Belag-Rep. Aussenbereich Treppe 7'700
Total 65'400
- 3411.3132.00 Der Betrieb und die Trägerschaft des Hallen- und Gartenbades sollen überprüft werden.
- 3411.3636.06 Beim Hallen- und Gartenbad wird zum Zeitpunkt der Budgetierung mit einem ordentlichen Betriebsjahr gerechnet.

4 - Gesundheit

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime	-1'952'510	-2'015'050	-1'970'050	45'000	2.23	↗
4210 - Ambulante Krankenpflege	-1'453'365	-1'273'180	-1'475'000	-201'820	-15.85	↘
4330 - Schulgesundheitsdienst	-43'263	-37'900	-44'700	-6'800	-17.94	↘
4340 - Lebensmittelkontrolle	-5'000	-3'800	-3'800	0	0.00	→
Summe: 4 - GESUNDHEIT	-3'454'138	-3'329'930	-3'493'550	-163'620	-4.91	↘

Konto

Kommentar

- 4120.3631.00 Für 2022 wird mit keinem weiteren Anstieg der Beiträge für Pflegefinanzierung gerechnet (Tendenz minim rückläufig / fallabhängig). Die vom Regierungsrat beschlossene Tarifierhöhung wurde dabei berücksichtigt.
- 4210.3612.00 Der mutmassliche Beitrag an die Mütter- und Väterberatungsstelle Baden wird jeweils angezeigt (und ist unter anderem Einwohnerzahl-abhängig).
- 4210.3636.05 Der Gemeindebeitrag an die Spitex Limmat-Aare-Reuss (LAR) wurde aufgrund den bekannten Tarifen budgetiert. Es wird von einer Zunahme der verrechenbaren Stunden ausgegangen.

5 - Soziale Sicherheit

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
5310 - Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	-25'000	-12'200	-12'200	0	0.00	→
5330 - Leistungen an Pensionierte	-15'031	-19'000	-15'000	4'000	21.05	↗
5350 - Leistungen an das Alter	-22'504	-12'100	-15'080	-2'980	-24.63	↘
5430 - Alimentenbevorschussung und -inkasso	-55'470	-85'000	-69'000	16'000	18.82	↗
5440 - Jugendschutz	-384'457	-402'640	-402'370	270	0.07	→
5450 - Leistungen an Familien	-16'086	-40'600	-25'600	15'000	36.95	↗
5451 - Kinderkrippen und Kinderhorte	-341'092	-396'680	-363'400	33'280	8.39	↗
5452 - Kindertagesstätte Goldiland	-15'862	18'600	-13'180	-31'780	-170.86	↘
5720 - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	-1'693'222	-1'759'750	-1'942'000	-182'250	-10.36	↘
5730 - Asylwesen	-18'769	-60'000	-33'000	27'000	45.00	↗
5790 - Fürsorge, übriges	-2'891'959	-2'845'695	-2'766'955	78'740	2.77	↗
5920 - Hilfsaktionen im Inland	-7'000	-5'000	-5'000	0	0.00	→
5930 - Hilfsaktionen im Ausland	-8'000	-10'000	-10'000	0	0.00	→
Summe: 5 - SOZIALE SICHERHEIT	-5'494'453	-5'630'065	-5'672'785	-42'720	-0.76	→

Konto

Kommentar

- 5440.3612.06 Die Kosten des Jugendnetzes Siggenthal werden auf die Gemeinden Ober- und Untersiggenthal verteilt. Der Anteil der Gemeinde Obersiggenthal dürfte rund 55 % betragen.
- 5451.3635.00 Die budgetierten Beiträge an die diversen Kindertagesstätten richten sich nach den Mitteilungen des Krippenpools und dürften etwas tiefer zu liegen kommen als im aktuellen Jahr.
- 5452.4470.01 Die Mietzinsen für das Chinderhuus Goldiland wurden dem neuen Index (Referenzzinssatz) angepasst.
- 5720.3637.01 Gemäss SKOS-Prognose (Schweizerische Konferenz für Sozialhilfe) ist mit einem Anstieg der unterstützten Personen und höheren Kosten pro Fall zu rechnen. Die aktuellen Hochrechnungen unterstreichen diesen Trend.
- 5790.3010.00 Um die steigende Arbeitslast (komplexere Fälle) in der Abteilung Soziales bewältigen zu können, soll das Sekretariat um 30 Stellenprozente aufgestockt werden. Dadurch bleibt den Sozialarbeiterinnen mehr Zeit für eine umfassende Fallführung.
- 5790.3130.00 Für die Fall-Erledigungen der Abteilung Soziales wird auch für das Budgetjahr noch mit einer externen Unterstützung gerechnet.
- 5790.3631.00 Die Belastung des Budgets 2022 wurde vom Departement Bildung, Kultur und Sport angezeigt. Die Verteilung der Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten erfolgt gemäss Betreuungsgesetz.
- 5790.3637.10 Die Kosten für unbezahlte Krankenkassen-Prämien (Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung) basieren auf ersten statistischen Erfahrungszahlen. Aufgrund dieser Zahlen wird mit einer Stagnation der Kosten gerechnet.

6 - Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
6130 - Kantonsstrassen, übrige	-352'968	-263'844	-257'064	6'780	2.57	↗
6150 - Gemeindestrassen	-921'977	-932'438	-913'508	18'930	2.03	↗
6220 - Regionalverkehr	-3'000	-3'000	-3'000	0	0.00	→
6290 - Öffentlicher Verkehr, übriges	-26'525	0	0	0	--	→
6400 - Nachrichtenübermittlung	205	--	--	--	--	
Summe: 6 - VERKEHR + NACHR.-ÜBERM.	-1'304'265	-1'199'282	-1'173'572	25'710	2.14	↗

Konto

Kommentar

- 6130.3141.00 Es sind die ordentlichen jährlichen Zahlungen für Wartungsarbeiten an den Lichtsignalanlagen budgetiert.
- 6130.3631.00 für das Jahr 2022 werden keine ausserordentlichen Kostenbeiträge an Strassensanierungsprojekte erwartet.
- 6150.3132.00 Es sind die ordentlichen Honorare für diverse Projektierungsarbeiten von Strassen und Plätzen budgetiert (CHF 8'000) sowie den Strassen-Anteil für das Vorprojekt Neugestaltung Kirchweg West (CHF 8'000).
- 6150.3141.00 Für 2022 sind folgende Unterhaltsarbeiten geplant:
Verbrauchsmaterial (CHF 11'800), Reparaturen von Fahrbahnbelägen (CHF 90'000), Erneuern von Strassenmarkierungen (CHF 5'000), maschinelle Strassen- und Gehwegreinigungen (CHF 37'000), Schneeräumung und Glatteisbekämpfung (CHF 28'000), Unterhaltsarbeiten Hecken und Rabatten (CHF 2'200), periodische Entleerung Einlaufschächte (CHF 20'000) sowie Auslagen für einen Tag der offenen Tür (CHF 2'500).
- 6290.3634.03 Für die Bevölkerung von Obersiggenthal sollen auch weiterhin SBB-Tageskarten zur Verfügung stehen. Der Preis für die Benützung der Tageskarten dürfte unverändert bleiben. Das Angebot der SBB wird nach Plan im 2023 eingestellt.
- 6290.4240.00

7 - Umweltschutz und Raumordnung

Nettoergebnis (ohne Spezialfinanzierungen)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
7200 - Abwasserbeseitigung	-358	--	--	--	--	
7300 - Abfallwirtschaft	-7'089	-7'200	-7'200	0	0.00	→
7410 - Gewässerverbauungen	-20'098	-16'210	-23'180	-6'970	-43.00	↘
7500 - Arten- und Landschaftsschutz	-40'294	-48'170	-71'845	-23'675	-49.15	↘
7710 - Friedhof und Bestattung	-173'246	-259'350	-201'400	57'950	22.34	↗
7790 - Umweltschutz, übriges	-64'530	-58'490	-60'440	-1'950	-3.33	↘
7900 - Raumordnung	-52'424	-55'040	-28'150	26'890	48.86	↗
Summe: 7 – UMWELTSCH. + RAUMORDNUNG	-358'039	-444'460	-392'215	52'245	11.75	↗

Konto

Kommentar

- 7410.3142.00 Nebst kleineren Unterhalts- und Instandstellungsarbeiten ist das Entsorgen des Geschiebes Nüechtalbach sowie das Entleeren der Geschiebesammler Greppenbach, Niklausgraben und Tobelbach vorgesehen.
- 7500.3132.00 Für die Revision Kulturlandplan / Natur- und Heimatschutzplan sind CHF 10'000 budgetiert für das Aufgleisen und die Grundlagen zusammenstellen (finanziert mittels Entnahme aus Mehrwertabgabefonds / siehe Konto 7500.4511.00).
- 7500.3140.00 Budgetierte Unterhaltsarbeiten für 2022:
Entschädigung externe Unterhaltsgruppe (CHF 9'000), diverse Pflegemassnahmen (CHF 20'000), Bekämpfung Neophyten (CHF 4'000) und Aufwertungsmassnahmen im Siedlungsraum (CHF 3'000)
- 7500.3637.07 Es werden ordentliche Bewirtschaftungsbeiträge bugetiert (CHF 20'000). Neu werden die Kostenanteile für die Erneuerung der Bewirtschaftungsverträge Biodiversität (Labiola-Verträge) übernommen (11 Betriebe / CHF 20'735).
- 7710.3140.00 Für das Budget eingerechnet sind: diverser Unterhalt an der Friedhofanlage (CHF 2'500), Unterhalt und Erneuerung Bepflanzung (CHF 98'000), zusätzliche Arbeitsleistungen wie Schneeräumung (CHF 6'000) und Graböffnungen durch Friedhofgärtner (CHF 60'000).
- 7900.3132.00 Budgetierte Kosten für 2022:
Erarbeitung Richtlinien (CHF 10'000), Erarbeitung Sondernutzungspläne (CHF 80'000), Überarbeitung Zonenplan/BNO (CHF 40'000), Planungsarbeiten Oederlin (CHF 50'000) und allgemeine Planungsarbeiten im Zentrumsbereich (CHF 40'000).
- 7900.4511.00 Die Projekte gemäss Konto 7900.3132.00 sollen mittels einer Entnahme aus dem gehäuften Fonds der Mehrwertabgaben finanziert werden.

7101 - SF Wasserwerk

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
7101 - Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	269'010	337'670	300'091	-37'579	-11.13	↘
Summe: 7101 - Wasserwerk (SF)	269'010	337'670	300'091	-37'579	-11.13	↘

Konto

Kommentar

- 7101.3111.00 Geplante Anschaffungen für 2022: Zählerankauf (CHF 9'200), Werkzeug und Reinigungsmaterial (CHF 4'500), Installationsmaterial (CHF 4'500), Trinkwasserschläuche (CHF 2'700), Schieberdrehmaschine Elomat (CHF 13'900), Gestell für Magazin (CHF 1'200), Schlauchtrocknung Gawaplast (CHF 1'500) sowie ein Stehpult für das Büro (CHF 2'000).
- 7101.3132.00 Budgetiert sind: Projektierungskosten div. Vorprojekte (CHF 20'000), Vorprojekt Neugestaltung Kirchweg West (CHF 8'000), kleinere Netzerweiterungen (CHF 5'000), Nachführung Pläne und Geometer-Leistungen (CHF 12'500), Überarbeitung Plansatz Versorgungsgebiet (CHF 2'700) und die Ausarbeitung von Konfliktplänen durch den Wasserbau-Ingenieur (CHF 20'000).
- 7101.3143.01 Budgetiert sind: Ordentlicher Unterhalt WV-Anlagen (CHF 22'000), Materialeinkauf für Anlagen Dritter (CHF 25'000), Grab- und Wiederherstellungsarbeiten (CHF 40'000), Revision von Wasserzählern (CHF 9'600), Leitungsbrüche orten/einmessen (CHF 7'800), Sickerleitungen spülen (CHF 3'200), Netzkontrollen mit Geräuschloggermethode (CHF 10'000), Heckenpflege GWPW Aesch (CHF 3'920), Netzerweiterungen in Zusammenarbeit mit anderen Werken (CHF 30'000), Unterhalt Notwasserpumpwerk (CHF 800), Probelauf Trinkwasserversorgung in Notlagen (CHF 10'000) und kleine bauliche Massnahmen an Schutzzonen (CHF 25'000).
- 7101.3199.00 Für 2022 ist ein Tag der offenen Tür eingeplant.
- 7101.4240.21 Die Gebühren für den Wasserverkauf sollen unverändert bleiben (CHF 2.00/m³ Wasserverbrauch, zuzüglich MWST).
- 7101.9010.00 Die Erfolgsrechnung Wasserwerk schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 300'091 (= Übertrag Eigenkapital).

7201 - SF Abwasserbeseitigung

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
7201 - Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	117'813	80'337	-11'177	-91'514	-113.91	↘
Summe: 7201 - Abwasserbeseitigung (SF)	117'813	80'337	-11'177	-91'514	-113.91	↘

Konto

Kommentar

- 7201.3132.00 Budgetiert sind: Honorare für Projektierungsarbeiten von Abwasseranlagen (CHF 10'000), Nachführung Werkleitungskataster (CHF 9'000), Nachführung private Liegenschaftentwässerung (CHF 9'000) und das Vorprojekt Neugestaltung Kirchweg West (CHF 8'000).
- 7201.3143.06 Für kleinere Reparaturen an bestehenden Schächten, Leitungen und Pumpwerken sowie für kleinere Netzergänzungen und andere Auslagen sind total CHF 24'500 budgetiert. Zusätzlich ist zur Sicherstellung der Betriebssicherheit das Entfernen von Kalkablagerungen an der Sauberwasserleitung Boldi (Abschnitt Wendeplatz bis Kurve Ost) vorgesehen (CHF 25'000).
- 7201.3632.00 In diesem Konto wird der Betriebskostenbeitrag an den Abwasserverband verbucht (inkl. Beitrag für die Reinigung von Microverunreinigungen, nach Bundesgesetz).
- 7201.4240.24 Die Gebühren für die Abwasserbeseitigung sollen unverändert bleiben (CHF 2.10/m³ Wasserverbrauch, zuzüglich MWST).
- 7201.9011.00 Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 11'177 (Entnahme Eigenkapital).

7301 - SF Abfallwirtschaft

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
7301 - Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	54'787	8'010	-31'550	-39'560	-493.88	↘
Summe: 7301 - Abfallwirtschaft (SF)	54'787	8'010	-31'550	-39'560	-493.88	↘

Konto

Kommentar

- 7301.4240.xx Die Sackgebühren für die Abfallentsorgung bleiben unverändert. Die Abfallgrundgebühr pro Haushalt wird per 01.01.2022 von CHF 45.00 auf CHF 40.00 reduziert (inkl. MWST).
- 7301.9011.00 Die Rechnung der Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 31'550 (Entnahme aus Eigenkapital).

8 - Volkswirtschaft

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
8120 - Strukturverbesserungen	-35'472	-54'565	-81'220	-26'655	-48.85	↘
8130 - Produktionsverbesserungen Vieh	-3'000	-3'000	-3'000	0	0.00	→
8140 - Produktionsverbesserungen Pflanzen	-3'676	-5'050	-5'000	50	0.99	→
8200 - Forstwirtschaft	-33'581	-55'700	-63'200	-7'500	-13.46	↘
8710 - Elektrizität	104'250	105'000	105'000	0	0.00	→
8790 - Energie, übriges	114'000	57'000	114'000	57'000	100.00	↗
Summe: 8 - VOLKSWIRTSCHAFT	142'521	43'685	66'580	22'895	52.41	↗

Konto

Kommentar

- 8120.3141.00 Nebst dem ordentlichen Unterhalt an Naturstrassen inklusive Staubbekämpfung (CHF 18'000) sind Schacht-Arbeiten (Betonkranerweiterungen) in der Landwirtschaft eingeplant (CHF 20'000).
- 8130.3635.00 Die Viehversicherung Obersiggenthal soll wieder einen Beitrag zur Unterstützung erhalten.
- 8140.3637.00 Die Konten 8140.3637.08 (Imkerbeiträge) und 8140.3637.09 (Mäusefang) werden seit 2021 neu im Konto 8140.3637.00 zusammengefasst.
- 8200.3140.00 Infolge Eschenwelke (Baum-Krankheit) sollen durch den Forstbetrieb Siggenberg an diversen Orten im Wald Eschen gefällt werden, wo Strassen und Wanderwege gefährdet sind (CHF 15'000). Ebenso soll eine Sicherheitsrodung im Gebiet Höll ausgeführt werden (CHF 20'000).
- 8200.3632.00 In diesem Konto sind die ständig wiederkehrenden gemeinwirtschaftlichen Leistungen der Ortsbürgergemeinde Obersiggenthal in den Bereichen Erholungsraum, Naturschutz im Wald sowie Vorträge, Führungen und Öffentlichkeitsarbeit budgetiert (Pauschalbeiträge im Verhältnis der Waldflächen).
- 8710.3132.00 Budgetiert sind die Kosten für die Öffentlichkeitsarbeit Energiesparmassnahmen sowie Energieberatungen im Rahmen der regionalen Energieberatungsstelle.
- 8790.4451.00 Von der Fernwärme Siggenthal AG wird wiederum eine Dividendenausschüttung auf dem Aktienkapital erwartet.

9 - Finanzen und Steuern

Nettoergebnis

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
9100 - Allgemeine Gemeindesteuern	25'181'681	24'735'000	25'270'000	535'000	2.16	↗
9101 - Sondersteuern	744'902	499'000	652'000	153'000	30.66	↗
9300 - Finanz- und Lastenausgleich	-148'400	54'000	313'000	259'000	479.63	↗
9610 - Zinsen	-20'531	-49'750	-26'390	23'360	46.95	↗
9630 - Liegenschaften des Finanzvermögens	20'279	20'030	20'030	0	0.00	→
9710 - Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	3'337	6'000	5'000	-1'000	-16.67	↘
9990 - Abschluss	418'960	--	--	--	--	
Summe: 9 - FINANZEN UND STEUERN	26'200'229	25'264'280	26'233'640	969'360	3.84	↗

Konto

Kommentar

- 9300.4621.50 Die Beiträge und Abgaben des neuen Finanz- und Lastenausgleiches wurden vom Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI) angezeigt und berechnen sich aufgrund der Zahlen in den Basisjahren 2018 bis 2020. Erstmals erhält die Gemeinde Obersigenthal einen entsprechenden Beitrag (bisher = Abbergemeinde / Verbuchung im Konto 9300.3621.50).
- 9300.4621.60 Zur "Feinjustierung" der Aufgabenverschiebungsbilanz zwischen dem Kanton und den Gemeinden erfolgt seit 2018 eine jährliche Ausgleichszahlung.
- 9610.3401.00 Trotz höherem Kapitalbedarf infolge der Investitionstätigkeiten dürfte der Zinsaufwand aufgrund des tiefen Zinsumfeldes nicht höher ausfallen als im letzten Jahr.
- 9901.3111.00 Nebst den ordentlichen Auslagen für Ersatz von Kleingeräten ist beim Baudienst der Ersatz der 46jährigen Fräs- und Hobelmaschine budgetiert (CHF 15'000). Die alte Maschine entspricht nicht dem heutigen Sicherheitsstandard und Ersatzteile sind nicht mehr beschaffbar.
- 9902.3111.00 Für die Technischen Dienste (Liegenschaften) ist der Ersatz und die Anschaffung von Kleingeräten für die Hauswarte budgetiert (CHF 3'500) sowie der Ersatz von drei Luftentfeuchter (CHF 2'100).
- 9990.4895.00 Im Rechnungsjahr 2020 erfolgte letztmals eine Entnahme aus der Aufwertungsreserve.
- 9990.9001.01 Für 2022 wird in der Erfolgsrechnung ein Aufwandüberschuss von CHF 508'637 erwartet.

Steuerertrag: detaillierte Zahlen siehe nachfolgende Tabelle (nächste Seite)

7 STEUERN (Prognose)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
Total Allgemeine Steuern (9100)	25'181'681	24'735'000	25'270'000	535'000	2.16	↗
3180.09 - Wertberichtigungen Forderungen (+/- Delkr.)	39'577	--	--	--	--	
3181.00 - Tatsächliche Forderungsverluste	-130'334	-100'000	-100'000	0	0.00	→
3181.09 - Eingang abgeschriebener Forderungen	37'066	20'000	20'000	0	0.00	→
4000.00 - Einkommenssteuern natürliche Personen RJ	18'962'179	19'160'000	19'550'000	390'000	2.04	↗
4000.10 - Einkommenssteuern natürliche Personen VJ	1'778'535	1'200'000	1'300'000	100'000	8.33	↗
4000.30 - Pauschale Steueranrechnung natürliche Pers.	-22'853	-15'000	-20'000	-5'000	-33.33	↘
4001.00 - Vermögenssteuern natürliche Personen RJ	2'868'559	3'040'000	3'070'000	30'000	0.99	→
4001.10 - Vermögenssteuern natürliche Personen VJ	273'779	200'000	220'000	20'000	10.00	↗
4002.00 - Quellensteuern natürliche Personen	643'249	630'000	630'000	0	0.00	→
4010.00 - Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	731'926	600'000	600'000	0	0.00	→
Total Sondersteuern (9101)	744'902	499'000	652'000	153'000	30.66	↗
3181.00 - Tatsächliche Forderungsverluste	-3'245	-1'000	-1'000	0	0.00	→
3601.00 - Ertragsanteile an den Kanton	-5'870	-5'000	-5'000	0	0.00	→
4000.20 - Nachsteuern und Bussen natürliche Personen	210'538	75'000	75'000	0	0.00	→
4022.00 - Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)	396'228	350'000	500'000	150'000	42.86	↗
4024.00 - Erbschafts- und Schenkungssteuern	112'091	50'000	50'000	0	0.00	→
4033.00 - Hundetaxen	35'160	30'000	33'000	3'000	10.00	↗
Total Steuern (910)	25'926'583	25'234'000	25'922'000	688'000	2.73	↗

(Steuerfuss 2022: 110 %)

Der budgetierte Ertrag bei den allgemeinen Steuern (Funktion 9100) von CHF 25.27 Mio. liegt um CHF 0.54 Mio. über dem Vorjahresbudget von CHF 24.73 Mio.

Der budgetierte Ertrag für Sondersteuern (Funktion 9101) von CHF 0.65 Mio. liegt um CHF 0.15 Mio. über dem Vorjahresbudget von CHF 0.50 Mio.

Die finanzielle Ausgangslage zeigt sich erfreulicherweise weniger negativ als noch im Budget 2021 aufgrund der Covid-19-Pandemie angenommen. Bereits ab 2021 kann von einer Erholung der Wirtschaft ausgegangen werden, auch wenn die Prognosen nach wie vor mit grossen Unsicherheiten behaftet sind und sich die Ertragsentwicklung für einen gewissen Zeitraum etwas gebremst verhalten dürfte.

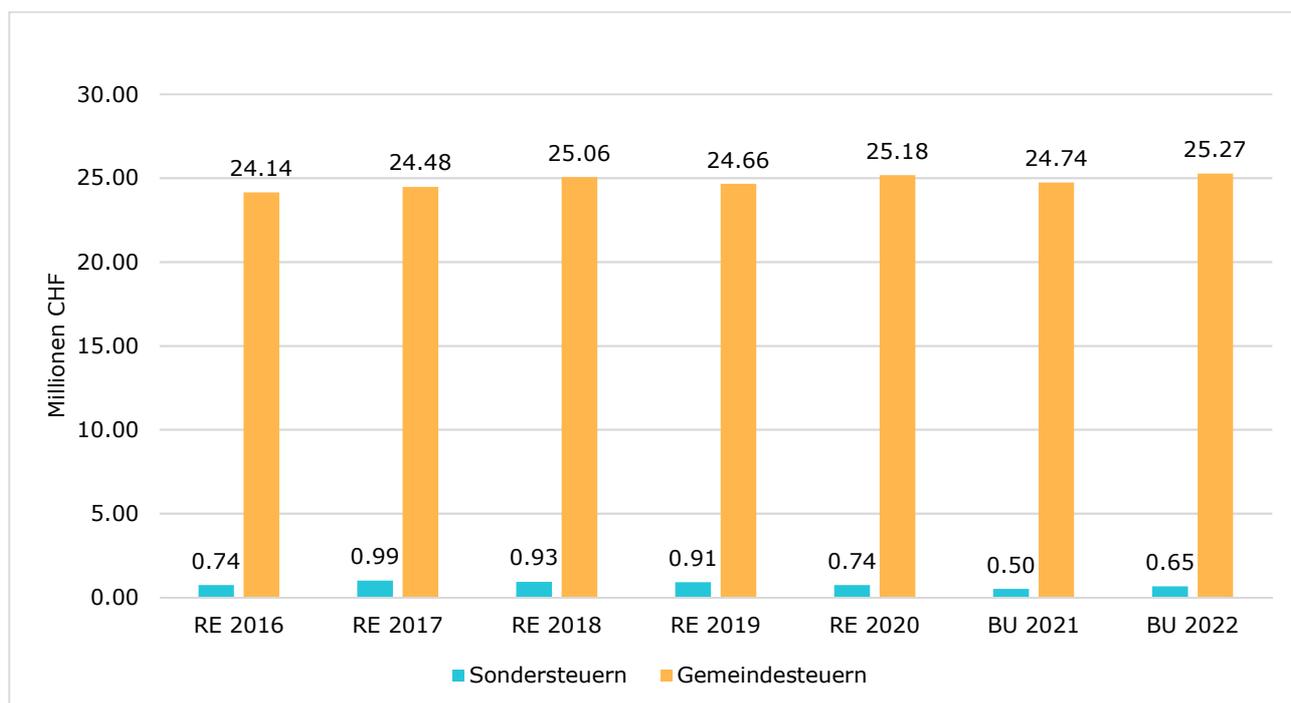
Der für 2022 erwartete Steuerertrag dürfte rund 2.5 % höher sein als noch im laufenden Jahr 2021 budgetiert. Mitberücksichtigt sind die Auswirkungen der geplanten Steuergesetzrevision. Per 1. Januar 2022 soll der Pauschalabzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen erhöht werden.

Ebenfalls per 2022 ist die erste Etappe zur Reduktion des Gewinnsteuertarifs für juristische Personen vorgesehen. Zur teilweisen Kompensation der Steuerausfälle der Gemeinden aufgrund der Tarifsenkung sieht der Regierungsrat eine Erhöhung des Steuerzugschlags Einwohnergemeinden während vier Jahren vor. Sowohl die Budgetierung der Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen als auch der Quellensteuern ist zum heutigen Zeitpunkt - aufgrund zeitverzögerten Informationen und Abrechnungen seitens der Wirtschaft - sehr schwierig.

Ohne grössere Spezialfälle dürften sich bei den Sondersteuern sowohl die Nachsteuern und Bussen der natürlichen Personen - nach Wegfall der abgelaufenen Möglichkeit der Anmeldung von Vermögens- und Einkommenswerte zur straffreien Nachbesteuerung (automatischer Informationsaustausch AIA) - wie auch die Erbschafts- und Schenkungssteuern auf einem ordentlichen Niveau einpendeln. Der aktuell zu verzeichnende Anstieg bei den Grundstückgewinnsteuern dürfte anhalten, weshalb mit höheren Erträgen gerechnet wird als noch in der Rechnung 2020 oder im Budget 2021 ausgewiesen.

Entwicklung Gemeinde- und Sondersteuern

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Gemeinde- und Sondersteuern der letzten Jahre.



(nicht Steuerfuss-bereinigt)

Steuerfüsse der vergangenen Jahre:

2016 - 2017: 103 % / 2018 - 2020: 105 % / ab 2021: 110 %

8 ARTENGLIEDERUNG (ER)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
Betrieblicher Aufwand	38'906'541	38'050'690	38'414'037	363'347	0.95	→
30 - Personalaufwand	7'661'845	7'796'835	7'744'950	-51'885	-0.67	→
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'011'640	5'995'305	5'979'005	-16'300	-0.27	→
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'696'057	2'787'110	3'010'760	223'650	8.02	↗
35 - Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen	874'322	--	--	--	--	
36 - Transferaufwand	19'255'709	19'244'165	19'468'802	224'637	1.17	↗
39 - Interne Verrechnungen	2'406'967	2'227'275	2'210'520	-16'755	-0.75	→
Betrieblicher Ertrag	38'540'026	36'937'917	37'693'734	755'817	2.05	↗
40 - Fiskalertrag	26'863'712	25'320'000	26'008'000	688'000	2.72	↗
41 - Regalien und Konzessionen	111'387	113'000	113'000	0	0.00	→
42 - Entgelte	6'304'883	6'303'562	6'278'212	-25'350	-0.40	→
45 - Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierungen	93'095	140'000	230'000	90'000	64.29	↗
46 - Transferertrag	2'759'982	2'834'080	2'854'002	19'922	0.70	→
49 - Interne Verrechnungen	2'406'967	2'227'275	2'210'520	-16'755	-0.75	→
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-366'515	-1'112'773	-720'303	392'470	35.27	↗
34 - Finanzaufwand	66'725	87'780	66'880	-20'900	-23.81	↘
44 - Finanzertrag	534'320	498'110	535'910	37'800	7.59	↗
Ergebnis aus Finanzierung	467'596	410'330	469'030	58'700	14.31	↗
Operatives Ergebnis	101'081	-702'443	-251'273	451'170	64.23	↗
48 - Ausserordentlicher Ertrag	418'960	--	--	--	--	
Ausserordentliches Ergebnis	418'960	--	--	--	--	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	520'041	-702'443	-251'273	451'170	64.23	↗

Betrieblicher Aufwand

Der prognostizierte Personalaufwand sinkt trotz den beantragten Stellenpensen-Erhöhungen (Hauptgründe: Personalwechsel und vorübergehender Wegfall von Lehrerbesoldungen, weil diese über den IT-Verpflichtungskredit laufen).

Der Sachaufwand steigt aufgrund der Budgetvorgaben des Gemeinderates und Sparbemühungen ebenfalls nicht an (stabil, leichter Rückgang).

Die Abschreibungen werden rund CHF 223'000 höher prognostiziert als noch im Budget 2021, können jedoch noch Anpassungen erfahren, falls Kreditabrechnungen (noch) nicht oder nicht in der erwarteten Höhe abgerechnet werden können.

Der Transferaufwand steigt ebenfalls um rund CHF 224'000, hauptsächlich bedingt durch höhere Kosten KESD, Beiträge an Kanton (z. B. Bildungsbereich) und Beiträge an die Spitex.

Betrieblicher Ertrag

Der Fiskalertrag dürfte rund CHF 688'000 über dem Budget 2021 zu liegen kommen (siehe 7 Steuern).

Die Abweichungen bei den Entgelten betreffen vor allem Veränderungen und Anpassungen bei den Benützungsgebühren.

Finanzaufwand und -ertrag

Der Finanzaufwand liegt dank günstigeren Bedingungen auf dem Kapitalmarkt erneut tiefer als erwartet. Der Finanzertrag steigt vor allem wegen den zu erwartenden Erträgen aus Beteiligungen an (Fernwärme).

9 INVESTITIONSRECHNUNG nach Funktionen

9.1 Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen)

Die Investitionsrechnung der Gemeinde Obersiggenthal schliesst mit Ausgaben von CHF 7'448'000.00 und Einnahmen von CHF 0.00. Die Nettoinvestitionen für das Budget 2022 betragen CHF 7'448'000.00 und liegen damit CHF 4'115'600.00 über dem Vorjahresbudget von 2021.

Investitionsrechnung - Allgemeiner Haushalt

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
1 - ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	--	45'000	45'000	0	0.00	→
1500 - Feuerwehr	--	45'000	45'000	0	0.00	→
1500.5060.03 - Funkinfrastruktur (Feuerwehr) ER 23.09.2020	--	45'000	45'000	0	0.00	→
2 - BILDUNG	815'612	1'939'400	5'993'000	4'053'600	209.01	↗
2170 - Schulliegenschaften	813'612	1'330'000	5'913'000	4'583'000	344.59	↗
2170.5000.01 - Landkauf (Goldiland) GR 01.01.2020 31.12.2020	130'535	--	--	--	--	
2170.5040.10 - Ern. Beleuchtung + Installat. OSOS ER 28.02.2013	22'323	--	--	--	--	
2170.5040.29 - Dachsicherh.-massn. (div. Lieg.) ER 14.09.2017	87'270	130'000	--	-130'000	--	↘
2170.5040.30 - Studienauftrag SH Goldiland ER 06.06.2019	573'484	--	--	--	--	
2170.5040.31 - Schulhaus-Neubau Goldiland Volk 29.11.2020	--	1'200'000	5'800'000	4'600'000	383.33	↗
2170.5040.33 - Gebäudeleitsystem OSOS (Budgetkredit) 01.01.2022	--	--	113'000	113'000	--	↗
2180 - Tagesbetreuung	--	92'400	--	-92'400	--	↘
2180.5040.01 - Lüftungsgitter (Kita Goldiland) (Budgetkredit) 01.01.2021	--	92'400	--	-92'400	--	↘
2191 - Volksschule Sonstiges	2'000	517'000	80'000	-437'000	-84.53	↘
2191.5290.01 - IT-Vorgehenskonzept Schule ER 02.06.2016	2'000	--	--	--	--	
2191.5290.02 - IT-Konzept Schule ER 23.09.2020	--	517'000	80'000	-437'000	-84.53	↘
3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'710'144	--	490'000	490'000	--	↗
3410 - Sport	101'999	--	--	--	--	
3410.5040.14 - Ersatz Trennwände (Sporthalle) (Budgetkredit) 01.01.2020 31.12.2020	101'999	--	--	--	--	
3411 - Hallen- und Gartenbad	1'608'145	--	490'000	490'000	--	↗
3411.5040.17 - Vorprojekt Erhalt HGB ER 06.06.2019	82'176	--	--	--	--	
3411.5040.18 - Sanierung HGB-Decke ER 28.11.2019	1'521'979	--	--	--	--	
3411.5040.19 - Sanierung Hallen- und Gartenbad Volk 29.11.2020	3'990	--	490'000	490'000	--	↗
6 - VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	450'164	1'248'000	855'000	-393'000	-31.49	↘
6130 - Kantonsstrassen, übrige	103'931	575'000	775'000	200'000	34.78	↗
6130.5010.12 - San. Hertensteinstr. K427 (Proj. Dekret	10'000	--	--	--	--	
6130.5010.42 - San. Hertensteinstr. K427 (Real.) Dekret	93'931	575'000	775'000	200'000	34.78	↗

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
<i>6150 - Gemeindestrassen</i>	346'233	673'000	80'000	-593'000	-88.11	↘
6150.5010.56 - Erneuerung Strassenbel. (LED) ER 11.12.2014	47'096	--	--	--	--	
6150.5010.57 - San. Hertensteinstr. K427 (Real.) ER 23.05.2013	6'391	303'000	--	-303'000	--	↘
6150.5010.66 - Gen.-Guisanstrasse/Kornweg (Str.) ER 13.09.2018	39'953	--	--	--	--	
6150.5010.67 - SIBANO Fernw.-Proj. (Str.-Anteil) ER 13.09.2018	66'978	--	--	--	--	
6150.5010.68 - San. Limmatsteg "Altes Wehr" (Budgetkredit) 01.01.2020 31.12.2020	123'855	--	--	--	--	
6150.5010.69 - San. Flieder-/Birkenstrasse (Str.) ER 28.11.2019	19'087	370'000	--	-370'000	--	↘
6150.5010.70 - Zufahrt Tromsberg (San.) (Budgetkredit) 01.01.2022	--	--	80'000	80'000	--	↗
6150.5290.01 - Parkraumkonzept (PRK) ER 29.11.2018	42'873	--	--	--	--	
7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	30'428	100'000	65'000	-35'000	-35.00	↘
<i>7410 - Gewässerverbauungen</i>	10'198	--	--	--	--	
7410.5020.01 - Hochwasserschutz Tobelbach ER 12.03.2020	10'198	--	--	--	--	
<i>7710 - Friedhof und Bestattung</i>	--	100'000	--	-100'000	--	↘
7710.5030.01 - Gemeinschaftsgrab / Friedhof (Budgetkredit) 01.01.2021	--	100'000	--	-100'000	--	↘
<i>7900 - Raumordnung</i>	20'230	--	65'000	65'000	--	↗
7900.5290.07 - Komm. Gesamtplan Verkehr (KGV) ER 29.11.2018	20'230	--	--	--	--	
7900.5290.08 - Entwicklungsrich- + Sondern.-pl. ER 27.05.2021	--	--	65'000	65'000	--	↗
Investitionsausgaben	3'006'348	3'332'400	7'448'000	4'115'600	123.50	↗
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--	
Nettoinvestitionen	3'006'348	3'332'400	7'448'000	4'115'600	123.50	↗

Erläuterungen Investitionen

Die für 2022 geplanten Ausgaben der bereits beschlossenen Verpflichtungskredite sowie der Budgetkredite sind in der Investitionsrechnung ersichtlich. Die grössten Ausgaben werden beim Schulhaus-Neubau Goldiland erwartet.

Für 2022 sind zwei Budgetkredite beantragt:

- 2170.5040.33 / Gebäudeleitsystem OSOS / CHF 113'000
- 6150.5010.70 / Sanierung Zufahrt Tromsberg / CHF 80'000

9.2 SF Wasserwerk

Die Investitionsrechnung Wasserwerk (Gemeindebetrieb) schliesst mit Ausgaben von CHF 518'000.00 und Einnahmen von CHF 120'000.00.

Die Nettoinvestitionen für das Budget 2022 betragen CHF 398'000.00 liegen damit CHF -342'000.00 unter dem Vorjahresbudget von 2021.

Investitionsrechnung - Allgemeiner Haushalt

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
7101 - Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	548'931	740'000	398'000	-342'000	-46.22	↘
7101.5030.57 - San. Hertensteinstrasse K427 (Wa) ER 11.12.2014	395'756	600'000	500'000	-100'000	-16.67	↘
7101.5030.62 - Pumpvers. Grundwasserf. Aesch ER 30.11.2017	3'499	--	--	--	--	
7101.5030.63 - Sanierung Rankstrasse (WL) ER 15.03.2018	-41'938	--	--	--	--	
7101.5030.66 - Gen.-Guisanstrasse/Kornweg (Wa) ER 13.09.2018	6'929	--	--	--	--	
7101.5030.67 - SIBANO Fernw.-Proj. (Wasser) ER 13.09.2018	217'554	--	--	--	--	
7101.5030.69 - San. Flieder-/Birkenstrasse (Wa) ER 28.11.2019	55'490	280'000	18'000	-262'000	-93.57	↘
7101.5040.01 - Neubau Lagerhalle (bei TZ) ER 01.06.2017	4'587	--	--	--	--	
7101.6370.00 - Wasseranschlussgebühren	-92'947	-140'000	-120'000	20'000	14.29	↗
Investitionsausgaben	641'878	880'000	518'000	-362'000	-41.14	↘
Investitionseinnahmen	-92'947	-140'000	-120'000	20'000	14.29	↗
Nettoinvestitionen	548'931	740'000	398'000	-342'000	-46.22	↘

Erläuterungen Investitionen

Die für 2022 geplanten Ausgaben der bereits beschlossenen Verpflichtungskredite sind in obenstehender Tabelle der Investitionsrechnung ersichtlich.

Die grössten Ausgaben werden beim Sanierungsprojekt Hertensteinstrasse K427 sowie der Sanierung der Flieder-/Birkenstrasse erwartet.

9.3 SF Abwasserbeseitigung

Die Investitionsrechnung Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) schliesst mit Ausgaben von CHF 199'000.00 und Einnahmen von CHF 150'000.00.

Die Nettoinvestitionen für das Budget 2022 betragen CHF 49'000.00 liegen damit CHF -22'000.00 unter dem Vorjahresbudget von 2021.

Investitionsrechnung - Allgemeiner Haushalt

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
7201 - Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	370'231	71'000	49'000	-22'000	-30.99	↘
7201.5030.57 - San. Hertensteinstr. K427 (Abw.) ER 11.12.2014	15'493	130'000	199'000	69'000	53.08	↗
7201.5030.58 - San. Oberboden-/Ackerstrasse (Abwasser) ER 22.06.2017	-1'591	--	--	--	--	
7201.5030.60 - San. Regenklärbecken / APW Steg ER 22.06.2017	83'528	--	--	--	--	
7201.5030.61 - San. Abwasserpumpwerk Talacker ER 22.06.2017	71'435	--	--	--	--	
7201.5030.62 - Neubau Regenentlast. Trottenacker ER 22.06.2017	291'685	--	--	--	--	
7201.5030.67 - SIBANO Fernw.-Proj. (Abwasser) ER 13.09.2018	4'274	--	--	--	--	
7201.5030.69 - San. Flieder-/Birkenstrasse (Abw.) ER 28.11.2019	42'953	141'000	--	-141'000	--	↘
7201.6370.00 – Kanalisationsanschlussgebühren	-137'546	-200'000	-150'000	50'000	25.00	↗
Investitionsausgaben	507'777	271'000	199'000	-72'000	-26.57	↘
Investitionseinnahmen	-137'546	-200'000	-150'000	50'000	25.00	↗
Nettoinvestitionen	370'231	71'000	49'000	-22'000	-30.99	↘

Erläuterungen Investitionen

Die für 2022 geplanten Ausgaben der bereits beschlossenen Verpflichtungskredite sind in obenstehender Tabelle der Investitionsrechnung ersichtlich.

Die grössten Ausgaben werden beim Sanierungsprojekt Hertensteinstrasse K427 sowie der Sanierung der Flieder-/Birkenstrasse erwartet.

9.4 SF Abfallwirtschaft

Die Investitionsrechnung Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) schliesst mit Ausgaben von CHF 0.00 und Einnahmen von CHF 0.00.

Die Nettoinvestitionen für das Budget 2022 betragen CHF 0.00 liegen damit CHF 0.00 über dem Vorjahresbudget von 2021.

Investitionsrechnung - Allgemeiner Haushalt

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. zu Budget VJ	%	
Investitionsausgaben	--	--	--	--	--	
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--	
Nettoinvestitionen	--	--	--	--	--	

Erläuterungen Investitionen

Es werden keine Investitionsausgaben erwartet.

9.5 Kreditkontrolle

Kreditkontrolle 01.01.2022 - 31.12.2022

Nummer	Kredite nach Funktion Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2021	Budget 2022	Verfügbarer Restkredit
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	107'790.00	45'000.00	45'000.00	17'790.00
1500.5060.03	Funkinfrastruktur (Feuerwehr) ER 23.09.2020	107'790.00	45'000.00	45'000.00	17'790.00
2	BILDUNG	14'850'600.00	4'566'600.00	5'880'000.00	4'404'000.00
2170.5040.08	Projektierung Ersatz Steuerungsanl. OSOS ER 09.06.2011	42'000.00	42'000.00	--	0.00
2170.5040.09	Ersatz Gebäude-Steuerungsanlage OSOS ER 13.12.2012	800'000.00	800'000.00	--	0.00
2170.5040.10	Ern. Beleuchtung + elektr. Installat. OSOS ER 28.02.2013	1'100'000.00	1'100'000.00	--	0.00
2170.5040.29	Dachsicherheitsmassnahmen (div. Lieg.sch.) ER 14.09.2017	330'000.00	330'000.00	--	0.00
2170.5040.30	Studienauftrag Schulhaus-Neubau Goldiland ER 06.06.2019	550'000.00	550'000.00	--	0.00
2170.5040.31	Schulhaus-Neubau Goldiland Volk 29.11.2020	11'404'000.00	1'200'000.00	5'800'000.00	4'404'000.00
2191.5290.01	IT-Vorgehenskonzept Schule Obersiggenthal ER 02.06.2016	27'600.00	27'600.00	--	0.00
2191.5290.02	IT-Konzept Schule ER 23.09.2020	597'000.00	517'000.00	80'000.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	11'718'900.00	2'793'900.00	490'000.00	8'435'000.00
3291.5040.01	Ersatz mobile Trennwände (Gde-Saal) ER 14.03.2019	90'000.00	90'000.00	--	0.00
3410.5040.12	Sanierung Haustechnik (Sporthalle) ER 17.03.2016	423'900.00	423'900.00	--	0.00
3411.5040.15	Vorprojekt Sanierung + Werterhaltung HGB ER 30.11.2017	175'000.00	175'000.00	--	0.00
3411.5040.16	Untersuchung HGB-Decke ER 06.06.2019	51'000.00	51'000.00	--	0.00
3411.5040.17	Vorprojekt Erhalt HGB ER 06.06.2019	99'000.00	99'000.00	--	0.00
3411.5040.18	Sanierung HGB-Decke ER 28.11.2019	1'685'000.00	1'685'000.00	--	0.00
3411.5040.19	Sanierung Hallen- und Gartenbad Volk 29.11.2020	9'195'000.00	270'000.00	490'000.00	8'435'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'885'020.00	5'010'020.00	775'000.00	100'000.00
6130.5010.12	San. Hertensteinstrasse K427 (Projekt./Dekret) Dekret	100'000.00	100'000.00	--	0.00
6130.5010.42	San. Hertensteinstrasse (Realis./Dekret) Dekret	2'634'940.00	1'759'940.00	775'000.00	100'000.00
6150.5010.30	Strassenbau Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	417'900.00	417'900.00	--	0.00
6150.5010.56	Erneuerung Strassenbeleuchtung (LED) ER 11.12.2014	850'000.00	850'000.00	--	0.00
6150.5010.57	San. Hertensteinstrasse K427 (Realis./Strasse) ER 23.05.2013	549'680.00	549'680.00	--	0.00
6150.5010.58	San. Oberboden-/Ackerstrasse (Strasse) ER 22.06.2017	73'000.00	73'000.00	--	0.00
6150.5010.63	Sanierung Rankstrasse (Str.-Ant.) ER 15.03.2018	118'000.00	118'000.00	--	0.00

Nummer	Kredite nach Funktion Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2021	Budget 2022	Verfügbarer Restkredit
6150.5010.66	Gen.-Guisanstrasse / Kornweg (Rep. Str.) ER 13.09.2018	200'000.00	200'000.00	--	0.00
6150.5010.67	SIBANO Fernw.-Proj. (Str.-Anteil) ER 13.09.2018	318'000.00	318'000.00	--	0.00
6150.5010.69	San. Flieder-/Birkenstrasse (Str.-Ant.) ER 28.11.2019	568'000.00	568'000.00	--	0.00
6150.5290.01	Parkraumkonzept (PRK) ER 29.11.2018	55'500.00	55'500.00	--	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'868'300.00	8'858'300.00	782'000.00	1'228'000.00
7101.5030.30	Wasserleitung, Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	274'200.00	274'200.00	--	0.00
7101.5030.56	Notwasserverbindung OS - US ER 22.05.2014	285'000.00	285'000.00	--	0.00
7101.5030.57	San. Hertensteinstrasse K427 (Realis./Wasser) ER 11.12.2014	1'072'000.00	572'000.00	500'000.00	0.00
7101.5030.58	San. Oberboden-/Ackerstrasse (Wasser) ER 22.06.2017	286'000.00	286'000.00	--	0.00
7101.5030.62	Pumpversuche Grundwasserfassung Aesch ER 30.11.2017	210'600.00	210'600.00	--	0.00
7101.5030.63	Sanierung Rankstrasse (WL) ER 15.03.2018	54'000.00	54'000.00	--	0.00
7101.5030.66	Gen.-Guisanstrasse / Kornweg (Wasser) ER 13.09.2018	492'000.00	492'000.00	--	0.00
7101.5030.67	SIBANO Fernw.-Proj. (Wasser) ER 13.09.2018	330'000.00	330'000.00	--	0.00
7101.5030.69	San. Flieder-/Birkenstrasse (Wasser) ER 28.11.2019	598'000.00	580'000.00	18'000.00	0.00
7101.5040.01	Neubau Lagerhalle (bei TZ) ER 01.06.2017	1'240'000.00	1'240'000.00	--	0.00
7201.5030.30	Kanal Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	320'600.00	320'600.00	--	0.00
7201.5030.51	Planung Modernisierung Abwasserbes.anlagen ER 29.08.2013	247'400.00	247'400.00	--	0.00
7201.5030.57	San. Hertensteinstrasse K427 (Realis./Abw.) ER 11.12.2014	629'000.00	430'000.00	199'000.00	0.00
7201.5030.58	San. Oberboden-/Ackerstrasse (Abwasser) ER 22.06.2017	7'000.00	7'000.00	--	0.00
7201.5030.60	San. Regenklärbecken / Abw.pumpwerk Steg ER 22.06.2017	756'000.00	756'000.00	--	0.00
7201.5030.61	San. Abwasserpumpwerk Talacker ER 22.06.2017	594'000.00	594'000.00	--	0.00
7201.5030.62	Neubau Regenentlastung Trottenacker ER 22.06.2017	1'512'000.00	1'512'000.00	--	0.00
7201.5030.66	Gen.-Guisanstrasse / Kornweg (Abwasser) ER 13.09.2018	8'000.00	8'000.00	--	0.00
7201.5030.67	SIBANO Fernw.-Proj. (Abwasser) ER 13.09.2018	54'000.00	54'000.00	--	0.00
7201.5030.69	San. Flieder-/Birkenstrasse (Abwasser) ER 28.11.2019	201'000.00	201'000.00	--	0.00
7410.5020.01	Hochwasserschutz Tobelbach (Werkl./Bachöff.) ER 12.03.2020	1'228'000.00	--	--	1'228'000.00
7900.5290.06	Erschein.bild K114 / Kommun. Richtplan ER 25.06.2015	262'000.00	262'000.00	--	0.00

Nummer	Kredite nach Funktion Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2021	Budget 2022	Verfügbarer Restkredit
7900.5290.07	Komm. Gesamtplan Verkehr (KGV) ER 29.11.2018	57'500.00	57'500.00	--	0.00
7900.5290.08	Entwicklungsrichtplan + Sondernutzungsplan ER 27.05.2021	150'000.00	85'000.00	65'000.00	0.00
	Summe: Einwohnergemeinde	43'430'610.00	21'273'820.00	7'972'000.00	14'184'790.00

Hinweis

Die Kreditkontrolle dient als Übersicht über die bewilligten Verpflichtungskredite sowie gebundene Ausgaben der Investitionsrechnung, der Erfolgsrechnung und des Finanzvermögens. Sie ist ein Bestandteil des Budgets sowie der Jahresrechnung. Budgetkredite für sich werden in der Kreditkontrolle nicht ausgewiesen. Die Anschlussgebühren der Spezialfinanzierungen sind nicht aufzuführen. Bereits abgerechnete Kredite sind auf inaktiv zu setzen und aus der Kreditkontrolle zu entfernen.

10 STELLENPLAN

Stellenplan Gemeinde Obersiggenthal

	01.01.2019	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2022	Abwei- chung
Gemeindeammann	1.00	0.70	0.70	0.80	0.10
Lernende Gemeindeverwaltung	4.00	4.00	4.00	4.00	0.00
Praktikant / geschützter Arbeitsplatz	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
IT	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Abteilung Bau und Planung	5.20	5.35	5.35	5.35	0.00
Abteilung Finanzen	3.00	3.20	3.20	3.20	0.00
Abteilung Steuern	5.10	5.10	5.10	5.10	0.00
Kanzlei	4.00	4.25	4.25	4.25	0.00
Betreibungsamt (Reg. BA Siggenthal-Lägern)	5.80	5.80	5.80	5.80	0.00
Einwohnerdienste	2.60	2.60	2.60	2.60	0.00
Abteilung Soziales	3.60	3.60	3.60	3.90	0.30
Hauswarte (Techn. Dienste / Liegenschaften)	5.65	5.70	5.70	5.70	0.00
Lernender Betriebspraktiker (Hausdienst)	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Schulsekretariat (inkl. Mediathek)	2.00	2.00	2.00	2.10	0.10
Jugend- und Schulsozialarbeit (mit Untersiggenthal)	3.40	3.40	3.95	3.95	0.00
Praktikant (Jugendarbeit)	0.60	0.60	0.60	0.60	0.00
Wasserversorgung	3.00	3.00	3.00	3.00	0.00
Baudienst	6.00	6.00	6.00	6.00	0.00
Lernender Betriebspraktiker (Werkdienst)	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Total Einwohnergemeinde	58.95	59.30	59.85	60.35	0.50

Bemerkungen zum Stellenplan Budgetjahr (zu den Pensenveränderungen):

- Gemeindeammann / + 10 Stellen-% (Wahl gemäss Reglement)
- Abteilung Soziales / + 30 Stellen-% (Sekretariat/Administration)
- Schulsekretariat / + 10 Stellen-% (Wegfall Schulpflege)

Zusatz-Hinweis: Einführung Geschäftsleitung per 01.07.2019 (Pensen-Verschiebungen innerhalb 2019)