



GEMEINDE
KÖLLIKEN
AARGAU

Ortsbürgergemeindeversammlung

**vom 26. November 2021, 19.30 Uhr,
in der Aula an der Berggasse,**

und

Einwohnergemeindeversammlung

**vom 26. November 2021, 20.15 Uhr,
in der Mehrzweckhalle an der Berggasse.**

Ausführliche Vorlage

INHALTSVERZEICHNIS

Allgemeine Hinweise

Hinweise	2
----------------	---

Ortsbürgergemeinde

Traktandenliste der Ortsbürgergemeindeversammlung	3
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden	4
Details Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde	8

Einwohnergemeinde

Traktandenliste der Einwohnergemeindeversammlung	11
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden	12
Details Budget 2022 der Einwohnergemeinde	36
Aufgaben- und Finanzplanung 2022 – 2025	73

ALLGEMEINE HINWEISE

Zum Zeitpunkt der Drucklegung dieser Broschüre ist für Gemeindeversammlungen aufgrund der Pandemielage ein Schutzkonzept sowie eine Masken-, jedoch keine Zertifikatspflicht erforderlich. Zudem müssen die Kontaktdaten der Teilnehmenden erfasst werden. Bitte notieren Sie dazu Ihre Telefonnummer vorgängig auf dem Stimmrechtsausweis, besten Dank. Das Schutzkonzept wird am Eingang sowie auf www.koelliken.ch (Rubrik «Aktuelles») veröffentlicht.

Die Akten zu den Traktanden liegen ab dem 12. November 2021 während der ordentlichen Schalterstunden bei der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf. Sie werden auch auf www.koelliken.ch aufgeschaltet. Die Abteilung Finanzen erteilt im gleichen Zeitraum Auskünfte zum Budget 2022.

Die ausführliche Gemeindeversammlungsvorlage kann bei der Gemeindekanzlei (062 737 09 11 / gemeindekanzlei@koelliken.ch) bestellt oder auch persönlich in Empfang genommen werden. Sie wird ebenfalls auf www.koelliken.ch aufgeschaltet.

- Haben bei einem Verhandlungsgegenstand Stimmberechtigte ein unmittelbares und persönliches Interesse, weil jener für sie direkte und genau bestimmte, insbesondere finanzielle Folgen bewirkt, so haben sie und ihre Ehegatten bzw. ihre eingetragenen Partner, ihre Eltern sowie ihre Kinder mit deren Ehegatten vor der Abstimmung das Versammlungslokal zu verlassen. Für die Mitglieder der Verwaltung und Direktoren von Gesellschaften mit juristischer Persönlichkeit sowie für Mitglieder von Personengesellschaften gilt die gleiche Ausstandspflicht, wenn ein Verhandlungsgegenstand die Interessen der von ihnen vertretenen Gesellschaft unmittelbar berührt.
- Das Rednerpult an der Gemeindeversammlung ist mit einer Mikrofoneinrichtung, Beamer, Laptop, usw., ausgerüstet. Möchten Redner/innen für Ausführungen an die Gemeindeversammlung eine Präsentation einsetzen, stehen Laptop und Beamer zur Verfügung. Um eine einwandfreie Präsentation zu gewährleisten, bittet sie der Gemeinderat, entsprechende Dateien bis am Dienstag vor der Gemeindeversammlung bei der Gemeindekanzlei einzureichen. So wird gewährleistet, dass der Beitrag auf diesem Laptop bereitsteht und von ihnen eingesetzt werden kann. Wenn sich Personen zu Wort melden möchten, sind diese eingeladen, am Rednerpult zu sprechen, damit sie alle hören und verstehen können und um die Aufzeichnung für die Protokollerstellung zu gewährleisten.
- Im Anschluss an die Versammlung wird durch die Gemeinde im Freien und voraussichtlich im «Take-Away-Stil» Wurst, Brot und ein Getränk abgegeben. Die Cafeteria bleibt voraussichtlich geschlossen.

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Traktandenliste

1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021.
2. Verpflichtungskredit. Breitenegg. Projektierung.
3. Budget 2022.
4. Verschiedenes.

Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021.

Das Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021 wurde von der Finanzkommission im Sinne der Vorschriften der Gemeindeordnung geprüft und für in Ordnung befunden. Sie beantragt, das Protokoll zu genehmigen.

ANTRAG

Das Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021 sei zu genehmigen.

2. Verpflichtungskredit. Breitenegg. Projektierung.

Vorgeschichte

Die Ortsbürgergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021 wurde über das Projekt Breitenegg informiert. Damals wurde ein indexierter Verpflichtungskredit von 50'000 Franken für die Begleitung und Beratung der Bauherrschaft zur Erarbeitung eines Planungskredits bewilligt. Heute geht es darum, einen weiteren Verpflichtungskredit von 445'000 Franken zu bewilligen, um ein Vorprojekt im Sinne der SIA Honorarordnung (Phase 3 / Vorprojekt) zu realisieren.

Arbeitsgruppe

Der Gemeinderat hat eine beratende Arbeitsgruppe bestellt. Der Vorsitz liegt bei Herrn Markus Matter, Wiesenstrasse 7. Weiter gehören der Arbeitsgruppe Frau Gemeinderätin Mirjam Bossard und die Herren Vizeammann Andreas von Gunten sowie Peter Suter, Egelmoosstrasse 267 und Walter Vogel, Wiesenstrasse 8, an. In Zusammenarbeit mit dem den Studienwettbewerb gewinnenden Architekturbüro Simmen hat die Arbeitsgruppe beantragt, der Gemeindeversammlung einen Projektierungskredit von 1'471'000 Franken zu beantragen. Dieser basiert auf Anlagekosten (ohne Land mit Reserven) von 15'917'300 Franken.

Finanzhaushalt

Das Projekt wurde mit der kantonalen Finanzaufsicht beraten. Zusammenfassend ergibt sich:

- Das Vorhaben ist dem Finanzvermögen zuzuweisen. Die Projektierungskosten von 1'471'000 Franken sind der Erfolgsrechnung zu belasten. Unter Berücksichtigung dieser Ausgaben würde das Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde (OBG) ein Defizit von rund 1'490'000 Franken ausweisen.
- Die OBG verfügt aktuell über ein Kontokorrentguthaben gegenüber der Einwohnergemeinde (EWG) von rund 1.3 Mio. Franken, welches aufgrund der geplanten Projektierungskosten vollständig aufgebraucht wird bzw. nicht vollständig ausreichen wird. Für die EWG ergibt sich ein entsprechender Fremdmittelbedarf, welcher im Budget 2022 nicht berücksichtigt werden konnte.
- Der Bilanzüberschuss der OBG von rund 3 Mio. Franken per Ende 2021 wird sich um den für 2022 budgetierten Verlust reduzieren und per 2023 noch rund 1.6 Mio. Franken betragen.

- Nach Abschluss des Bauprojekts ist dieses zum Ertragswert zu bilanzieren. Im vorgelegten Business-Case ist ein Abwertungsbedarf von rund 4.6 Mio. bzw. exkl. bereits verbuchter Projektierungskosten von rund 3.1 Mio. Franken ausgewiesen. Der Abwertungsbedarf ist erfolgswirksam zu verbuchen und wird dem Bilanzüberschuss belastet.
- Da der Abwertungsbedarf höher ist als der noch vorhandene Bilanzüberschuss führt dies zu einem Bilanzfehlbetrag von rund 1.5 Mio. Franken, welcher jährlich mit 30 % des Restbuchwertes abzutragen ist. Im 1. Jahr nach Projektabschluss sind somit 450'000 Franken, im 2. Jahr 315'000 und im 3. Jahr rund 220'000 Franken, etc. zu erwarten. Der OBG werden die erforderlichen Mittel dazu nach heutigem Kenntnisstand nicht zur Verfügung stehen.

Die Finanzaufsicht weist im Wesentlichen auf Folgendes hin:

- *Sollte der Planungskredit durch die Ortsbürgergemeinde Kölliken mit dem Budget 2022 bewilligt werden, stehen per Ende 2022 voraussichtlich nur noch 1.5 Mio. Franken Bilanzüberschüsse zur Verfügung. Müssten dann bei der Ertragswertbewertung - nach Vollendung des Baus - noch grössere erfolgswirksame Korrekturen vorgenommen werden, können diese nicht mehr durch vorhandene Reserven gedeckt werden.*
- *Die Ortsbürgergemeinden haben in erster Linie die Aufgabe der Erhaltung und der guten Verwaltung ihres Vermögens (Grundstücke, Stiftungen, Kapitalien usw.).
Sofern ihre Mittel, vor allem der Ertrag ihres Vermögens, ausreichen, obliegen ihnen im Weiteren:*
 - a) Förderung des kulturellen Lebens sowie Unterstützung kultureller und sozialer Werke;*
 - b) Mithilfe bei der Erfüllung von Aufgaben der Einwohnergemeinden;*
 - c) Erfüllung von Aufgaben, die sie sich selber stellen.*
- *Der Gemeinderat wird gebeten, in den Erwägungen im Antrag an der Gemeindeversammlung die finanziellen Auswirkungen unbedingt darzulegen. Wie erfolgt die Finanzierung? Welche Rendite ist geplant?*
- *Eine Finanzplanung ist in diesem Fall auch für die Ortsbürgergemeinde angebracht (§86a Gemeindegesetz).*
- *Aus Haftungsgründen sollte bei der Ortsbürgergemeinde für Finanzierungen ausserhalb des üblichen Geschäftsverkehrs (z.B. für Liegenschaften des Finanzvermögens einer OG) auf eine Finanzierung über interne Kontokorrente verzichtet werden. Siehe Handbuch Rechnungswesen Gemeinden, Ziffer 9.1.11*

Beratung

Die Arbeitsgruppe hat in Kenntnis dieser Sachlage vorgeschlagen, anstelle des vorgeschlagenen Projektierungskredits von 1'471'000 Franken vorerst nur einen Verpflichtungskredit von 445'000 Franken für ein Vorprojekt (inkl. Kostenschätzung) der Ortsbürgergemeindeversammlung zu beantragen. Damit werden die Kosten des Projekts verbindlicher erarbeitet und eine Beurteilung der Finanzierung ist abschliessend möglich.

Die Aufarbeitung der Fragen der Finanzaufsicht betreffend Finanzierung und Rendite sind noch in Arbeit. Aktuell wird von einer Finanzierung durch die Ortsbürgergemeinde (inkl. Aufnahme von Hypotheken im Umfang von rund 79 % der Anlagekosten) ausgegangen. Zur Rendite liegen noch keine Entscheide vor.

Finanzielles

Grundsätzlich kann auf die vorstehenden Ausführungen verwiesen werden. Der Gemeinderat teilt die Hinweise der Finanzaufsicht, wonach die Finanzierung vertieft zu betrachten ist. Das Vorhaben der Ortsbürgergemeinde ist ambitioniert. Mit dem Vorschlag der Arbeitsgruppe

Breitenegg bezüglich Verpflichtungskredit für ein Vorprojekt mit den vorstehend ausgeführten, finanziellen Folgen wird die Grundlage für die Beurteilung der Finanzfragen verbessert. Der Gemeinderat hat diesem Schritt zugestimmt.

Verfahren

Mit dem vorliegenden Antrag wird ein Verpflichtungskredit für ein Vorprojekt vorgelegt. Für die abschliessende Projektierung wird ein weiterer Verpflichtungskredit zu beschliessen sein bevor dann in einem dritten Geschäft über den Verpflichtungskredit für die Ausführung zu befinden ist.

ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von 445'000 Franken (Kostenstand September 2021) für die Ausarbeitung eines Vorprojekts «Breitenegg» (SIA Phase 3, Teilleistung Vorprojekt).

3. Budget 2022.

Allgemeine Erläuterungen

Das Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde rechnet, bei einem Umsatz von 600'700 Franken, mit folgendem Ergebnis:

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021	Budget 2022
Betrieblicher Aufwand	Fr. 75'560	Fr. 87'800
Betrieblicher Ertrag	Fr. 41'950	Fr. 33'440
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. - 33'610	Fr. - 54'360
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 62'800	Fr. - 409'050
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	Fr. + 29'190	Fr. - 463'410

Der Gewinn der Forstwirtschaft wird dem Waldfonds gutgeschrieben und der Verlust der Ortsbürgergemeinde wird dem Eigenkapital belastet.

Erläuterungen zu den einzelnen Funktionen

0224 Allgemeine Dienste, Ortsbürger

Auslagen für die Ortsbürgerkommission, Arbeitsgruppe Villa Breitenegg, Verwaltungsschädigung an die Einwohnergemeinde sowie Verbandsbeiträge.

0294 Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger

Unterhalt von Grundstücken, Verwaltungsvermögen inkl. Waldwegunterhalt. Für das Jahr 2022 ist Waldwegunterhalt in der Höhe von 20'000 Franken vorgesehen. Zudem sind für die Reparatur des Holzlagers Wandersmann 4'000 Franken berücksichtigt.

3294 Kultur, übriges, Ortsbürger

Für 2022 ist kein Breitenegg-Fest geplant. Beiträge an Dritte sind nicht vorgesehen.

8200 Forstwirtschaft

Der Forstbetrieb Kölliken-Safenwil rechnet mit einem Gewinn von 1'765 Franken. Der Anteil Kölliken beträgt 1'340 Franken. Zuzüglich der Erträge aus der Verzinsung Waldfonds und Friedwald ergibt sich ein Nettoertrag der Forstwirtschaft von 6'640 Franken, welcher dem Waldfonds gutgeschrieben wird.

9610 Zinsen

Das Kontokorrent wird Ende 2021 voraussichtlich einen Betrag von rund 1'292'600 Franken aufweisen. Der Zins beträgt 0.12 % oder rund 1'550 Franken.

9634 Liegenschaften Finanzvermögen, Ortsbürger

Pachtzinsen für vermietete landwirtschaftliche Grundstücke.

9635 Forstmagazin

Für das Forstmagazin ist kein spezieller Unterhalt vorgesehen.

9636 Villa Breitenegg

Die Vermietung an den Kantonalen Sozialdienst ergibt einen jährlichen Mietertrag von 66'000 Franken. Für das Jahr 2022 ist die durchgehende Vermietung eingeplant. Es ist kein ausserordentlicher Unterhalt vorgesehen.

Für die Planung des Bauvorhabens Breitenegg wird der Gemeindeversammlung ein erster Projektierungskredit in der Höhe von 445'000 Franken beantragt. Diese Kosten fallen voraussichtlich alle im Jahr 2022 an und wurden deshalb vollumfänglich im Budget 2022 berücksichtigt.

9990 Abschluss

Der Verlust der Ortsbürgergemeinde von 463'410 Franken wird dem Eigenkapital belastet.

Verpflichtungskontrolle Ortsbürgergemeinde Kölliken

(nicht unter den Investitionsbegriff fallende Ausgaben)

Projekt	Bis Ende 2021	Budget 2022	ab 2023 fällig
Abbruch Villa Breitenegg GV 25.11.2011 / Fr. 116'000.00	Fr. 3'596.40	Fr. 0.00	Fr. 112'403.60
Begleitung und Beratung Bauherrschaft GV 11.06.2021 / Fr. 50'000.00	Fr. 10'000.00	Fr. 40'000.00	
Projektierung Villa Breitenegg GV 26.11.2021 / Fr. 445'000.00	Fr. 0.00	Fr. 445'000.00	Fr. 0.00

Investitionen für Liegenschaften des Finanzvermögens müssen direkt in der Bilanz verbucht werden. Nach Abschluss des Projekts erfolgt eine Kreditabrechnung und das Grundstück ist neu zu bewerten. Die Wertberichtigung ist abzuschreiben.

ANTRAG

Das Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde Kölliken sei zu genehmigen.

DETAILS

BUDGET 2022

DER

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	600'700.00	600'700.00	145'300.00	145'300.00	197'178.29	197'178.29
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	53'060.00	6'400.00	32'460.00	6'400.00	42'331.35	6'427.15
	Nettoergebnis		46'660.00		26'060.00		35'904.20
02	Allgemeine Dienste	53'060.00	6'400.00	32'460.00	6'400.00	42'331.35	6'427.15
	Nettoergebnis		46'660.00		26'060.00		35'904.20
022	Allgemeine Dienste, übrige	5'160.00		5'660.00		4'154.45	
	Nettoergebnis		5'160.00		5'660.00		4'154.45
0224	Allgemeine Dienste, Ortsbürger	5'160.00		5'660.00		4'154.45	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	2'500.00		3'000.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		212.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					40.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					47.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					24.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	630.00		630.00		500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	130.00		130.00		130.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	1'700.00		1'700.00		2'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	47'900.00	6'400.00	26'800.00	6'400.00	38'176.90	6'427.15
	Nettoergebnis		41'500.00		20'400.00		31'749.75
0294	Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger	47'900.00	6'400.00	26'800.00	6'400.00	38'176.90	6'427.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'354.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100.00		100.00		74.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		300.00		256.80	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	400.00		400.00		249.25	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	20'000.00		3'000.00		17'242.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		1'000.00			
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		6'400.00		6'400.00		6'427.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT	34'740.00	34'740.00	43'100.00	43'100.00	94'975.04	94'975.04
82	Forstwirtschaft	34'740.00	34'740.00	43'100.00	43'100.00	94'975.04	94'975.04

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft	34'740.00	34'740.00	43'100.00	43'100.00	94'975.04	94'975.04
8200	Forstbetrieb	34'740.00	34'740.00	43'100.00	43'100.00	94'975.04	94'975.04
3511.01	Einlagen in Fonds EK, Waldfonds	6'640.00				66'884.04	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände			13'800.00			
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	28'100.00		29'300.00		28'091.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		10'750.00
4409.00	Übrige Zinsen Finanzvermögen		1'300.00		1'150.00		1'195.55
4511.01	Entnahmen aus Fonds EK, Waldfonds		28'100.00		33'625.00		28'091.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		1'340.00		4'325.00		54'938.49
9	FINANZEN UND STEUERN	512'900.00	559'560.00	69'740.00	95'800.00	59'871.90	95'776.10
	Nettoergebnis	46'660.00		26'060.00		35'904.20	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	512'900.00	96'150.00	40'550.00	95'800.00	20'890.45	95'776.10
	Nettoergebnis		416'750.00	55'250.00		74'885.65	
961	Zinsen	1'300.00	1'550.00	1'150.00	1'200.00	1'195.55	1'198.55
	Nettoergebnis	250.00		50.00		3.00	
9610	Zinsen	1'300.00	1'550.00	1'150.00	1'200.00	1'195.55	1'198.55
3409.00	Übrige Passivzinsen	1'300.00		1'150.00		1'195.55	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'550.00		1'200.00		1'198.55
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	511'600.00	94'600.00	39'400.00	94'600.00	19'694.90	94'577.55
	Nettoergebnis		417'000.00	55'200.00		74'882.65	
9634	Liegenschaften FV, Ortsbürger	100.00	800.00	100.00	800.00	79.50	777.55
3439.40	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		79.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		800.00		800.00		777.55
9635	Forstmagazin	8'050.00	27'800.00	7'900.00	27'800.00	4'611.05	27'800.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00		1'994.05	
3439.10	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00		2'232.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	550.00		400.00		384.70	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		27'800.00		27'800.00		27'800.00
9636	Villa Breitenegg	503'450.00	66'000.00	31'400.00	66'000.00	15'004.35	66'000.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	13'800.00		12'000.00		11'754.70	

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00		3'000.00		2'114.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	300.00		300.00		106.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'350.00		1'100.00		1'028.70	
3439.50	Honor.ext.Berater, Gutachter, Fachexp.etc.	40'000.00		15'000.00			
3439.51	Planungskredit Breitenegg GV 26.11.2021	445'000.00					
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		66'000.00		66'000.00		66'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		463'410.00	29'190.00		38'981.45	
	Nettoergebnis	463'410.00		29'190.00		38'981.45	
999	Abschluss		463'410.00	29'190.00		38'981.45	
	Nettoergebnis	463'410.00		29'190.00		38'981.45	
9990	Abschluss		463'410.00	29'190.00		38'981.45	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			29'190.00		38'981.45	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		463'410.00				

EINWOHNERGEMEINDE

Traktandenliste

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021.
2. Verpflichtungskreditbegehren
 - 2.1. Gemeindehaus. Sanierung Aussenhülle.
 - 2.2. Regionalschiessanlage Ghürst. Sanierung Kugelfänge.
 - 2.3. Umnutzung bestehender Schulraum. Projektierung.
 - 2.4. Schwimmbad. Sanierungen.
 - 2.5. Wasserversorgung. Wasserleitungersatz im Gebiet Brombach.
 - 2.6. Hochwasserschutz. Vorprojekt.
3. Genehmigung Darlehensvertrag mit dem Altersheimverein.
4. Regionaler Sozialdienst. Satzungsrevision.
5. Stellenplan. Pensum Schulleitung.
6. Budget 2022 und Steuerfuss.
7. Zusicherung Gemeindebürgerrecht an Adham Mustafa Abdlaziz
8. Verschiedenes
 - 8.1. Verabschiedungen.

Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021.

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021 wurde von der Finanzkommission im Sinne der Vorschriften der Gemeindeordnung geprüft und für in Ordnung befunden. Sie beantragt, das Protokoll zu genehmigen.

ANTRAG

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 11. Juni 2021 sei zu genehmigen.

2. Verpflichtungskreditbegehren.

2.1 Gemeindehaus. Sanierung Aussenhülle.

Das Wesentliche

Die Gemeindehausfassade ist nach mehreren Jahrzehnten zu sanieren. Im Sinne des kommunalen Leitfadens «Klima und Energie» wird auch eine energetische Sanierung des heute unisolierten Daches und eine Photovoltaikanlage auf dem Dach, eine Schliesssystemerneuerung und die Erfüllung von Brandschutzauflagen in das Projekt mit Kosten von brutto 609'000 Franken integriert.

Sanierungsumfang und Kosten

Nach den eingeholten Offerten ist mit folgenden Kosten zu rechnen:

Beschrieb	KV
Maler- und Verputzarbeiten	Fr. 92'000
Dach inkl. energetische Sanierung	Fr. 227'000
PV-Anlage (aufdach / integriert)	Fr. 100'000
Gerüst	Fr. 26'000
Ersatz Eingangstüren	Fr. 39'000
Schliesssystem Gemeindehaus	Fr. 100'000
Reinigungsarbeiten aussen	Fr. 6'000
Honorarkosten	Fr. 19'000
Brutto Total inkl. MwSt.	Fr. 609'000
Förderbeitrag des Bundes (Photovoltaik / Einmalvergütung)	Fr. - 18'800
Nettoinvestition	Fr. 590'200

Finanzen

Die Nettoinvestition wird sich auf die kommenden Gemeinderechnungen mit Folgekosten auswirken. Diese betragen aufgrund der unterschiedlichen Abschreibungsvorgaben in den nächsten 20 Jahren je 22'300 und vom 21. bis zum 35. Jahr 18'250 Franken. Die Investition wird voraussichtlich durch eine Kreditaufnahme zu finanzieren sein.

ANTRAG

Bewilligung eines Verpflichtungskredits von brutto 609'000 Franken für die Sanierung der Aussenhülle des Gemeindehauses (inkl. Photovoltaikanlage), abzüglich Beiträge Dritter.

2.2 Regionalschiessanlage Ghürst. Sanierung Kugelfänge.

Vorgeschichte

Die Gemeinden Holziken, Kölliken, Muhen und Uerkheim haben 2007 einen von den Gemeindeversammlungen genehmigten Gemeindevertrag über die Zusammenarbeit im Schiesswesen abgeschlossen. Darin verpflichten sich die Vertragsschliessenden, den 300 m Kugelfang gemeinsam zu sanieren. Im Vertrag wird auch die Kostentragung geregelt und festgehalten, dass die 25 und 50 m Kugelfänge durch den Regionalschiessverein Kölliken (RSV Kölliken) auf eigene Kosten zu sanieren sind.

Abklärungen und Vorgehen

In mehreren Schritten wurde in Zusammenarbeit mit einem Ingenieurbüro ein Sanierungsplan erarbeitet. Die Gemeinden und der RSV Kölliken haben sich zum Projekt und zum Vorgehen beraten. Das vorliegende Sanierungsprojekt umfasst sowohl die Sanierung des 300 m Kugelfangs als auch die 25 und 50 m Kugelfänge. Es hat sich gezeigt, dass ein Gesamtprojekt verschiedene Vorteile bringt. Die Vertragsgemeinden haben diesem Vorgehen zugestimmt. Unter den Gemeinden wurde vereinbart, dass jede Vertragsgemeinde den auf sie entfallenden Bruttokostenanteil der Gemeindeversammlung beantragt. Die Rechnungsführung obliegt der Abteilung Finanzen der Gemeinde Kölliken. Das Projekt kann nur ausgeführt werden, wenn alle Vertragspartner die beantragten Kredite bewilligen. Sind diese rechtskräftig bewilligt, folgen das Baugesuchsverfahren sowie die Ausschreibung der Arbeiten. Die baulichen Arbeiten zur Sanierung dürften vier bis sechs Monate in Anspruch nehmen.

Kosten und Finanzierung

Im Gemeindevertrag von 2007 ist die Kostentragung für die Kugelfangsanierung geregelt. Danach übernimmt die Einwohnergemeinde Kölliken vorweg 25 % der Sanierungskosten der Altlasten im 300 m Bereich. Die verbleibenden Kosten werden unter den vier Gemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl (ohne Wochenaufenthalter) getragen. Massgeben ist jeweils der Stand per 31. Dezember vor der Beschlussfassung der ersten Gemeinde.

Die Sanierungskosten für alle Kugelfänge wurden durch das Ingenieurbüro mit 1'023'700 Franken (Kostenstand November 2017) ermittelt. Die Bruttokostenanteil der Gemeinden ermitteln sich wie folgt (Basis Einwohnerzahlen 31.12.2019):

	Holziken	Kölliken	Muhen	Uerkheim	T O T A L
Einwohner 31.12.2019	1'476	4'569	3'907	1343	11'295
Sanierungskosten brutto					1'023'700
Fixanteil Kölliken		255'925			

Einwohneranteile	100'331	310'577	265'577	91'290	
Gemeindeanteile brutto	100'331	566'502	265'577	91'290	1'023'700
Beiträge Bund/Kanton	-54'806	-309'450	-145'071	-49'867	-559'194
Nettokosten	45'525	257'052	120'506	41'423	464'506

Die Beiträge von Bund und Kanton sind noch nicht verbindlich zugesichert. Die Beitragsgesuche sind im Zeitpunkt der Drucklegung in Arbeit bei den zuständigen Stellen. In den Kosten ist die Sanierung der 50 und 25 m Kugelfänge enthalten, welche gemäss Gemeindevertrag durch den Regionalschiessverein Kölliken zu tragen sind und nach Abschluss des Projekts verrechnet werden. Die Sanierung kann nur erfolgen, wenn alle Gemeinden den Gemeindeanteil bewilligen. Da Kölliken die Rechnungsführung übernimmt, ist der Bruttokredit für das ganze Projekt zu bewilligen.

Für die Sanierung der Regionalschiessanlage Ghürst ist mit Kosten von rund brutto 1.024 Mio. zu rechnen. Dank der zu Lasten der Rechnung 2017 gebildeten Rückstellung von 192'000 Franken reduziert sich die Belastung der Erfolgsrechnung entsprechend. An den Kosten der Sanierung werden sich die betroffenen Nachbargemeinden, der Schützenverein, wie auch Bund und Kanton finanziell beteiligen. Die Belastung des Budgets 2022 beträgt netto somit 65'000 Franken.

Rechtliches und Altlastensanierung

Die Sanierung verfolgt das Ziel, innerhalb der Landwirtschaftszone eine Belastung von > 300 ppm Blei zu erreichen. Die belastete Fläche innerhalb der Waldzone wird nicht saniert. Ein Eintrag im Kataster der belasteten Standorte bleibt bestehen, jedoch kann der Standort nach der Sanierung uneingeschränkt landwirtschaftlich genutzt werden.

Mit der Sanierung der Kugelfänge wird eine Altlast saniert und eine potenzielle Gefährdung des Untergrunds oder von Quell- und Grundwasser eliminiert. Durch den bereits erfolgten Einbau der neuen Kugelfangsysteme wird das Erdreich inskünftig nicht mehr belastet und dem Schiessverein können sanierte Kugelfänge übergeben werden. Aktuell ist die Rechtslage so, dass an die Sanierung Bundes- und Kantonsbeiträge ausgerichtet werden.

Mit der Sanierung erfüllen die Gemeinden eine im Gemeindevertrag 2007 eingegangene Verpflichtung.

ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von brutto 1'023'700 Franken, abzüglich Beiträge Dritter, für die Sanierung der Kugelfänge der Regionalschiessanlage Ghürst, unter Vorbehalt der Bewilligung der Kostenanteile in den übrigen Gemeinden.

2.3 Umnutzung bestehender Schulraum. Projektierung.

Vorgeschichte

Die Schule Kölliken benötigt zusätzlichen Schulraum. Um den Platzbedarf vorübergehend zu decken, wurden Schulraummodule gemietet und gleichzeitig eine Arbeitsgruppe «Schulraumentwicklungsplanung» bestellt. Diese hat unter anderem den Auftrag, die Grundlagen für die Schulraumerweiterung am Farbweg zu erarbeiten bzw. die Umnutzung des bestehenden Schulraums aufzuarbeiten. Mit dem vorliegenden Verpflichtungskreditbegehren soll die Projektierung der notwendigen Umnutzungen in den Schulanlagen gesprochen werden.

Konzept

Damit der nötige Schulraum bereitgestellt werden kann, sind erhebliche finanzielle Mittel erforderlich. Dem Gemeinderat ist es ein Anliegen, darüber transparent zu orientieren. Konkret geht es um neuen Schulraum am Farbweg, welcher nach aktueller Aufgaben- und Finanzplanung rund 8 Mio. Franken kosten wird. Weiter ist für die Umnutzung des bestehenden Schulraums ein Betrag von 4 Mio. Franken eingestellt.

Umnutzungen

Nach heutigem Kenntnisstand sind in den Schulanlagen Berggasse 2, 4 und 6 mehr oder weniger umfassende Umnutzungen zu projektieren. Zum Beispiel soll das ehemalige Bezirksschulhaus zum Mittelstufenschulhaus umgenutzt werden oder im Unterstufenschulhaus soll neu ein Kindergarten hergerichtet werden. Der Gemeinderat differenziert dabei zwischen schulbetrieblich notwendigen und den im Sinne einer Gesamtsanierung ergänzenden Massnahmen.

Finanzen

Der Gemeinderat hat ein Architekturbüro beauftragt, die entsprechenden Kosten ($\pm 25\%$) zu ermitteln.

Objekt	Schulbetrieb relevante Sanierung	Gesamtsanierung
Schulhaus Berggasse 2	359'000	359'000
Schulhaus Berggasse 4	950'000	3'755'000
Schulhaus Berggasse 6	<u>577'000</u>	<u>577'000</u>
T O T A L	<u>1'886'000</u>	<u>4'691'000</u>

Daraus ergibt sich, dass die zusätzlichen Kosten bei einer Sanierung des Schulhauses Berggasse 4 (ehemaliges Bezirksschulhaus) entstehen. Die Gesamtsanierung enthält als grösste Positionen Dachsanierung (inkl. Isolation), neue Fenster, Schreiner, Spengler- und Malerarbeiten, etc.). Diese Arbeiten stehen an, sind jedoch für den Schulbetrieb weniger prioritär. Die Investition wird voraussichtlich durch eine Kreditaufnahme zu finanzieren sein.

Wird den Verpflichtungskrediten zugestimmt, werden die Projektierungskosten für die schulbetrieblich notwendige Sanierung während 35 Jahren in der Funktion 2170 (Schulliegenschaften) mit rund 3'520 und jene für die ergänzende Gesamtsanierung mit 2'950 Franken/Jahr die Erfolgsrechnung der Gemeinde belasten.

Verfahren

Der Gemeinderat unterbreitet einen zweistufigen Projektierungskredit. In Antrag a) ist die Projektierung der schulbetrieblich relevanten Sanierung enthalten und in Antrag b) die für eine Gesamtsanierung ergänzend notwendigen Projektierungskosten. Mit dieser Transparenz erhalten die Stimmberechtigten die Möglichkeit, über den Umfang der zu projektierenden Sanierung zu entscheiden.

ANTRAG

- Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von brutto 101'000 Franken (Kostenstand September 2021) für die Projektierung der schulbetrieblich notwendigen Sanierungen in den Liegenschaften Berggasse 2, 4 und 6.
- Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von brutto 84'500 Franken (Kostenstand September 2021) für die Projektierung ergänzender Massnahmen im Sinne einer Gesamtsanierung der Liegenschaft Berggasse 4.

2.4 Schwimmbad. Sanierungen.

Eckwerte

2015/2016 wurde das Schwimmbad für rund 1.3 Millionen Franken umfassend saniert. Der Fokus des vorliegenden Kredits liegt auf dem Ersatz der Rutschbahn, Erneuerungen im Bereich der Garderoben und beim Spielplatz. Die Kostenzusammenstellung beläuft sich auf Brutto 303'900 Franken.

Das Projekt

Die beliebte, mehrere Jahrzehnte alte Rutschbahn ist altershalber zu ersetzen, da die Möglichkeiten von Ausbesserungen und Teilsanierungen ausgeschöpft sind. Ebenfalls altershalber zu ersetzen sind Trennwände in den Garderoben und Tische und Stühle des Badi-Restaurants. Der Spielplatz entspricht nicht mehr den heutigen Sicherheitsanforderungen. Teil des Kredits ist auch eine umfassende Beckensanierung mit einer Schutzschicht sowie Malerarbeiten.

Kosten

Die Kostenaufstellung enthält im Detail folgende Positionen

Bestuhlung Restaurant	45'000 Franken
Ersatz Rutschbahn	100'000 Franken
Ersatz Trennwände Garderoben	75'000 Franken
Ersatz Spielplatz	45'000 Franken
Beckensanierung	21'100 Franken
Ergänzung Überwachungskamera	1'300 Franken
Ersatz Audioanlage	4'100 Franken
Sanierung Lehrgarderobe	900 Franken
Zugang 50 m Schwimmbecken	3'500 Franken
Diverse Malerarbeiten	8'000 Franken
Total Sanierung	303'900 Franken

Finanzierung

An die Sanierungskosten dürfen Beiträge aus dem Swiss-Los-Sportfonds von rund 40'500 Franken erwartet werden. Das entsprechende Gesuch wird vor Baubeginn gestellt. Weiter wird der Gemeinderat die Gemeinden Muhen und Safenwil kontaktieren und klären, ob sie auch an die vorliegende Sanierung freiwillige Beiträge leisten, wie das verdankenswerter Weise bei der Sanierung 2015/2016 der Fall war. Basierend auf Nettokosten von 263'400 Franken ergeben sich aus der Investition Folgekosten für die Funktion 3411 (Schwimmbad). Diese betragen in den nächsten fünf Folgejahren je 16'550 in den Jahren sechs bis zehn 15'450 und vom zehnten bis zum 35. Folgejahr 6'450 Franken. Die Investition wird voraussichtlich durch eine Kreditaufnahme zu finanzieren sein.

Fazit

Das Schwimmbad ist eine Attraktion in unserer Gemeinde. Damit unser Freibad weiterhin durch viele Gäste besucht wird und die Sicherheitsanforderungen erfüllt werden, sind die vorgeschlagenen Sanierungs- und Ersatzarbeiten unumgänglich. Das Defizit aus dem Schwimmbadbetrieb lag in den Jahren 2019 und 2020 zwischen 300'000 bis 400'000 Franken

ANTRAG

Bewilligung eines Verpflichtungskredits von brutto 303'900 Franken für die Sanierung Becken / Spielplatz / Mobiliar / Garderoben des Schwimmbades Kölliken, abzüglich Beiträge Dritter.

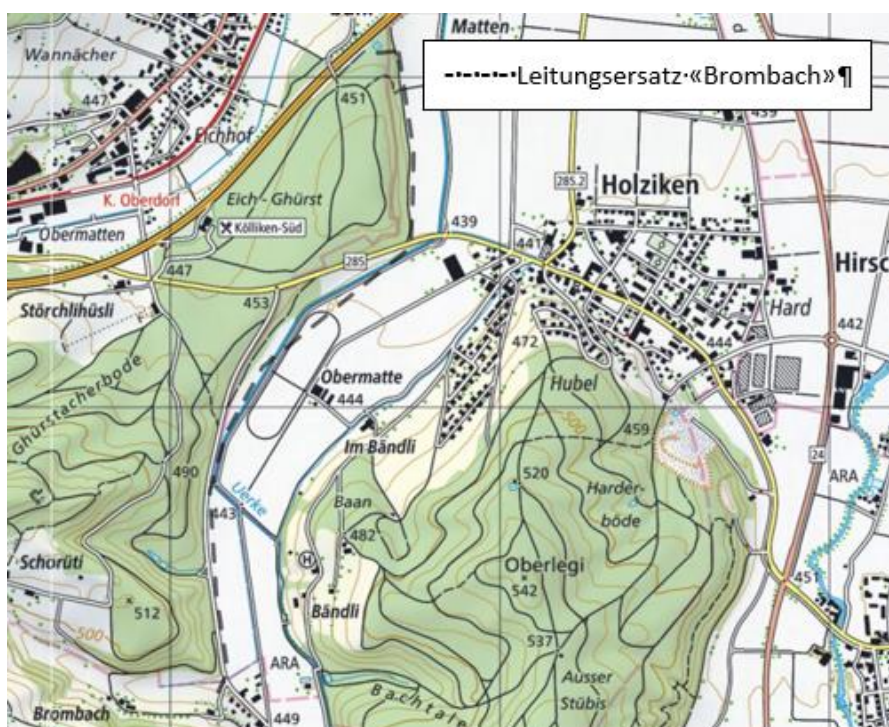
2.5 Wasserversorgung. Wasserleitungersatz im Gebiet Brombach.

Ausgangslage

Die Wasserversorgung Kölliken deckt rund 20 % des Trink- und Löschwasserbedarfs aus den Erträgen der Quelfassungen «Brombachtal». Das «Generelle Wasserversorgungsprojekt» weist aus, dass die Leitung von den Quelfassungen bis zum Pumpwerk aufgrund ihres Alters in 1. Priorität zu ersetzen ist. Die entsprechenden Kosten wurden durch ein Ingenieurbüro mit 1'735'000 Franken ermittelt.

Projekt

Kernstück des Projekts ist der Ersatz der rund 2'500 Meter langen Wasserleitung von den Quelfassungen bis zum Pumpwerk. Bautechnisch wird vorwiegend grabenlos (Berstverfahren, Bohrung) gearbeitet. Lediglich an einzelnen Stellen erfolgt konventioneller Grabenbau. Bei den Start- und Zielgruben sind örtliche Öffnungen (konventionelle Grabarbeiten) notwendig. Die Erstellungsart nimmt auf die örtlichen Gegebenheiten (Unterquerung Gewässer, Landwirtschaftszone) Rücksicht. Es wird mit einer Bauzeit von 6 Monaten gerechnet. Einschränkungen für die Wasserbezüger sind nicht vorgesehen.



Finanzierung

Das beauftragte Ingenieurbüro hat die Kosten mit 1'735'000 Franken (inkl. MwSt.) ermittelt. Für die Wasserversorgung ergeben sich aus diesem Projekt Folgekosten von 45'550 Franken während der nächsten 50 Jahre. Diese Belastung wirkt sich auf den Wasserpreis aus, welcher voraussichtlich um 15 Rappen pro m³ von 1.95 auf 2.10 Franken/m³ steigen wird. Die Investition wird voraussichtlich durch eine Kreditaufnahme zu finanzieren sein. Beiträge von Dritten sind nicht erhältlich.

Strategisches

Die Wassererträge aus den Brombachquellen werden für die Wasserversorgung Kölliken als strategisch wichtig erachtet. Sie decken rund 20 % des Wasserbedarfs und liegen in einem Gebiet abseits des Suhrentalgrundwasserstroms.

ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von brutto 1'735'000 Franken für den Wasserleitungersatz «Brombach».

2.6 Hochwasserschutz. Vorprojekt.

Vorgeschichte

Die Ereignisse vom 8. Juli 2017 sind noch heute präsent. Hochwasserereignisse haben im Gebiet Uerkental enorme Schäden angerichtet. In der Folge davon wurde unter Federführung des Kantons ein Ereignisbericht erstellt. Darin wird sowohl eine meteorologische als auch eine hydrologische Einordnung der Ereignisse vorgenommen. Heute geht es darum, einen Kredit für ein Vorprojekt mit einem Gemeindeanteil von 193'000 Franken zu bewilligen, um künftige Gefährdungen zu reduzieren.

Ausgangslage

Am 8. Juli 2017 fielen innert drei Stunden enorme Regenmengen. Für das Einzugsgebiet des Köllikerbachs wurden 65 – 70 mm/m² gemessen. An der Messtation des Köllikerbachs wurde dies als Ereignis mit einer 5- bis 10-jährlichen Wiederkehrperiode registriert. Mit einer geschätzten Hochwasserspitze von 35 – 40 m³/s liegen die Abflüsse der Uerke über dem Wert für ein 100-jährliches Hochwasserereignis. Auch Kölliken wurde von diesem Hochwasserereignis betroffen und die Einsatzkräfte standen im Grosseinsatz. Die Unterführung der A1 war unpassierbar, es kam in verschiedenen Gebieten zu Überschwemmungen und Schäden an Gebäuden.

https://www.ag.ch/de/bvu/umwelt_natur_landschaft/hochwasserschutz/hochwasserschutz-massnahmen/ereignisbericht/ereignisbericht_1.jsp

Das Thema Hochwasserschutz war bereits zuvor in Bearbeitung. 2015 hat der Kanton Aarau eine Variantenstudie zum Hochwasserschutz Köllikerbach durchführen lassen. Darin wurden insbesondere die Varianten Hochwasserrückhaltebecken im Bereich zwischen Safenwil und Kölliken, ein Entlastungsstollen entlang der Achse Köllikerbach bzw. eine Überleitung in die Uerke mittels Entlastungsstollen untersucht.

Weiteres Vorgehen

Die Ereignisanalyse 2017 wurde zwischen Vertretern des Gemeinderates und den kantonalen Fachstellen mehrfach besprochen. Dabei zeigte sich, dass einerseits im Interesse der Gemeinde und der betroffenen GrundeigentümerInnen Massnahmen zur Gefahrenreduktion sinnvoll und andererseits weitere Abklärungen nötig sind, um die Gefahrensituation umfassend abzuklären und die wirklich richtigen Schlüsse und Lehren zu ziehen. Aktuell steht eine Ableitung von Wassermassen aus dem Köllikerbach in die Uerke im Vordergrund. Dem Gemeinderat ist es jedoch ein Anliegen, dass auch die zahlreichen «Querbäche» und Wasserzuflüsse einbezogen werden. In den hydraulischen Berechnungen zum Köllikerbach sind die Zuflüsse berücksichtigt. Allfällige Massnahmen an den Querbächen sind nicht Gegenstand dieses Projekts.

Projektidee

Für weitere Abklärungen und eine Optimierung des Hochwasserschutzes sehen Kanton und Gemeinderat vor, ein Vorprojekt ausarbeiten zu lassen. Ein spezialisiertes Ingenieurbüro hat dafür eine Kostenschätzung erstellt und rechnet mit Kosten von 350'000 Franken. Der Kanton übernimmt 45 %, sodass sich ein Gemeindeanteil von 193'000 Franken oder 55 % ergibt.

Finanzierung und Folgekosten

Die Finanzierung des Gemeindeanteils ist aus allgemeinen Mitteln (Steuern) zu finanzieren. Die Folgekosten werden die Funktion 7410 «Gewässerverbauungen» in den nächsten 50 Jahren mit rund 5'100 Franken belasten. Die Investition wird voraussichtlich durch eine Kreditaufnahme zu finanzieren sein.

ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von brutto 193'000 Franken als Gemeindebeitrag für das Vorprojekt «Hochwasserschutz Köllikerbach».

3. Genehmigung Darlehensvertrag mit dem Altersheimverein.

Im Überblick

Der Altersheimverein Kölliken ist derzeit in einer schwierigen finanziellen Lage. Durch die Corona-Pandemie sind die Auslastung sowie die Nachfrage eingebrochen. Dies führt dazu, dass der Verein auf zusätzliche liquide Mittel angewiesen ist. Der Gemeinderat will den Verein mit einem bis 2027 rückzahlbaren Darlehen über 750'000 Franken unterstützen.

Vorgeschichte

Das Pflegegesetz von 2007 überträgt den Gemeinden die Zuständigkeit für die stationäre Langzeitpflege (Alters- und Pflegeheime). Die Gemeinde hat diese Aufgabe 1999 mit einem Vertrag dem Altersheimverein Kölliken übertragen. Durch die Corona-Pandemie ist die Auslastung der Pensionärszimmer generell gesunken. Die Nachfrage nach Dienstleistungen des Altersheimvereins verharrt auf tiefem Niveau und tendenziell besteht ein Überangebot an Langzeitpflegeplätzen in der Region.

Finanzen und Betrieb

Der Vorstand des Altersheimvereins, in welchem die Gemeinde aktuell durch Gemeinderätin Mirjam Bossard, Dagmar Schenk und Rolf Fäs vertreten ist, hat den Gemeinderat bereits vor einigen Monaten über die schwierige Finanzlage informiert und Beratungen mit der Bank sowie der Gemeinde aufgenommen. Betrieblich wurde eine Strategieüberarbeitung vorgenommen mit dem Ergebnis, das Bettenangebot zu reduzieren und auch auf Personalseite einen Abbau vorzunehmen. Die freien Raumkapazitäten sollen einer neuen Nutzung zugeführt werden. Mit diesen Massnahmen soll der Verein wieder in stabile finanzielle Verhältnisse geführt werden. Um die Verpflichtungen, auch gegenüber dem Personal, in dieser Übergangszeit erfüllen zu können, ist der Altersheimverein auf ein Übergangsdarlehen angewiesen.

Vorschlag

In Gesprächen zwischen Vorstand, Bank und Gemeinderat zeigte sich, dass der Verein zur Sicherstellung der erforderlichen Liquidität rund 1.5 Mio. Franken benötigt, welche mittels Darlehen je zur Hälfte durch die Bank bzw. die Gemeinde sichergestellt werden soll.

Als Folge davon wurde zwischen Altersheimverein und der Gemeinde ein Darlehensvertrag, vorbehältlich der Genehmigung durch die Gemeindeversammlung, unterzeichnet. Dieser regelt unter anderem die Auszahlung, die Verzinsung, die Sicherstellung durch ein Grundpfand sowie ein Terminplan für die Rückzahlung bis Ende 2027.

Seitens der Gemeinde wird ein entsprechendes Darlehen am Kapitalmarkt aufzunehmen und dem Altersheimverein zur Verfügung zu stellen sein. Es wird davon ausgegangen, dass sich für die Einwohnergemeinde keine nicht geckten Zins- und Kapitalkosten ergeben.

Zuständigkeit

Die Zustimmung zum Darlehensvertrag obliegt im Sinne von § 20 des Gemeindegesetzes der Gemeindeversammlung.

ANTRAG

Genehmigung des Darlehensvertrages über 750'000 Franken zwischen dem Altersheimverein Kölliken und der Einwohnergemeinde Kölliken.

4. Regionaler Sozialdienst. Satzungsrevision.

Ausgangslage

Die Satzungen des Gemeindeverbandes Regionaler Sozialdienst Kölliken werden in revidierter Form zur Genehmigung unterbreitet. Der Verband erhält einen neuen Namen und die Organe deutlich grössere Kompetenzen. Die Satzungsrevision wird vom Verband und den Gemeinderäten der beteiligten Gemeinden befürwortet. Unverändert bleiben die Kernaufgaben des Verbandes. Es ist vorgesehen, die neuen Satzungen auf 1. Januar 2022 in Kraft treten zu lassen.

Revisionspunkte

Die bisherigen Satzungen gelten seit 1. März 2010. Inzwischen haben sich verschiedene Begriffe in der Gesetzgebung zur Sozialhilfe oder zum Kindes- und Erwachsenenschutzrecht verändert. Weiter wird mit einer Kompetenzregelung die Handlungsfähigkeit des Verbandes erhöht. Die neuen Satzungen sowie eine detaillierte Gegenüberstellung (Synopsis) der bisherigen und der neuen Satzungen findet sich in den Akten zur Gemeindeversammlung oder auch auf www.koelliken.ch. Die wichtigsten Änderungen betreffen:

- Name: Regionaler Sozialdienst (bisher Regionaler Sozialdienst Kölliken)
- Begriffe: Anpassung an die Gesetzgebung (z.B. Kindes- und Erwachsenenschutzrecht bisher Vormundschaftsrecht)
- Sitz: Am Ort der Rechnungsführung (bisher Kölliken)
- Kompetenzerweiterung Vorstand: Übernahme von weiteren Aufgaben durch den Verband im Rahmen von Dienstleistungsaufträgen, Beizug externer Fachpersonen, strategische Verbandsführung, Erlass eines Anstellungsreglements, Abschluss von Leistungsvereinbarungen, Budget, Stellenplan.
- Kostenregelung (siehe Abschnitt Kosten/Finanzen)
- Entschädigung der Vorstandsmitglieder für besondere Aufgaben.
- Unterschiedliche Stimmanteilregelung je nach Grösse der Verbandsgemeinden im Vorstand bei speziellen Geschäften (z.B. Budget, Stellenplan, Aufnahme neuer Vorstandsmitglieder)

Die demokratischen Mitwirkungsrechte mittels Referendum oder Initiative sind nicht in den Satzungen geregelt. Sie richten sich nach den §§ 77a und 77b des Gemeindegesetzes.

Verfahren

Die Satzungsänderung ist durch die Gemeindeversammlungen aller Verbandsgemeinden (Bottenwil, Hirschthal, Kölliken, Moosleerau, Muhen, Reitnau und Safenwil) zu genehmigen. Individuelle Satzungsänderungen an den Gemeindeversammlungen sind nicht möglich. Danach erfolgt die Genehmigung durch den Regierungsrat. Die Inkraftsetzung ist auf 1. Januar 2022 geplant.

Kosten/Finanzen

Bisher lag die abschliessende Genehmigung des Verbandsbudgets bei den Gemeinderäten (Budgetrecht der Gemeindeversammlungen vorbehalten). Neu genehmigt der Vorstand des Verbandes sowohl Budget als auch Stellenplan.

Die Gemeinden verpflichten sich, die ihnen zufallenden Kostenanteile zu begleichen (gebundene Ausgabe).

Die Verbandsaufwendungen werden über einen Sockelbeitrag pro Gemeinde, Gemeinkosten und Dossierkosten gedeckt.

Aus dem Sockelbeitrag von einem Franken pro Einwohner resultieren rund 18'000 Franken/Jahr. Die Gemeinkosten von aktuell rund 185'000 Franken werden nach der Gemeindegrösse beziehungsweise den entsprechenden Stimmanteilen aufgeschlüsselt. Pro Gemeinde ergeben sich Beiträge zwischen rund 13'000 und 40'000 Franken/Jahr. Die Dossierkosten von rund 1,5 Mio. Franken pro Jahr basieren auf den Fallzahlen pro Gemeinde. Sie bewegen sich aktuell zwischen rund 31'000 und 530'000 Franken pro Jahr und Gemeinde. Der Kostenteiler ist im Anhang 3 der Satzungen im Detail dargestellt. Der Gemeindebeitrag von Kölliken würde gemäss Kostenverteiler für das Jahr 2020 bei total 576'713 Franken liegen.

Ein direkter Vergleich der Kosten pro Gemeinde nach alten beziehungsweise neuen Satzungen ist schwierig, da Änderungen des Stellenplans erfolgten und auch die Dossierzahlen pro Gemeinde von Jahr zu Jahr schwanken. Die Kostensteigerungen haben vor allem mit der Zunahme der Fallzahlen, der Erhöhung des Personalbestandes sowie mit den gestiegenen Mietkosten (neuer Standort) zu tun.

Fazit und Zusammenfassung

Alle Gemeinderäte der dem Verband angehörenden Gemeinden haben den neuen Satzungen zugestimmt und sich bereit erklärt, diese den Gemeindeversammlungen zur Genehmigung zu unterbreiten.

ANTRAG

Genehmigung der revidierten Satzungen des Gemeindeverbandes „Regionaler Sozialdienst“.

5. Stellenplan. Pensum Schulleitung.

Ausgangslage

Auf den 1. Januar 2022 treten die neuen Führungsstrukturen der Aargauer Volksschulen in Kraft. Die Verantwortung für die Volksschule geht von den Schulpflegern an die Gemeinderäte über. Der Gemeinderat sieht vor, der Schulleitung weitgehende Kompetenzen zu übertragen, damit die Schulleitung die Schule operativ führen kann.

Organisatorisches und Rechtliches

Um die Bestimmungen des Schulgesetzes sowie um arbeitsrechtliche Grundlagen zu beachten, wird die Anstellung der Schulleitung mit einem Pensum von 5 % bei der

Einwohnergemeinde vorgeschlagen. Die Anstellung des Schulleiters im Schulbereich wird um 5 % reduziert. Die freiwerdenden Schulleitungsressourcen werden auf die Stufenleitungen übertragen. Organisatorisch kann damit die Schulleitung in das Organigramm der Gemeinde integriert werden.

Stellenplan

Der Stellenplan der Einwohnergemeinde enthält für den Bereich Gemeindeverwaltung / Gemeinderat aktuell 12.25 Stellen. Darin sind die Gemeindeverwaltung, die Schulverwaltung sowie die Musikschulleitung enthalten. Mit der Integration der Schulleitung wird der Stellenetat auf 12.3 Stellen erhöht. Änderungen im Stellenplan sind von der Gemeindeversammlung zu beschliessen.

Finanzielles

Für die Pensenaufstockung fallen zu Lasten der Gemeinde rund 8'000 Franken/Jahr an. Diese werden aus der bisherigen Entschädigungssumme von 45'000 Franken, welche für die Schulpflege geleistet wurde, gedeckt.

ANTRAG

Bewilligung einer Erhöhung des Stellenplans der Einwohnergemeinde um 0.05 Stellen für die Schulleitung.

6. Budget 2022 und Steuerfuss.

Gliederung:

1. Ergebnis
2. Allgemeine Erläuterungen (Löhne, Abschreibungen, Steuerertrag)
3. Investitionstätigkeit mit Selbstfinanzierung und Kreditkontrolle
4. Kennzahlen
5. Erläuterungen pro Abteilung der Erfolgsrechnung
6. Spezialfinanzierungen (Ergebnisse und Kreditkontrolle)

1. Ergebnis

Das Budget 2022 rechnet mit einem Verlust von 1'213'830 Franken. Der Umsatz liegt mit 20'748'700 Franken um 1'523'455 Franken über dem Wert des Budgets 2021. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 114 %.

Im Rahmen der Budgetberatungen wurde das Budget um rund 190'000 Franken reduziert. Aufgrund der vorhandenen Reserven kann der budgetierte Verlust abgedeckt werden.

Da mit dem Budget 2022 das dritte Jahr in Folge ein hoher Verlust prognostiziert wird und in den folgenden Jahren weiterhin grössere Investitionen anstehen sowie in einigen Bereichen weiteres Kostenwachstum zu beobachten ist, ist sich der Gemeinderat der Wichtigkeit der zukünftigen Finanzstrategie bewusst. Aufgrund der vorhandenen Bilanzüberschüsse zur Deckung von Verlusten sowie den noch nicht vollumfänglich abschätzbaren Auswirkungen der Corona-Pandemie hat sich der Gemeinderat aber bewusst dagegen entschieden, bereits per

2022 eine Steuerfusserhöhung vorzunehmen. Deshalb bleibt der Steuerfuss für das Jahr 2022 unverändert bei 114%. Gleichwohl wird diese Thematik in naher Zukunft wieder neu zu beurteilen sein.

Die dreistufige Erfolgsrechnung gibt Auskunft, wie sich die Aufwendungen und Erträge zusammensetzen bzw. entwickeln:

Einwohnergemeinde	Budget 2021	Budget 2022
Personalaufwand	Fr. 3'557'710	Fr. 3'670'175
Sach- und Betriebsaufwand	Fr. 2'834'185	Fr. 3'884'735
Abschreibungen	Fr. 985'660	Fr. 1'073'060
Transferaufwand und Einlagen	Fr. 9'192'205	Fr. 9'433'415
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	Fr. - 4'544'075	Fr. - 5'835'135
Steuerertrag	Fr. - 10'319'000	Fr. - 10'656'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. - 1'706'685	Fr. - 1'569'750
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 347'855	Fr. + 355'920
Operatives Ergebnis	Fr. - 1'358'830	Fr. - 1'213'830
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	Fr. - 1'358'830	Fr. - 1'213'830

Finanzausgleich

Auf Basis der Jahre 2018, 2019 und 2020 erhält die Gemeinde Kölliken folgende Beiträge:

Zusammenzug Finanzausgleich 2022	Betrag
Steuerkraftausgleich	Fr. 926'500
Mindestausstattung	Fr. 127'000
Bildungslastenausgleich	Fr. 117'500
Soziallastenausgleich	Fr. 154'000
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	Fr. 0
Total Finanzausgleich 2022	Fr. 1'325'000

Gegenüber dem Beitrag 2021 von 965'000 Franken erhöht sich die Beitragszahlung an die Gemeinde um 360'000 Franken.

2. Allgemeine Erläuterungen (Löhne, Abschreibungen, Steuerertrag)

Löhne

Die Lohnsumme wurde mit einem generellen Teuerungszuschlag von 0.3 % budgetiert. Es erfolgt keine generelle Lohnanpassung. Der Gemeinderat beschliesst die definitive Teuerungszulage und individuellen Lohnanpassungen im Rahmen des Personalreglements per Ende Jahr.

Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach Kategorien aufgrund der Nutzungsdauer berechnet und betragen zwischen 3 und 50 Jahren. Die Investitionen werden ab dem Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Für das Budget 2022 ergeben sich mutmasslich folgende neuen Abschreibungen:

Investition (ohne Spezialfinanzierungen)	Anzahl Jahre	Jährlicher Betrag	
Sanierung Aussenhülle Villa Clara inkl. Projektierung	35 Jahre	Fr.	33'743
Renovation Wohnung Werkhof	35 Jahre	Fr.	3'357
Ersatz Verkehrsfahrzeug Feuerwehr	20 Jahre	Fr.	3'300
Bauliche Massnahmen Schulinformatik	10 Jahre	Fr.	31'640
Schulmobiliar modularer Schulraum	5 Jahre	Fr.	24'000
Sanierung K235, Anteil Strasse inkl. Beleuchtung	40 Jahre	Fr.	52'950
Sanierung Scheidgasse, Anteil Strasse	40 Jahre	Fr.	13'350
Total neue Abschreibungen		Fr.	162'340

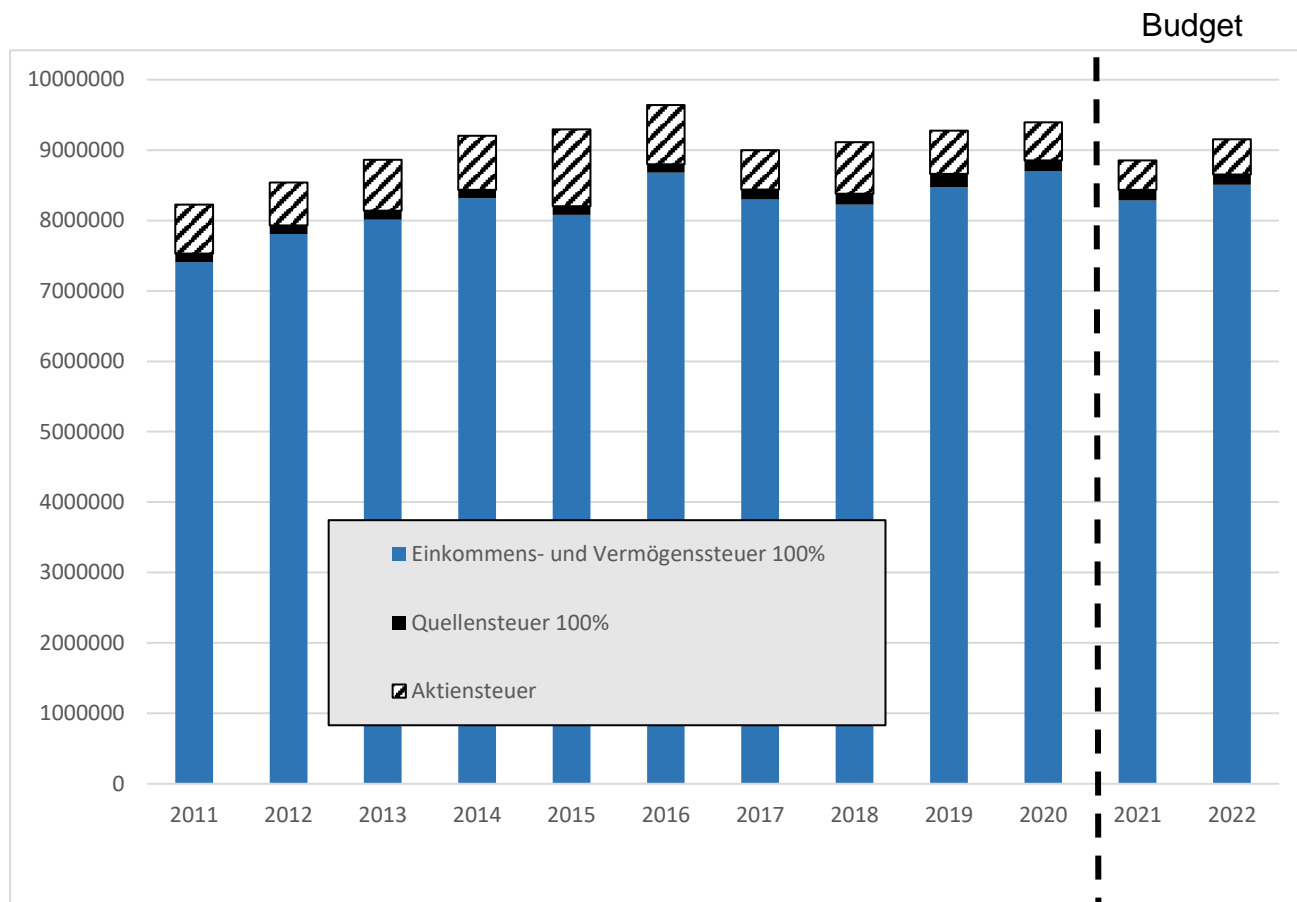
Die Abschreibungen ohne Spezialfinanzierungen betragen 2022 rund 1'116'883 Franken (2021: 1'029'410 Franken).

Steuerertrag

Das Budget basiert auf einem Steuerfuss von 114 %. Die ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern wurden auf Basis der Rechnung 2020 berechnet.

Für die Budgetierung der Steuererträge des Jahres 2022 wurde von einer raschen Erholung der Wirtschaft ausgegangen, weshalb gegenüber dem Jahr 2021 wieder steigende Einnahmen budgetiert wurden. Aufgrund der geplanten Steuergesetzrevision dürften die Steuererträge 2022 allerdings tiefer ausfallen als noch im Jahr 2020.

Steuerart	Rechnung 2020 114 %	Budget 2021 114 %	Budget 2022 114 %
Ordentliche Steuern	Fr. 9'918'803	Fr. 9'447'000	Fr. 9'696'500
Quellensteuern	Fr. 175'396	Fr. 170'000	Fr. 170'000
Aktiensteuern	Fr. 538'214	Fr. 415'000	Fr. 500'000
Sondersteuern	Fr. 367'838	Fr. 287'000	Fr. 290'000
Total	Fr. 11'000'251	Fr. 10'319'000	Fr. 10'656'500



3. Investitionstätigkeit mit Selbstfinanzierung und Kreditkontrolle

Einwohnergemeinde	Budget 2022
geplante Investitionsausgaben	Fr. 2'803'200
geplante Investitionseinnahmen	Fr. - 141'100
Nettoinvestitionen	Fr. 2'662'100
Selbstfinanzierung	Fr. - 107'915
Selbstfinanzierungsgrad	- 4.05 %
Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag => Abnahme Nettovermögen)	Fr. -2'770'015

Investitionsausgaben 2022 / Kreditkontrolle Einwohnergemeinde (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2021	2022	Ab 2023
Sanierung Fassade, Dach und Schliess-System Gemeindehaus	609'000	0	609'000	0
Förderbeitrag Bund Photovoltaikanlage Gemeindehaus	-18'800	0	-18'800	0
Liftersatz Gemeindehaus*	72'300	0	72'300	0

Projekt	Kredit	bis 2021	2022	Ab 2023
Projekt Aussenhülle Villa Clara	125'000	48'646	0	0
Sanierung Aussenhülle Villa Clara	1'380'000	1'380'000	0	0
Kantons- und Bundesbeiträge Sanierung Aussenhülle Villa Clara	-265'000	-265'000	0	0
Ausarbeitung Projektierungskredit Innensanierung Villa Clara*	50'000	0	50'000	0
Schliess-System Werkhof*	176'000	0	176'000	0
Aussenbeleuchtung Sportplatz Doppelturnhalle*	128'500	0	128'500	0
Beiträge Swisslos-Sportfonds Aussenbeleuchtung Sportplatz Doppelturnhalle*	-27'800	0	-27'800	0
Schulinformatik	470'000	410'000	60'000	0
Projektierungskredit Schulraumplanung	392'000	92'000	300'000	0
Planungskredit Umnutzung bestehender Schulraum	101'000	0	101'000	0
Planungskredit Sanierung bestehender Schulraum	84'500	0	84'500	0
Sanierung Schwimmbad Becken, Spielplatz, Mobiliar und Garderoben	303'900	0	303'900	0
Beiträge Swisslos-Sportfonds Sanierung Schwimmbad	-40'500	0	-40'500	0
Kantonsstrasse. Beitrag Projekt Scheidgasse-Ghürststrasse	160'000	140'656	0	0
Sanierung K235, Anteil Strasse	1'848'000	1'848'000	0	0
Sanierung K235, Beleuchtung	110'000	110'000	0	0
Sanierung Scheidgasse, Deckbelag	534'000	414'000	0	120'000
Projektierung Sanierung Ghürststrasse	65'000	78'016	0	0
Sanierung Ghürststrasse	936'500	936'500	0	0
Sanierung Ghürststrasse, Bach	140'500	12'422	0	0
Vorabklärungen Vorprojekt Hochwasserschutz*	58'000	0	58'000	0
Vorprojekt Hochwasserschutz Köllikerbach	193'000	0	110'000	83'000

*Budgetkredit (kein Verpflichtungskredit da unter 200'000 Franken und Ausführung innerhalb eines Jahres).

4. Kennzahlen

Selbstfinanzierungsanteil 2022	- 0.64 % (2021: -2.22 %)
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden 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 15 % betragen.</p>	
> 20 %	gut
10 % - 20 %	mittel
< 10 %	schlecht

Selbstfinanzierungsgrad 2022	- 4.05 % (2021: -6.13 %)
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>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.</p>	
> 100 %	Rückgang der Schulden oder Erhöhung Nettovermögen
80% – 100%	Normalfall
< 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

Nettoschuld I pro Einwohner (mutmasslich per Ende 2021)	Nettovermögen Fr. 904 (31.12.2020, Fr. 1'967.79)
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p>	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 – 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Nettoverschuldungsquotient 2022	- 34.39 % (2021: - 77.56%)
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/ Finanzausgleich	
<p>Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.</p>	
< 100 %	gut
100 % - 150 %	genügend
> 150 %	schlecht

Zinsbelastungsanteil 2022	0.05 % (2021: 0.10 %)
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.	
< 0 %	Zinsertrag
0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

Kapitaldienstanteil 2022	6.64 % (2021: 6.83 %)
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10 % betragen.	
< 5 %	geringe Belastung
5 % - 15 %	tragbare Belastung
> 15 %	hohe Belastung

5. Erläuterungen pro Abteilung der Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung	Aufwand		Ertrag	
Budget 2022	Fr.	2'406'105	Fr.	440'450
Budget 2021	Fr.	2'183'095	Fr.	421'850
Rechnung 2020	Fr.	2'255'536	Fr.	629'923
Rechnung 2019	Fr.	2'045'686	Fr.	510'927

- Der von der Gemeindeversammlung bewilligte Stellenplan der Verwaltung ist eingehalten. Für die Erarbeitung von Grundlagen im Zusammenhang mit den Nachfolgeaufträgen aus der Verwaltungsanalyse wurden Lohnkosten für eine/n temporäre/n Praktikant/in für das Jahr 2022 berücksichtigt.
- Die im Jahr 2020 begonnene Verwaltungsanalyse wird im Jahr 2021 abgeschlossen. Für daraus resultierende Nachfolgearbeiten wurden im Budget 2022 25'000 Franken vorgesehen.
- Es steht der Abschluss zweier Weiterbildungen bevor, wofür Kosten in der Höhe von 15'000 Franken budgetiert wurden.
- Im Bereich Informatik der Verwaltung steht nebst dem turnusgemässen Ersatz einiger Arbeitsstationen auch der Ersatz des Servers an. Total wurden hierfür rund 60'000 Franken budgetiert. Des Weiteren werden diverse Digitalisierungsschritte und Prozessoptimierungen vorgenommen, wofür insgesamt einmalige Kosten von rund 104'000 Franken zu erwarten sind.
- Mit der Innensanierung der Villa Clara soll so rasch als möglich begonnen werden. Daher wurden für das Jahr 2022 wiederum keine Mieterträge budgetiert.

1 Öffentliche Ordnung	Aufwand		Ertrag	
Budget 2022	Fr.	1'667'685	Fr.	1'034'375
Budget 2021	Fr.	843'485	Fr.	284'625
Rechnung 2020	Fr.	769'299	Fr.	337'971
Rechnung 2019	Fr.	761'716	Fr.	313'431

- Der Beitrag an die Regionalpolizei erhöht sich im Vergleich zum Budget 2021 um 3'800 Franken.
- Im Budget der Feuerwehr sind wiederum diverse Weiterbildungen sowie ist ein Teilersatz von Bekleidung eingeplant. Zur Gewährleistung der Notstromversorgung wird eine externe Einspeisung für rund 9'650 Franken installiert.
- Für die Sanierung der Regionalschiessanlage Ghürst ist mit Kosten von rund 1.024 Mio. zu rechnen. Dank der zu Lasten der Rechnung 2017 gebildeten Rückstellung von 192'000 Franken reduziert sich die Belastung der Erfolgsrechnung entsprechend. An den Kosten der Sanierung werden sich die betroffenen Nachbargemeinden, der Schützenverein, wie auch Bund und Kanton finanziell beteiligen. Die Belastung des Budgets 2022 beträgt netto voraussichtlich 65'000 Franken.
- Der Beitrag an den Zivilschutz Region Suhrental und Uerkental beträgt 17.53 Franken pro Einwohner (2021 14.36 Franken). Der Beitrag pro Einwohner an das Regionale Führungsorgan beträgt 1.79 Franken (2021 2.00 Franken).

2 Bildung	Aufwand		Ertrag	
Budget 2022	Fr.	6'305'185	Fr.	1'182'650
Budget 2021	Fr.	6'082'265	Fr.	1'084'400
Rechnung 2020	Fr.	6'155'713	Fr.	1'218'733
Rechnung 2019	Fr.	6'473'136	Fr.	1'557'348

- Die Gesamtschülerzahl in Kölliken beträgt zum Start des Schuljahres 2021/2022 708 Schüler und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 72 Schüler erhöht. 3 Schüler aus Kölliken besuchen die Oberstufe in Muhen (2021 => 11) und 1 Schüler aus Kölliken besucht die Oberstufe in Safenwil (2021 => 8).
- Der Anteil an auswärtigen Schülern in Kölliken beträgt 114 Schüler (2021 => 90).
- Der Anteil an die Besoldung der Lehrpersonen beträgt 2'325'849 Franken. Dies entspricht einer Zunahme von 177'941 Franken gegenüber dem Budget 2021.
- Für das Jahr 2022 ist von Mietkosten von 45'000 Franken für das Schulprovisorium auszugehen.
- Für die fortlaufende Aktualisierung der Schulraumentwicklungsplanung wurden wiederum Honorarkosten von 15'000 Franken berücksichtigt.
- Die einmaligen Ausgaben für den Unterhalt der Schulanlagen betragen 70'250 Franken und liegen 80'500 Franken unter dem Vorjahreswert. Die grössten Positionen sind:
 - Ersatz Holzschnitzel Spielplatz Mehrzweckhalle, 5'300 Franken
 - Schallisolation Zimmer, 8'000 Franken
 - Bodenbeläge Villa Berggasse, 8'900 Franken
 - Ersatz Schränke, 8'000 Franken

- Die Schule soll einen neuen Webauftritt erhalten. Hierfür sind rund 10'900 Franken budgetiert.
- Für das Jugendfest 2022 sind Kosten von netto 28'920 Franken berücksichtigt.
- Für Schulgelder an Sonderschulen wurde der Budgetbetrag aufgrund der aktuellen Schülerzahlen auf 290'000 Franken erhöht (Budget 2021: 260'000 Franken).
- Die Beiträge an die Berufsschulen betragen voraussichtlich 465'000 Franken (2021: 480'000 Franken).

3 Kultur, Sport, Freizeit	Aufwand	Ertrag
Budget 2022	Fr. 776'900	Fr. 261'060
Budget 2021	Fr. 800'195	Fr. 248'100
Rechnung 2020	Fr. 757'942	Fr. 216'869
Rechnung 2019	Fr. 753'540	Fr. 269'622

- Aufgrund diverser anstehender Sanierungsarbeiten am Schwimmbad wird der Gemeindeversammlung ein entsprechender Verpflichtungskredit in der Investitionsrechnung beantragt. Daher sind im ordentlichen Budget keine grösseren einmaligen Reparaturkosten in der Erfolgsrechnung enthalten.

4 Gesundheit	Aufwand	Ertrag
Budget 2022	Fr. 904'330	Fr. 0
Budget 2021	Fr. 961'125	Fr. 0
Rechnung 2020	Fr. 1'005'480	Fr. 0
Rechnung 2019	Fr. 898'919	Fr. 0

- Aufgrund der aktuell unterdurchschnittlichen Auslastung der Alters- und Pflegeheime ist für das Jahr 2022 ausnahmsweise mit tieferen Ausgaben für die Pflegefinanzierung zu rechnen als im Budget 2021.
- Der Pro-Kopf-Beitrag an die Spitex Suhrental PLUS wurde von 73.46 auf 72.80 reduziert. Darin sind auch die Beiträge an Drittanbieter (Kinderspitex, Onkologie, etc.) enthalten.

5 Soziale Sicherheit	Aufwand	Ertrag
Budget 2022	Fr. 4'694'100	Fr. 1'299'600
Budget 2021	Fr. 4'456'100	Fr. 1'231'500
Rechnung 2020	Fr. 4'204'130	Fr. 1'013'799
Rechnung 2019	Fr. 3'920'676	Fr. 1'453'895

- Alimentenbevorschussung, Elternschaftsbeihilfe und materielle Hilfe wurden gemäss der Rechnung 2020 sowie einer Hochrechnung 2021 budgetiert. Es ist mit steigenden Ausgaben im Bereich der materiellen Hilfe zu rechnen.
- Die Beiträge an die familienergänzende Kinderbetreuung wurden wiederum mit 30'000 Franken budgetiert.

- Seit 2018 müssen die Gemeinden die nicht bezahlten Krankenkassenprämien übernehmen. Zuvor hat der Kanton diese Kosten bezahlt. Ergibt sich nach einer Betreuung der obligatorischen Krankenkassenprämien ein Verlustschein, hat die Gemeinde davon 85 % zu übernehmen. Für die Gemeinde Kölliken werden sich diese Kosten auf geschätzte 135'000 Franken (2021: 165'000 Franken) belaufen.
- Der Beitrag an den Kanton für Sonderschulung, Heime und Werkstätten beträgt für 2022 1'096'550 Franken (+ 1'750 Franken).
- Der Beitrag an den Regionalen Sozialdienst beträgt 615'650 Franken (Budget 2021 560'150 Franken). Die Berechnung erfolgte aufgrund der Fallzahlen per 31. Dezember 2020. Verändern sich diese, fällt auch der Gemeindebeitrag höher oder tiefer aus.

6 Verkehr	Aufwand	Ertrag
Budget 2022	Fr. 903'200	Fr. 33'500
Budget 2021	Fr. 851'305	Fr. 50'500
Rechnung 2020	Fr. 704'610	Fr. 34'692
Rechnung 2019	Fr. 747'924	Fr. 47'346

- Inkl. Winterdienst beträgt der Strassenunterhalt 228'200 Franken (2021: 223'200 Franken). Darin enthalten sind folgende einmalige Kosten:
 - Riss Verguss Strassen, 25'000 Franken
 - Sanierungen an Einlaufschächten und Wassersteinen, 35'000 Franken
 - Vorfahrtsänderung Wallenmatte, 8'000 Franken
 - Verbreiterung Hofstrasse, 15'000 Franken
 - Verbesserung Parksituation Toscaniweg, 5'000 Franken
 - Brückensanierung Konsumweg, 40'000 Franken
 - Erweiterung Strassenbeleuchtung Hintere Bahnstrasse, 15'000 Franken
- Für allgemeine Beratungen und Ingenieurleistungen sind 10'000 Franken eingeplant.
- Wie an der letzten Gemeindeversammlung angeregt, erhalten die Mitwirkenden des Lotsendienstes einen finanziellen Zustupf. Hierfür wurden im Budget 2022 erstmals 1'500 Franken berücksichtigt.

7 Umweltschutz und Raumordnung	Aufwand	Ertrag
Budget 2022	Fr. 2'406'485	Fr. 2'187'070
Budget 2021	Fr. 2'392'160	Fr. 2'174'825
Rechnung 2020	Fr. 2'223'751	Fr. 1'955'387
Rechnung 2019	Fr. 2'358'535	Fr. 2'167'592

- Spezialfinanzierungen: Siehe eigene Erläuterungen pro Betrieb am Ende der Erläuterungen.
- Auf Basis der vergangenen Rechnungszahlen wurde für das Budget 2022 mit steigenden Kosten im Bereich des Gewässerunterhalts gerechnet.
- Beim Friedhof soll der Bereich der Kinderbestattungen aufgewertet werden. Hierfür wurden 4'000 Franken vorgesehen.

- Es sind externe Beratungskosten von 10'000 Franken für die Raumplanung budgetiert.

8 Volkswirtschaft	Aufwand	Ertrag
Budget 2022	Fr. 45'200	Fr. 270'250
Budget 2021	Fr. 36'175	Fr. 268'725
Rechnung 2020	Fr. 28'500	Fr. 264'088
Rechnung 2019	Fr. 24'128	Fr. 265'014

- 2022 sind Flurwegsaniierungen in der Höhe von 20'000 Franken geplant.
- Aufgrund des budgetierten Gewinns des Forstbetriebes Kölliken-Safenwil entfällt der Gemeindebeitrag an ein allfälliges Defizit Forst der Ortsbürgergemeinde gemäss Gemeindeversammlungsentscheid aus dem Jahr 1993.
- Für die Teilnahme an der Kölliker Gewerbeausstellung 2022 wird für den steuerfinanzierten Teil der Einwohnergemeinde mit Kosten von 15'000 Franken gerechnet.
- Die Konzessionsgebühr der EWK Energie AG wurde wiederum mit 245'000 Franken budgetiert. Die Abrechnung erfolgt nach den effektiven kWh.

9 Finanzen und Steuern	Aufwand	Ertrag
Budget 2022	Fr. 639'510	Fr. 14'039'745
Budget 2021	Fr. 619'340	Fr. 13'460'720
Rechnung 2020	Fr. 674'240	Fr. 13'107'738
Rechnung 2019	Fr. 1'035'905	Fr. 12'434'989

- Der Steuerertrag 2022 wird durch die geplante Steuergesetzrevision voraussichtlich tiefer ausfallen als im Jahr 2020 aber höher als für das Jahr 2021 budgetiert.
- Total betragen die Gutschriften Finanzausgleich und Aufgabenverschiebung 1'430'800 Franken (siehe auch allgemeine Erläuterungen).
- Der durchschnittliche Zinssatz für die langfristigen Schulden beträgt aktuell 0.62 %.
- Aufgrund der bevorstehenden Investitionen wird 2022 eine Neuaufnahme von Darlehen notwendig sein.
- Für die Dividendenzahlung der EWK Energie AG wurde ein Betrag von 120'000 Franken angenommen.
- Für das Postgebäude und das Haus zur Tanne ist kein ausserordentlicher Unterhalt geplant.
- Das Budget 2022 schliesst mit einem Verlust von 1'213'830 Franken ab.

6. Spezialfinanzierungen (Ergebnisse und Kreditkontrolle)

Wasserversorgung

Laufender Betrieb	Budget 2021	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. 21'155	Fr. 67'235

Ergebnis aus Finanzierung	Fr. - 13'350	Fr. - 9'675
Operatives Ergebnis	Fr. 7'805	Fr. 57'560
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	Fr. 7'805	Fr. 57'560

- Die Wasserversorgung wird an der Kölliker Gewerbeausstellung 2022 vertreten sein. Hierfür wurden 12'000 Franken berücksichtigt.
- Für Umstellungen im Informatikbereich der Wasserversorgung sind rund 23'500 Franken budgetiert.
- Für allgemeine Beratungen und Ingenieurleistungen sind 10'000 Franken eingeplant. Hinzu kommen voraussichtlich 12'000 Franken für die Strategieberatung der Wasserversorgung.
- Das Leitsystem soll für 15'700 Franken erweitert werden. Der Ersatz alter Leitsystemkomponenten wird rund 38'000 Franken kosten.

Investitionen	Budget 2021	Budget 2022
Investitionsausgaben	Fr. 295'000	Fr. 1'561'200
Investitionseinnahmen	Fr. 120'000	Fr. 120'000
Nettoinvestitionen	Fr. 175'000	Fr. 1'441'200
Selbstfinanzierung	Fr. 169'120	Fr. 233'165
Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag)	Fr. - 5'880	Fr. - 1'208'035

Die Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde erhöht sich aufgrund des Finanzierungsergebnisses um 1'208'035 Franken. Die Schuld wird per Ende 2022 mutmasslich rund 2.77 Millionen Franken betragen.

Investitionsausgaben 2022 / Kreditkontrolle Wasserversorgung (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2021	2022	ab 2023
Sanierung Aegerten	365'000	226'527	0	0
Wasserleitungersatz Belchen	295'000	295'000	0	0
Wasserleitungersatz Brombach	1'735'000	0	1'508'000	227'000
Projekt Sanierung K235	20'000	18'248	0	0
Sanierung K235	1'176'000	1'176'000	0	0
Scheidgasse (Höhenweg-Kindergartenweg)	286'000	286'000	0	0
Sanierung Ghürststrasse	17'500	27'653	0	0
Sanierung Konsumweg	144'000	144'000	0	0
Umrüstung Lecküberwachung*	53'200	0	53'200	0
Anschlussgebühren			-120'000	

*Budgetkredit (kein Verpflichtungskredit da unter 200'000 Franken und Ausführung innerhalb eines Jahres).

Abwasserbeseitigung

Laufender Betrieb	Budget 2021	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. 258'810	Fr. 171'950
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 12'750	Fr. + 11'615
Operatives Ergebnis	Fr. 271'560	Fr. 183'565
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	Fr. 271'560	Fr. 183'565

- Ingenieurkosten von 7'000 Franken sind für die Ausführungsplanung der Abwasserleitung Schönenwerderstrasse im Rahmen der geplanten Kantonstrassensanierung eingestellt.
- Der Beitrag an den Abwasserverband Region Kölliken beträgt 347'400 Franken.

Investitionen	Budget 2021	Budget 2022
Investitionsausgaben	Fr. 789'000	Fr. 469'500
Investitionseinnahmen	Fr. 250'000	Fr. 250'000
Nettoinvestitionen	Fr. 539'000	Fr. 219'500
Selbstfinanzierung	Fr. 441'060	Fr. 326'775
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss /-Fehlbetrag)	Fr. - 97'940	Fr. +107'275

Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde erhöht sich aufgrund des Finanzierungsüberschusses um 107'275 Franken. Das Guthaben wird per Ende 2022 mutmasslich rund 1.98 Millionen Franken betragen.

Investitionsausgaben 2022 / Kreditkontrolle Abwasserbeseitigung (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2021	2022	ab 2023
Projekt Sanierung K235	35'000	40'433	0	0
Sanierung K235	1'700'000	1'700'000	0	0
Scheidgasse (Höhenweg-Kindergartenweg)	414'000	414'000	0	0
Sanierung Ghürststrasse	220'000	220'000	0	0
Sanierung Konsumweg	210'000	210'000	0	0
GEP 2	760'000	250'00	469'500	40'500
Anschlussgebühren			-250'000	

Abfallwirtschaft

Laufender Betrieb	Budget 2021	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. - 42'750	Fr. - 2'500
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. +1'200	Fr. +1'245
Operatives Ergebnis	Fr. - 41'550	Fr. - 1'255

Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (Verlust)	Fr. - 41'550	Fr. - 1'255

- Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde reduziert sich aufgrund des Verlustes auf rund 199'668 Franken.

ANTRAG

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Kölliken mit einem Steuerfuss von 114 % sei zu genehmigen.

7. Zusicherung Gemeindebürgerrecht an Adham Mustafa Abdlaziz.

Herr Adham Mustafa Abdlaziz, geb. 23. Mai 2001, von Eritrea, wohnt mit seiner Mutter seit 12. Juli 2008 in der Schweiz und seit 1. März 2010 in Kölliken. Herr Mustafa Abdlaziz befindet sich derzeit in der Ausbildung zum Steinmetz EFZ.

Die Unterlagen zur Einbürgerung wurden am 30. Oktober 2020 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Mustafa Abdlaziz sozial, kulturell sowie sprachlich integriert ist. Er respektiert die Werte der Bundes- und Kantonsverfassung und erfüllt die strafrechtlichen, wirtschaftlichen und betriebsrechtlichen Voraussetzungen sowie die nötige Aufenthaltsdauer. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.



ANTRAG

Herrn Adham Mustafa Abdlaziz sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

8. Verschiedenes

8.1 Verabschiedungen

Entsprechend der Usanzen in Kölliken werden die für die neue Amtsperiode nicht mehr zur Verfügung stehenden Gemeinderatsmitglieder verabschiedet.

DETAILS

BUDGET 2022

DER

EINWOHNERGEMEINDE

Ergebnis - Einwohnergemeinde Kölliken ohne Spezialfinanzierung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'670'175.00	3'557'710.00	3'500'360.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'884'735.00	2'834'185.00	2'580'771.89
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'073'060.00	985'660.00	1'091'495.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'000.00	3'000.00	5'300.00
36	Transferaufwand	9'430'415.00	9'189'205.00	9'158'501.44
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	18'061'385.00	16'569'760.00	16'336'429.98
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	10'656'500.00	10'319'000.00	11'000'250.55
41	Regalien und Konzessionen	245'000.00	245'000.00	242'253.25
42	Entgelte	2'216'950.00	2'063'650.00	2'001'786.98
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	14'000.00	13'000.00	29'016.45
46	Transferertrag	3'359'185.00	2'222'425.00	2'196'646.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	16'491'635.00	14'863'075.00	15'469'953.53
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'569'750.00	-1'706'685.00	-866'476.45
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	90'545.00	87'685.00	74'732.41
44	Finanzertrag	446'465.00	435'540.00	471'174.11
	Ergebnis aus Finanzierung	355'920.00	347'855.00	396'441.70
	Operatives Ergebnis	-1'213'830.00	-1'358'830.00	-470'034.75
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-1'213'830.00	-1'358'830.00	-470'034.75

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Ergebnis - Einwohnergemeinde Kölliken ohne Spezialfinanzierung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'349'700.00	5'397'606.00	2'281'631.75
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	703'500.00	0.00	23'507.95
54	Darlehen	750'000.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	622'000.00	828'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'803'200.00	6'019'606.00	3'133'139.70
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	1.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	87'100.00	479'000.00	740'252.80
64	Rückzahlung von Darlehen	54'000.00	4'000.00	4'000.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	141'100.00	483'000.00	744'253.80
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'662'100.00	-5'536'606.00	-2'388'885.90
	Selbstfinanzierung	-107'915.00	-339'220.00	641'814.55
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-2'770'015.00	-5'875'826.00	-1'747'071.35

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Ergebnis - Wasserwerk
1.1.2022 - 31.12.2022

Gemeinde Kölliken

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	467'700.00	543'170.00	373'558.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	220'500.00	191'030.00	175'338.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	38'060.00	21'360.00	38'066.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	726'260.00	755'560.00	586'963.15
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	625'000.00	625'000.00	545'515.90
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	168'495.00	151'715.00	145'715.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	793'495.00	776'715.00	691'230.90
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	67'235.00	21'155.00	104'267.75
34	Finanzaufwand	9'675.00	13'350.00	8'112.80
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-9'675.00	-13'350.00	-8'112.80
	Operatives Ergebnis	57'560.00	7'805.00	96'154.95
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	57'560.00	7'805.00	96'154.95

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Ergebnis - Wasserwerk
1.1.2022 - 31.12.2022

Gemeinde Kölliken

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'561'200.00	295'000.00	854'311.50
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'561'200.00	295'000.00	854'311.50
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	120'000.00	120'000.00	370'477.30
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	120'000.00	120'000.00	370'477.30
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'441'200.00	-175'000.00	-483'834.20
	Selbstfinanzierung	233'165.00	169'120.00	247'777.95
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'208'035.00	-5'880.00	-236'056.25
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-1'560'363.00	-2'150'833.14	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-2'768'398.00	-2'156'713.14	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-1'208'035.00	-5'880.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	130'600.00	132'000.00	103'327.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	187'560.00	149'900.00	158'301.05
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	550'150.00	465'600.00	449'674.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	868'310.00	747'500.00	711'303.05
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	870'160.00	900'160.00	782'568.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	170'100.00	106'150.00	96'149.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'040'260.00	1'006'310.00	878'717.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	171'950.00	258'810.00	167'413.95
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	11'615.00	12'750.00	11'338.95
	Ergebnis aus Finanzierung	11'615.00	12'750.00	11'338.95
	Operatives Ergebnis	183'565.00	271'560.00	178'752.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	183'565.00	271'560.00	178'752.90

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	539'000.00	992'584.95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	469'500.00	250'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	469'500.00	789'000.00	992'584.95
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	250'000.00	250'000.00	758'626.80
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	250'000.00	250'000.00	758'626.80
	Ergebnis Investitionsrechnung	-219'500.00	-539'000.00	-233'958.15
	Selbstfinanzierung	326'775.00	441'060.00	366'640.95
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	107'275.00	-97'940.00	132'682.80
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'873'524.00	287'976.88	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'980'799.00	190'036.88	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	107'275.00	-97'940.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	287'700.00	302'700.00	286'875.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	44'600.00	64'850.00	44'715.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	332'300.00	367'550.00	331'590.45
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	329'800.00	324'800.00	352'039.20
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	329'800.00	324'800.00	352'039.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'500.00	-42'750.00	20'448.75
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	1'245.00	1'200.00	1'368.05
	Ergebnis aus Finanzierung	1'245.00	1'200.00	1'368.05
	Operatives Ergebnis	-1'255.00	-41'550.00	21'816.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-1'255.00	-41'550.00	21'816.80

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	-1'255.00	-41'550.00	21'816.80
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'255.00	-41'550.00	21'816.80
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	200'923.00	193'706.59	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	199'668.00	152'156.59	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-1'255.00	-41'550.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	20'748'700.00	20'748'700.00	19'225'245.00	19'225'245.00	18'779'201.49	18'779'201.49
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'406'105.00	440'450.00	2'183'095.00	421'850.00	2'255'536.19	629'923.49
	Nettoergebnis		1'965'655.00		1'761'245.00		1'625'612.70
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'667'685.00	1'034'375.00	843'485.00	284'625.00	769'298.85	337'971.14
	Nettoergebnis		633'310.00		558'860.00		431'327.71
2	BILDUNG	6'305'185.00	1'182'650.00	6'082'265.00	1'084'400.00	6'155'712.63	1'218'733.14
	Nettoergebnis		5'122'535.00		4'997'865.00		4'936'979.49
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	776'900.00	261'060.00	800'195.00	248'100.00	757'941.70	216'869.33
	Nettoergebnis		515'840.00		552'095.00		541'072.37
4	GESUNDHEIT	904'330.00		961'125.00		1'005'480.10	
	Nettoergebnis		904'330.00		961'125.00		1'005'480.10
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'694'100.00	1'299'600.00	4'456'100.00	1'231'500.00	4'204'130.06	1'013'799.35
	Nettoergebnis		3'394'500.00		3'224'600.00		3'190'330.71
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	903'200.00	33'500.00	851'305.00	50'500.00	704'609.95	34'692.08
	Nettoergebnis		869'700.00		800'805.00		669'917.87
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'406'485.00	2'187'070.00	2'392'160.00	2'174'825.00	2'223'751.15	1'955'386.90
	Nettoergebnis		219'415.00		217'335.00		268'364.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'200.00	270'250.00	36'175.00	268'725.00	28'500.50	264'088.00
	Nettoergebnis		225'050.00		232'550.00		235'587.50
9	FINANZEN UND STEUERN	639'510.00	14'039'745.00	619'340.00	13'460'720.00	674'240.36	13'107'738.06
	Nettoergebnis		13'400'235.00		12'841'380.00		12'433'497.70

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	20'748'700.00	20'748'700.00	19'225'245.00	19'225'245.00	18'779'201.49	18'779'201.49
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'406'105.00	440'450.00	2'183'095.00	421'850.00	2'255'536.19	629'923.49
	Nettoergebnis		1'965'655.00		1'761'245.00		1'625'612.70
01	Legislative und Exekutive	245'760.00		266'555.00		284'657.05	
	Nettoergebnis		245'760.00		266'555.00		284'657.05
011	Legislative	38'360.00		41'005.00		42'616.80	
	Nettoergebnis		38'360.00		41'005.00		42'616.80
0110	Legislative	38'360.00		41'005.00		42'616.80	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	9'500.00		10'200.00		11'131.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	160.00		205.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		150.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'500.00		11'000.00		9'183.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		11'800.00		18'779.35	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'950.00		6'400.00		2'322.35	
012	Exekutive	207'400.00		225'550.00		242'040.25	
	Nettoergebnis		207'400.00		225'550.00		242'040.25
0120	Exekutive	207'400.00		225'550.00		242'040.25	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	130'000.00		130'000.00		132'039.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'100.00		9'050.00		7'847.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'050.00		2'783.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'750.00		1'750.00		1'495.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'050.00		2'050.00		1'763.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'050.00		1'050.00		838.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'900.00		11'100.00		3'572.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00					
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	32'750.00		41'250.00		70'227.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'950.00		1'950.00		2'370.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000.00		14'000.00		11'093.90	

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.02	Auslagen Jungbürger	2'500.00				3'667.90	
3170.03	Auslagen Neuzuzüger	400.00		7'200.00		240.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
02	Allgemeine Dienste	2'160'345.00	440'450.00	1'916'540.00	421'850.00	1'970'879.14	629'923.49
	Nettoergebnis		1'719'895.00		1'494'690.00		1'340'955.65
021	Finanz- und Steuerverwaltung	543'055.00	152'150.00	532'155.00	153'150.00	535'135.51	151'401.79
	Nettoergebnis		390'905.00		379'005.00		383'733.72
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	543'055.00	152'150.00	532'155.00	153'150.00	535'135.51	151'401.79
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	800.00		800.00		400.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	425'000.00		416'000.00		425'733.25	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-18'180.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'550.00		26'850.00		27'455.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'500.00		26'750.00		27'746.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'250.00		5'150.00		5'981.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		6'050.00		6'172.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'150.00		3'050.00		3'232.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung					579.10	
3100.00	Büromaterial	5'200.00		5'200.00		4'982.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'410.00		2'260.00		1'656.21	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	11'900.00		11'900.00		14'334.10	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	195.00		195.00		195.00	
3130.07	Betriebskosten	25'000.00		25'000.00		30'680.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'100.00		650.00		4'133.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					34.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		13'615.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		18'000.00		18'000.00		18'467.54
4270.00	Bussen		30'000.00		30'000.00		35'691.80
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		150.00		150.00		94.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		45'000.00		45'000.00		45'000.00
4636.00	Beiträge an private Organisationen		39'000.00		40'000.00		38'532.80
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'280'785.00	155'150.00	1'021'945.00	139'500.00	1'112'364.98	319'723.65
	Nettoergebnis		1'125'635.00		882'445.00		792'641.33

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'680.00		2'350.00		1'755.00	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		701.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		2'905.20	
3101.01	Treibstoffe	2'250.00		2'250.00		1'545.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		919.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	675.00		675.00		675.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'385.00		43'345.00		32'299.50	
3112.00	Kleider, Wäsche	17'070.00		12'835.00		19'642.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00			
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'400.00		900.00		618.30	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'250.00		1'250.00		1'242.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	20'000.00		20'000.00		20'997.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		3'700.00		3'682.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	23'100.00		21'640.00		12'273.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'250.00		1'250.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		9'000.00		7'450.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00		2'648.60	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-250.00		-250.00		-555.20	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'370.00		2'370.00		1'920.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	17'455.00		14'150.00		10'584.40	
3611.00	Beiträge an den Kanton	6'000.00		6'000.00		5'636.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	96'800.00		95'200.00		95'200.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	500.00		500.00		500.00	
4200.00	Ersatzabgaben		110'000.00		100'000.00		115'678.90
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		41'830.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		3'045.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		1'235.00
4270.00	Bussen		500.00		500.00		260.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'875.00		16'875.00		16'875.00
16	Verteidigung	931'670.00	797'200.00	86'580.00	13'000.00	106'299.60	29'016.45
	Nettoergebnis		134'470.00		73'580.00		77'283.15
161	Militärische Verteidigung	839'285.00	783'200.00	7'385.00		10'964.80	
	Nettoergebnis		56'085.00		7'385.00		10'964.80
1610	Militärische Verteidigung	839'285.00	783'200.00	7'385.00		10'964.80	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	831'700.00				3'381.80	

Budget / 20.10.2021

Seite 7

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	4'985.00		4'985.00		4'983.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	2'600.00		2'400.00		2'600.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00				
4610.00	Entschädigungen vom Bund		322'350.00				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		241'750.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		194'100.00				
162	Zivile Verteidigung	92'385.00	14'000.00	79'195.00	13'000.00	95'334.80	29'016.45
	Nettoergebnis		78'385.00		66'195.00		66'318.35
1620	Zivilschutz	92'385.00	14'000.00	79'195.00	13'000.00	95'334.80	29'016.45
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	88'400.00		75'210.00		91'351.80	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	3'985.00		3'985.00		3'983.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		14'000.00		13'000.00		29'016.45
2	BILDUNG	6'305'185.00	1'182'650.00	6'082'265.00	1'084'400.00	6'155'712.63	1'218'733.14
	Nettoergebnis		5'122'535.00		4'997'865.00		4'936'979.49
21	Obligatorische Schule	5'550'185.00	1'117'650.00	5'342'265.00	1'034'400.00	5'416'757.13	1'161'608.14
	Nettoergebnis		4'432'535.00		4'307'865.00		4'255'148.99
211	Eingangsstufe	376'360.00		352'450.00		384'875.65	
	Nettoergebnis		376'360.00		352'450.00		384'875.65
2110	Kindergarten	376'360.00		352'450.00		384'875.65	
3104.00	Lehrmittel	20'000.00		21'390.00		17'708.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar					2'333.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'340.00				1'974.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'240.00			
3130.01	Telefon, Internet, Porto	500.00		500.00		643.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	1'000.00		1'000.00		495.40	
3171.00	Schulreisen und Lager	1'420.00		1'120.00		36.00	
3171.01	Projektwoche	3'000.00		2'700.00			
3171.02	Schulveranstaltungen	700.00		500.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	347'000.00		324'000.00		361'685.20	
212	Primarschule	1'224'915.00	5'500.00	1'118'685.00	5'500.00	1'029'540.50	4'583.00
	Nettoergebnis		1'219'415.00		1'113'185.00		1'024'957.50

Budget / 20.10.2021

Seite 8

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'340.00		1'340.00		1'160.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	390.00		390.00		506.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		994.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'500.00		6'800.00		6'369.20	
3631.00	Beiträge an den Kanton	105'000.00		124'500.00		123'362.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	600.00		3'900.00		4'630.20	
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		16'900.00		17'500.00		10'792.25
2191	Volksschule, sonstiges	395'740.00	36'000.00	341'620.00	30'000.00	420'514.68	29'421.35
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	84'100.00		71'300.00		59'310.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'200.00		4'600.00		3'463.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'750.00		2'400.00		2'397.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	160.00		140.00		396.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'050.00		777.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400.00		300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'320.00		12'700.00		4'735.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		108.75	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		9'000.00		17'403.60	
3104.00	Lehrmittel	500.00		500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'300.00			
3113.01	Hardware Primar	2'500.00		2'500.00		2'771.50	
3113.02	Hardware Oberstufe	10'000.00		10'000.00		18'996.85	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	2'500.00		2'280.00		4'179.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'320.00		14'550.00		15'481.80	
3130.02	Schülertransport	39'000.00		36'000.00		36'532.19	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'350.00		4'317.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'800.00		1'759.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		3'500.00		449.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	21'350.00		11'000.00		47'631.60	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	600.00		500.00		550.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00		7'800.00		7'115.60	
3170.04	Schulabschlussfeier, Examen	9'000.00		10'000.00		9'946.45	
3170.05	Schulsporthag	2'700.00		3'700.00		2'721.60	
3171.02	Schulveranstaltungen	6'600.00		5'900.00		1'617.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	97'180.00		100'350.00		99'006.49	
3631.00	Beiträge an den Kanton					58'045.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	23'560.00		21'100.00		20'800.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		36'000.00		30'000.00		29'421.35

Budget / 20.10.2021

Seite 13

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Jugendfest	79'720.00	50'800.00			1'378.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	79'720.00				1'378.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		50'800.00				
22	Sonderschulen	290'000.00	65'000.00	260'000.00	50'000.00	275'775.00	57'125.00
	Nettoergebnis		225'000.00		210'000.00		218'650.00
220	Sonderschulen	290'000.00	65'000.00	260'000.00	50'000.00	275'775.00	57'125.00
	Nettoergebnis		225'000.00		210'000.00		218'650.00
2200	Sonderschulen	290'000.00	65'000.00	260'000.00	50'000.00	275'775.00	57'125.00
3180.09	Wertberichtigung Forderungen (Senkung)					-3'510.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6'220.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	290'000.00		260'000.00		273'065.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		65'000.00		50'000.00		57'125.00
23	Berufliche Grundbildung	465'000.00		480'000.00		463'180.50	
	Nettoergebnis		465'000.00		480'000.00		463'180.50
230	Berufliche Grundbildung	465'000.00		480'000.00		463'180.50	
	Nettoergebnis		465'000.00		480'000.00		463'180.50
2300	Berufliche Grundbildung	465'000.00		480'000.00		463'180.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	300'000.00		275'000.00		301'496.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	165'000.00		205'000.00		161'684.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	776'900.00	261'060.00	800'195.00	248'100.00	757'941.70	216'869.33
	Nettoergebnis		515'840.00		552'095.00		541'072.37
31	Kulturerbe	31'855.00	3'500.00	33'470.00	4'000.00	23'053.35	
	Nettoergebnis		28'355.00		29'470.00		23'053.35
311	Museen und bildende Kunst	31'855.00	3'500.00	33'470.00	4'000.00	23'053.35	
	Nettoergebnis		28'355.00		29'470.00		23'053.35
3111	Ortsmuseum	31'855.00	3'500.00	33'470.00	4'000.00	23'053.35	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	4'000.00		4'000.00		3'540.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'500.00		3'000.00		2'016.75	

Budget / 20.10.2021

Seite 14

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	50.00		65.00		55.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		64.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		15.00		12.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5.00		10.00		6.50	
3100.00	Büromaterial	360.00		400.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		1'000.00		480.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		1'000.00		624.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00		1'200.00		817.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'080.00		4'120.00		3'899.05	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'200.00		1'200.00		1'106.30	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	315.00		315.00		315.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'550.00		1'260.00		1'235.25	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	450.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'000.00		9'500.00		7'567.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	1'350.00		1'000.00		910.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		1'900.00		261.20	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	1'685.00		1'785.00			
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	150.00		450.00		140.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		4'000.00		
32	Kultur, übrige	38'590.00	2'000.00	44'725.00	2'000.00	37'338.55	3'800.00
	Nettoergebnis		36'590.00		42'725.00		33'538.55
321	Bibliotheken	10'015.00	2'000.00	13'100.00	2'000.00	9'622.95	3'800.00
	Nettoergebnis		8'015.00		11'100.00		5'822.95
3210	Bibliotheken	10'015.00	2'000.00	13'100.00	2'000.00	9'622.95	3'800.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	170.00		170.00		167.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.00		5.00		5.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		37.70	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		205.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		5'627.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	2'480.00		6'065.00		969.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10.00		10.00		10.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		3'100.00

Budget / 20.10.2021

Seite 15

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		500.00		500.00		700.00
329	Kultur, übriges	28'575.00		31'625.00		27'715.60	
	Nettoergebnis		28'575.00		31'625.00		27'715.60
3290	Kultur, übriges	28'575.00		31'625.00		27'715.60	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	325.00		325.00		325.00	
3170.01	Auslagen Bundesfeier	4'000.00		4'000.00		2'980.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'950.00		7'000.00		4'110.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
34	Sport und Freizeit	706'455.00	255'560.00	722'000.00	242'100.00	697'549.80	213'069.33
	Nettoergebnis		450'895.00		479'900.00		484'480.47
341	Sport	647'815.00	225'560.00	677'810.00	222'100.00	636'890.40	181'556.73
	Nettoergebnis		422'255.00		455'710.00		455'333.67
3410	Sport	26'075.00		26'075.00		26'342.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		770.50	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	575.00		575.00		572.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3411	Schwimmbad	502'635.00	184'560.00	528'980.00	182'100.00	522'083.40	167'050.63
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	197'000.00		185'000.00		184'105.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'750.00		11'950.00		11'078.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'350.00		8'350.00		8'367.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'900.00		6'900.00		8'236.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'850.00		2'700.00		2'490.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'450.00		3'250.00		3'037.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		5'138.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		61.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		32'000.00		27'301.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		500.00		488.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		50.00		270.10	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		10'900.00		7'370.05	
3112.00	Kleider, Wäsche	1'500.00		1'500.00		1'316.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75'000.00		90'000.00		62'299.85	

Budget / 20.10.2021

Seite 16

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		1'800.00		4'511.90	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	2'000.00		2'000.00		1'976.40	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		350.00		300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'350.00		2'680.00		2'604.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000.00		5'000.00		4'592.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	12'000.00		12'000.00		6'817.15	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'000.00		26'000.00		36'926.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'550.00		7'850.00		29'008.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	10'000.00		10'000.00		13'168.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'150.00		5'150.00		5'151.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		240.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	84'235.00		84'300.00		84'233.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	10'600.00		13'100.00		10'990.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		145'000.00		145'000.00		131'199.08
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		16'000.00		16'000.00		15'051.55
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		23'560.00		21'100.00		20'800.00
3412	Sportanlage Walke	119'105.00	41'000.00	122'755.00	40'000.00	88'464.50	14'506.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	20'000.00		20'000.00		18'148.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	325.00		325.00		72.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00		250.00		223.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	75.00		75.00		19.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			50.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'700.00		13'000.00		10'776.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			6'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500.00		7'000.00		3'554.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		7'000.00		4'710.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	275.00		275.00		272.35	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	20'000.00		20'000.00		7'598.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'200.00					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'500.00		5'000.00		4'301.10	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	38'780.00		38'780.00		38'788.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			5'000.00			
4636.00	Beiträge an private Organisationen		41'000.00		40'000.00		14'506.10
342	Freizeit	58'640.00	30'000.00	44'190.00	20'000.00	60'659.40	31'512.60
	Nettoergebnis		28'640.00		24'190.00		29'146.80
3420	Freizeit (Parkanlagen)	20'840.00		21'690.00		21'660.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 17

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00		40.00		40.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.			500.00			
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	20'800.00		20'650.00		21'620.00	
3421	Ferienlager / Skilager	37'800.00	30'000.00	22'500.00	20'000.00	38'999.40	31'512.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		6'004.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00		2'500.00		4'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'000.00		16'000.00		28'195.10	
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		23'000.00		13'000.00		22'800.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		2'000.00		2'000.00		4'374.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		5'000.00		5'000.00		4'338.60
4	GESUNDHEIT	904'330.00		961'125.00		1'005'480.10	
	Nettoergebnis		904'330.00		961'125.00		1'005'480.10
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	510'700.00		557'500.00		556'784.00	
	Nettoergebnis		510'700.00		557'500.00		556'784.00
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	510'700.00		557'500.00		556'784.00	
	Nettoergebnis		510'700.00		557'500.00		556'784.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	510'700.00		557'500.00		556'784.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	510'550.00		557'350.00		556'634.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150.00		150.00		150.00	
42	Ambulante Krankenpflege	362'350.00		370'550.00		379'153.70	
	Nettoergebnis		362'350.00		370'550.00		379'153.70
421	Ambulante Krankenpflege	362'350.00		370'550.00		379'153.70	
	Nettoergebnis		362'350.00		370'550.00		379'153.70
4210	Ambulante Krankenpflege	362'350.00		370'550.00		379'153.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.			4'550.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	30'250.00		29'950.00		31'846.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00		644.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	331'700.00		335'650.00		346'563.10	

Budget / 20.10.2021

Seite 18

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	31'280.00		33'075.00		69'542.40	
	Nettoergebnis		31'280.00		33'075.00		69'542.40
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00		100.00		45'664.40	
	Nettoergebnis		100.00		100.00		45'664.40
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00		100.00		45'664.40	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					541.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					34.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					59.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					6.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					10.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					38'231.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'672.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00		100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	30'880.00		32'675.00		23'578.00	
	Nettoergebnis		30'880.00		32'675.00		23'578.00
4330	Schulgesundheitsdienst	30'880.00		32'675.00		23'578.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'750.00		2'750.00		3'409.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	180.00		180.00		219.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		5.00		6.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00		40.00		49.45	
3106.00	Medizinisches Material	800.00		500.00		838.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00			
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	25'900.00		27'000.00		19'053.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
434	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		300.00	
	Nettoergebnis		300.00		300.00		300.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		300.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	300.00		300.00		300.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'694'100.00	1'299'600.00	4'456'100.00	1'231'500.00	4'204'130.06	1'013'799.35
	Nettoergebnis		3'394'500.00		3'224'600.00		3'190'330.71

Budget / 20.10.2021

Seite 19

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	450.00		450.00		450.00	
	Nettoergebnis		450.00		450.00		450.00
524	Leistungen an Invalide	450.00		450.00		450.00	
	Nettoergebnis		450.00		450.00		450.00
5240	Leistungen an Invalide	450.00		450.00		450.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	450.00		450.00		450.00	
53	Alter + Hinterlassene	34'100.00	600.00	27'900.00	6'500.00	19'798.70	595.80
	Nettoergebnis		33'500.00		21'400.00		19'202.90
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	14'100.00	600.00	14'100.00	6'500.00	13'379.60	595.80
	Nettoergebnis		13'500.00		7'600.00		12'783.80
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	14'100.00	600.00	14'100.00	6'500.00	13'379.60	595.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'000.00		12'000.00		11'365.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	775.00		775.00		733.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00		661.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00		150.00		162.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	175.00		175.00		165.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		91.15	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		200.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		600.00		6'500.00		595.80
533	Leistungen an Pensionierte	6'600.00					
	Nettoergebnis		6'600.00				
5330	Leistungen an Pensionierte	6'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3064.00	Überbrückungsrenten	6'100.00					
535	Leistungen an das Alter	13'400.00		13'800.00		6'419.10	
	Nettoergebnis		13'400.00		13'800.00		6'419.10
5350	Leistungen an das Alter	13'400.00		13'800.00		6'419.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600.00		9'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		6'119.10	

Budget / 20.10.2021

Seite 20

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		300.00	
54	Familie und Jugend	155'350.00	55'000.00	145'650.00	30'000.00	88'922.55	14'516.00
	Nettoergebnis		100'350.00		115'650.00		74'406.55
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	65'000.00	55'000.00	65'000.00	30'000.00	37'222.90	14'516.00
	Nettoergebnis		10'000.00		35'000.00		22'706.90
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	65'000.00	55'000.00	65'000.00	30'000.00	37'222.90	14'516.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	65'000.00		65'000.00		37'222.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		55'000.00		30'000.00		14'516.00
544	Jugendschutz	28'800.00		28'800.00		29'399.30	
	Nettoergebnis		28'800.00		28'800.00		29'399.30
5440	Jugendschutz (allgemein)	28'800.00		28'800.00		29'399.30	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'800.00		12'800.00		13'401.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		998.30	
545	Leistungen an Familien	61'550.00		51'850.00		22'300.35	
	Nettoergebnis		61'550.00		51'850.00		22'300.35
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	31'550.00		21'850.00		11'632.50	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	550.00		550.00		550.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'300.00		928.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		20'000.00		10'154.50	
5452	Familienergänzende Kinderbetreuung	30'000.00		30'000.00		10'667.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		30'000.00		10'667.85	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'504'200.00	1'244'000.00	4'282'100.00	1'195'000.00	4'093'458.81	998'687.55
	Nettoergebnis		3'260'200.00		3'087'100.00		3'094'771.26
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'555'000.00	1'154'000.00	2'260'000.00	1'000'000.00	2'103'012.75	793'554.70
	Nettoergebnis		1'401'000.00		1'260'000.00		1'309'458.05
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'555'000.00	1'154'000.00	2'260'000.00	1'000'000.00	2'103'012.75	793'554.70
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'000.00		10'000.00		3'807.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 21

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'550'000.00		2'250'000.00		2'099'205.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'150'000.00		1'000'000.00		789'585.70
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'000.00				3'969.00
573	Asylwesen	90'000.00	90'000.00	195'000.00	195'000.00	170'611.75	205'132.85
	Nettoergebnis					34'521.10	
5730	Asylwesen	90'000.00	90'000.00	195'000.00	195'000.00	170'611.75	205'132.85
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000.00		195'000.00		170'611.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				95'000.00		65'002.90
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		90'000.00		100'000.00		140'129.95
579	Fürsorge, übriges	1'859'200.00		1'827'100.00		1'819'834.31	
	Nettoergebnis		1'859'200.00		1'827'100.00		1'819'834.31
5790	Fürsorge, übriges	1'859'200.00		1'827'100.00		1'819'834.31	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'000.00		5'550.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	260.00		360.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	250.00		400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		70.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		80.00			
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	30.00		40.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		500.00		1'441.31	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'096'550.00		1'094'800.00		1'032'776.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	615'650.00		560'150.00		620'466.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150.00		150.00		150.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	135'000.00		165'000.00		165'000.00	
59	Soziale Wohlfahrt, übriges					1'500.00	
	Nettoergebnis						1'500.00
592	Hilfsaktionen im Inland					1'500.00	
	Nettoergebnis						1'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland					1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen					1'500.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	903'200.00	33'500.00	851'305.00	50'500.00	704'609.95	34'692.08
	Nettoergebnis		869'700.00		800'805.00		669'917.87

Budget / 20.10.2021

Seite 22

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	827'825.00	3'500.00	760'785.00	3'500.00	615'324.50	5'950.00
	Nettoergebnis		824'325.00		757'285.00		609'374.50
613	Kantonsstrassen, übrige	180'005.00		132'055.00		122'013.00	
	Nettoergebnis		180'005.00		132'055.00		122'013.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	180'005.00		132'055.00		122'013.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	14'100.00		14'100.00		14'060.00	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	137'735.00		84'785.00		84'784.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton	25'000.00		30'000.00		20'000.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	3'170.00		3'170.00		3'169.00	
615	Gemeindestrassen	647'820.00	3'500.00	628'730.00	3'500.00	493'311.50	5'950.00
	Nettoergebnis		644'320.00		625'230.00		487'361.50
6150	Gemeindestrassen	644'320.00		625'230.00		487'511.50	150.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000.00		14'000.00		5'963.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'800.00		1'800.00		864.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		19'838.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	10'000.00		10'000.00		30'747.35	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	228'200.00		223'200.00		82'257.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'000.00		3'000.00		1'909.55	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	90'620.00		76'290.00		53'528.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	38'070.00		38'070.00		38'066.00	
3300.60	Planm.Abschr.Möbilien VV allg.Haushalt	13'030.00		13'945.00		22'681.15	
3411.00	Realisierte Kursverluste auf Sachanlagen					1.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	224'100.00		224'925.00		231'655.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						150.00
6151	Parkhaus/Parkplätze	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	5'800.00	5'800.00
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	3'000.00		3'000.00		5'300.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500.00		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		3'500.00		5'800.00
62	Öffentlicher Verkehr	75'375.00	30'000.00	90'520.00	47'000.00	89'285.45	28'742.08
	Nettoergebnis		45'375.00		43'520.00		60'543.37

Budget / 20.10.2021

Seite 23

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
621	Bahninfrastruktur	43'575.00		42'920.00		42'873.45	
	Nettoergebnis		43'575.00		42'920.00		42'873.45
6210	Bahninfrastruktur	43'575.00		42'920.00		42'873.45	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	7'450.00		6'700.00		6'747.45	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	36'125.00		36'220.00		36'126.00	
622	Regionalverkehr						477.08
	Nettoergebnis					477.08	
6220	Regionalverkehr						477.08
4260.00	Rückerstattungen Dritter						477.08
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	31'800.00	30'000.00	47'600.00	47'000.00	46'412.00	28'265.00
	Nettoergebnis		1'800.00		600.00		18'147.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	31'800.00	30'000.00	47'600.00	47'000.00	46'412.00	28'265.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		350.00		392.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'000.00		42'000.00		42'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'500.00		5'250.00		4'020.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		47'000.00		28'265.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'406'485.00	2'187'070.00	2'392'160.00	2'174'825.00	2'223'751.15	1'955'386.90
	Nettoergebnis		219'415.00		217'335.00		268'364.25
71	Wasserwerk	793'495.00	793'495.00	776'715.00	776'715.00	691'230.90	691'230.90
710	Wasserwerk	793'495.00	793'495.00	776'715.00	776'715.00	691'230.90	691'230.90
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	793'495.00	793'495.00	776'715.00	776'715.00	691'230.90	691'230.90
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'429.15	
3102.81	Drucksachen, Publikationen					117.00	
3111.81	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		8'108.55	
3120.81	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'500.00		24'000.00		27'482.65	
3130.81	Dienstleistungen Dritter	75'650.00		30'670.00		27'643.65	
3130.89	Brunnenmeister	80'000.00		80'000.00		79'589.70	
3132.81	Honorare, externe Berater	22'000.00		120'000.00		23'590.55	
3134.81	Sachversicherungsprämien	3'900.00		3'600.00		3'544.50	
3137.81	Steuern und Abgaben	15'000.00		15'000.00		26'224.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 24

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	62'580.00		60'835.00	2'000.00	74'326.50	2'014.00
3142.00	Unterhalt Wasserbau			3'000.00		3'519.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	5'280.00		5'235.00		5'034.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton	33'000.00		39'000.00		40'513.10	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	24'300.00		13'600.00		25'260.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				2'000.00		2'014.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	32'450.00		21'000.00		35'975.00	
	Nettoergebnis		32'450.00		21'000.00		35'975.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	32'450.00		21'000.00		35'975.00	
	Nettoergebnis		32'450.00		21'000.00		35'975.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	32'450.00		21'000.00		35'975.00	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	1'200.00		1'200.00		840.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'700.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'500.00		5'765.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	28'250.00		14'100.00		29'370.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50.00		50.00		1'040.00	
	Nettoergebnis		50.00		50.00		1'040.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50.00		50.00		1'040.00	
	Nettoergebnis		50.00		50.00		1'040.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50.00		50.00		1'040.00	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden					1'040.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		50.00			
77	Übriger Umweltschutz	93'060.00	6'500.00	99'215.00	6'500.00	88'547.00	10'728.85
	Nettoergebnis		86'560.00		92'715.00		77'818.15
771	Friedhof und Bestattung	93'060.00	6'500.00	99'215.00	6'500.00	88'547.00	10'728.85
	Nettoergebnis		86'560.00		92'715.00		77'818.15
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	93'060.00	6'500.00	99'215.00	6'500.00	88'547.00	10'728.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	150.00		150.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'800.00		2'250.00			

Budget / 20.10.2021

Seite 27

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		10'000.00		4'049.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'420.00		9'800.00		15'698.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	265.00		240.00		226.20	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	46'000.00		47'000.00		42'760.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		4'500.00		647.60	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	9'500.00		9'500.00		9'491.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	11'175.00		11'175.00		11'173.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		3'176.25	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	1'250.00		2'100.00		1'325.00	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		963.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		9'765.00
79	Raumordnung	33'875.00		40'635.00		82'359.30	5'066.00
	Nettoergebnis		33'875.00		40'635.00		77'293.30
790	Raumordnung	33'875.00		40'635.00		82'359.30	5'066.00
	Nettoergebnis		33'875.00		40'635.00		77'293.30
7900	Raumordnung (allgemein)	33'875.00		40'635.00		82'359.30	5'066.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		4'990.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'860.00		16'910.00		9'830.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	10'000.00		8'000.00		18'253.60	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	5'015.00		13'725.00		13'723.00	
3321.90	Ausserplanm. Abschreibungen übrige Immaterialle allg.					35'562.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'066.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'200.00	270'250.00	36'175.00	268'725.00	28'500.50	264'088.00
	Nettoergebnis	225'050.00		232'550.00		235'587.50	
81	Landwirtschaft	28'500.00	25'250.00	30'150.00	23'725.00	26'800.50	21'834.75
	Nettoergebnis		3'250.00		6'425.00		4'965.75
812	Strukturverbesserungen	25'250.00	24'950.00	25'800.00	23'325.00	23'713.20	21'563.15
	Nettoergebnis		300.00		2'475.00		2'150.05
8120	Strukturverbesserungen	25'250.00	24'950.00	25'800.00	23'325.00	23'713.20	21'563.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		310.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	20'000.00		20'000.00		19'007.50	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	4'250.00		4'800.00		4'395.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 28

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'300.00		10'400.00		9'706.55
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		12'650.00		12'925.00		11'856.60
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'250.00	300.00	4'350.00	400.00	3'087.30	271.60
	Nettoergebnis		2'950.00		3'950.00		2'815.70
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'250.00	300.00	4'350.00	400.00	3'087.30	271.60
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	600.00		1'000.00		517.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		29.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'200.00		2'200.00		2'255.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	250.00		950.00		285.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		300.00		400.00		271.60
82	Forstwirtschaft			4'325.00			
	Nettoergebnis				4'325.00		
820	Forstwirtschaft			4'325.00			
	Nettoergebnis				4'325.00		
8200	Forstbetrieb			4'325.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände			4'325.00			
84	Tourismus	200.00		200.00		200.00	
	Nettoergebnis		200.00		200.00		200.00
840	Tourismus	200.00		200.00		200.00	
	Nettoergebnis		200.00		200.00		200.00
8400	Tourismus	200.00		200.00		200.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	16'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoergebnis		16'500.00		1'500.00		1'500.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	16'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoergebnis		16'500.00		1'500.00		1'500.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	16'500.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000.00					

Budget / 20.10.2021

Seite 29

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
87	Brennstoffe und Energie		245'000.00		245'000.00		242'253.25
	Nettoergebnis	245'000.00		245'000.00		242'253.25	
871	Elektrizität		245'000.00		245'000.00		242'253.25
	Nettoergebnis	245'000.00		245'000.00		242'253.25	
8710	Elektrizität		245'000.00		245'000.00		242'253.25
4120.00	Konzessionen		245'000.00		245'000.00		242'253.25
9	FINANZEN UND STEUERN	639'510.00	14'039'745.00	619'340.00	13'460'720.00	674'240.36	13'107'738.06
	Nettoergebnis	13'400'235.00		12'841'380.00		12'433'497.70	
91	Steuern	108'200.00	10'656'500.00	107'850.00	10'319'000.00	90'206.05	11'000'250.55
	Nettoergebnis	10'548'300.00		10'211'150.00		10'910'044.50	
910	Steuern	108'200.00	10'656'500.00	107'850.00	10'319'000.00	90'206.05	11'000'250.55
	Nettoergebnis	10'548'300.00		10'211'150.00		10'910'044.50	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	10'366'500.00	100'000.00	10'032'000.00	81'996.05	10'632'412.80
3180.09	Wertberichtigung Forderungen (Senkung)					-28'354.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110'000.00		110'000.00		131'895.60	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-10'000.00		-10'000.00		-21'545.55	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		7'980'000.00		7'795'000.00		8'110'994.29
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		1'005'000.00		960'000.00		1'127'934.56
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-3'500.00		-3'000.00		-4'233.80
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		635'000.00		620'000.00		592'723.16
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		80'000.00		75'000.00		91'385.19
4002.00	Quellensteuern		170'000.00		170'000.00		175'395.60
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		500'000.00		415'000.00		538'213.80
9101	Sondersteuern	8'200.00	290'000.00	7'850.00	287'000.00	8'210.00	367'837.75
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	8'200.00		7'850.00		8'210.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		20'000.00		20'000.00		49'163.10
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		263'120.50
4024.00	Erbschaft- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		4'974.15
4033.00	Hundetaxen		50'000.00		47'000.00		50'580.00

Budget / 20.10.2021

Seite 30

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'430'800.00		1'069'650.00		858'700.00
	Nettoergebnis	1'430'800.00		1'069'650.00		823'700.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'430'800.00		1'069'650.00		858'700.00
	Nettoergebnis	1'430'800.00		1'069'650.00		823'700.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'430'800.00		1'069'650.00		858'700.00
3621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Gde.a.Kt					35'000.00	
4621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde		1'325'000.00		965'000.00		752'000.00
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebung		105'800.00		104'650.00		106'700.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	94'760.00	299'565.00	91'840.00	291'090.00	79'107.96	306'297.11
	Nettoergebnis	204'805.00		199'250.00		227'189.15	
961	Zinsen	57'510.00	170'245.00	58'250.00	163'970.00	44'857.16	175'508.61
	Nettoergebnis	112'735.00		105'720.00		130'651.45	
9610	Zinsen	57'510.00	170'245.00	58'250.00	163'970.00	44'857.16	175'508.61
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'550.00		1'200.00		4'156.25	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	43'000.00		43'000.00		27'750.00	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	12'860.00		13'950.00		12'707.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00		23.91	
3650.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV					220.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						91.60
4401.00	Zinsen Foderungen und Kontokorrente		40'000.00		30'000.00		46'691.70
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		9'675.00		13'350.00		8'112.80
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		550.00		600.00		601.40
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		120'020.00		120'020.00		120'011.11
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	37'250.00	129'320.00	33'590.00	127'120.00	34'250.80	130'788.50
	Nettoergebnis	92'070.00		93'530.00		96'537.70	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	200.00	1'800.00	200.00	1'800.00	126.80	1'803.45
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	200.00		200.00		126.80	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		1'800.00		1'800.00		1'803.45
9631	Postgebäude	14'635.00	65'820.00	11'735.00	64'820.00	14'522.40	67'765.85
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'500.00		2'000.00		3'009.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'750.00		4'500.00		4'744.65	

Budget / 20.10.2021

Seite 31

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien	885.00		735.00		683.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		4'500.00		6'085.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		54'820.00		54'820.00		55'420.20
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		11'000.00		10'000.00		12'345.65
9632	Haus zur Tanne	22'415.00	61'700.00	21'655.00	60'500.00	19'601.60	61'219.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'900.00		3'840.00		3'845.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00		250.00		248.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		7.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55.00		55.00		55.75	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00		1'707.75	
3431.30	Unterhalt Mobilien	3'000.00		3'000.00		3'505.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung	6'500.00		6'000.00		6'823.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'450.00		1'322.10	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		2'050.00		2'086.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		49'200.00		48'000.00		48'048.00
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		12'500.00		12'500.00		13'171.20
97	Rückverteilungen		2'500.00		2'500.00		2'529.30
	Nettoergebnis	2'500.00		2'500.00		2'529.30	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'500.00		2'500.00		2'529.30
	Nettoergebnis	2'500.00		2'500.00		2'529.30	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'500.00		2'500.00		2'529.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'500.00		2'500.00		2'529.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	436'550.00	1'650'380.00	419'650.00	1'778'480.00	469'926.35	939'961.10
	Nettoergebnis	1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75	
990	Nicht aufgeteilte Posten	436'550.00	436'550.00	419'650.00	419'650.00	469'926.35	469'926.35
9901	Bauamt	436'550.00	436'550.00	419'650.00	419'650.00	469'926.35	469'926.35
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	290'000.00		283'000.00		281'088.80	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-99.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	18'800.00		18'250.00		18'077.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'450.00		18'100.00		19'114.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'100.00		12'700.00		12'775.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		4'100.00		4'044.55	

Budget / 20.10.2021

Seite 32

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'050.00		4'950.00		4'497.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		5'200.00		5'264.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					3'005.20	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'069.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'500.00		9'000.00		6'406.45	
3101.01	Treibstoffe	9'500.00		9'500.00		10'539.90	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'100.00		5'400.00		42'394.40	
3112.00	Kleider, Wäsche	2'600.00		2'600.00		7'228.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'224.15	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	2'000.00		2'000.00		3'395.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'950.00		5'950.00		5'945.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'300.00		3'300.00		3'296.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	20'000.00		20'000.00		23'149.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'000.00		2'000.00		5'199.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		309.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		32'997.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		350.25
4612.01	Interne Verrechnung von Löhnen		52'600.00		52'350.00		54'610.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		366'950.00		350'300.00		381'468.40
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		500.00		500.00		500.00
999	Abschluss		1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75
	Nettoergebnis	1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75	
9990	Abschluss		1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammensetzung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	20'748'700.00	20'748'700.00	19'225'245.00	19'225'245.00	18'779'201.49	18'779'201.49
3	Aufwand	20'507'575.00		18'945'880.00		18'482'476.84	
30	Personalaufwand	3'670'175.00		3'557'710.00		3'500'360.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'770'735.00		3'812'055.00		3'344'533.94	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'481'120.00		1'326'590.00		1'425'134.80	
34	Finanzaufwand	100'220.00		101'035.00		82'845.21	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	3'000.00		3'000.00		5'300.00	
36	Transferaufwand	10'063'225.00		9'741'015.00		9'690'956.99	
39	Interne Verrechnungen	419'100.00		404'475.00		433'345.00	
4	Ertrag		19'533'615.00		17'824'865.00		18'309'166.74
40	Fiskalertrag		10'656'500.00		10'319'000.00		11'000'250.55
41	Regalien und Konzession		245'000.00		245'000.00		242'253.25
42	Entgelte		4'041'910.00		3'913'610.00		3'681'910.08
44	Finanzertrag		459'325.00		449'490.00		483'881.11
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		14'000.00		13'000.00		29'016.45
46	Transferertrag		3'697'780.00		2'480'290.00		2'438'510.30
49	Interne Verrechnungen		419'100.00		404'475.00		433'345.00
9	Abschluss	241'125.00	1'215'085.00	279'365.00	1'400'380.00	296'724.65	470'034.75
90	Abschlusskonten	241'125.00	1'215'085.00	279'365.00	1'400'380.00	296'724.65	470'034.75

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	20'748'700.00	20'748'700.00	19'225'245.00	19'225'245.00	18'779'201.49	18'779'201.49
3	Aufwand	20'507'575.00		18'945'880.00		18'482'476.84	
30	Personalaufwand	3'670'175.00		3'557'710.00		3'500'360.90	
300	Behörden und Kommissionen	188'500.00		198'100.00		197'088.80	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	188'500.00		198'100.00		197'088.80	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	188'500.00		198'100.00		197'088.80	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	2'409'430.00		2'312'400.00		2'222'710.60	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'409'430.00		2'312'400.00		2'222'710.60	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'410'930.00		2'313'900.00		2'247'292.60	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals	-1'500.00		-1'500.00		-24'582.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	492'300.00		491'700.00		512'960.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	492'300.00		491'700.00		512'960.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe	4'000.00		4'200.00		4'403.70	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	85'300.00		72'500.00		60'510.20	
3020.02	Löhne der Lehrkräfte Musikschule	405'000.00		417'000.00		449'677.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-2'000.00		-2'000.00		-1'631.55	
303	Temporäre Arbeitskräfte					42'905.20	
3030	Temporäre Arbeitskräfte					42'905.20	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					42'905.20	
305	Arbeitgeberbeiträge	492'595.00		483'450.00		470'840.25	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	191'630.00		184'915.00		174'844.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	191'630.00		184'915.00		174'844.20	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	175'650.00		169'400.00		168'754.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	175'650.00		169'400.00		168'754.30	

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	52'025.00		58'010.00		60'730.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	52'025.00		58'010.00		60'730.00	
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	43'025.00		41'550.00		39'596.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43'025.00		41'550.00		39'596.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	30'265.00		29'575.00		26'915.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	30'265.00		29'575.00		26'915.75	
306	Arbeitgeberleistungen	6'100.00					
3064	Überbrückungsrenten	6'100.00					
3064.00	Überbrückungsrenten	6'100.00					
309	Übriger Personalaufwand	81'250.00		72'060.00		53'856.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'470.00		53'410.00		39'684.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'470.00		53'410.00		39'684.40	
3091	Personalwerbung	4'700.00		4'700.00		4'699.85	
3091.00	Personalwerbung	4'700.00		4'700.00		4'699.85	
3099	Übriger Personalaufwand	7'080.00		13'950.00		9'471.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'080.00		13'950.00		9'471.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'770'735.00		3'812'055.00		3'344'533.94	
310	Material- und Warenaufwand	606'615.00		567'990.00		508'921.85	
3100	Büromaterial	37'960.00		35'000.00		39'932.55	
3100.00	Büromaterial	37'960.00		35'000.00		39'932.55	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	147'450.00		151'450.00		165'643.32	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	126'200.00		130'200.00		147'427.72	
3101.01	Treibstoffe	11'750.00		11'750.00		12'085.20	
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'429.15	
3101.83	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		4'701.25	
3102	Drucksachen, Publikationen	35'300.00		33'350.00		32'003.65	

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'800.00		29'850.00		28'262.05	
3102.81	Drucksachen, Publikationen					117.00	
3102.83	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		3'624.60	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	23'185.00		23'375.00		23'187.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	23'185.00		23'375.00		23'187.48	
3104	Lehrmittel	328'480.00		292'725.00		223'950.80	
3104.00	Lehrmittel	251'980.00		229'875.00		181'890.55	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken					16'805.55	
3104.02	Lehrmittel Werken	9'885.00		9'130.00		16'824.75	
3104.03	Lehrmittel Hauswirtschaft	7'650.00		6'890.00		8'429.95	
3104.04	Lehrmittel TTG	58'965.00		46'830.00			
3105	Lebensmittel	33'440.00		31'590.00		23'365.10	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaftsschule	33'440.00		31'590.00		23'365.10	
3106	Medizinisches Material	800.00		500.00		838.95	
3106.00	Medizinisches Material	800.00		500.00		838.95	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	186'790.00		181'815.00		215'057.25	
3110	Büromöbel u. -geräte, Schulmobiliar	1'870.00		4'360.00		2'874.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'870.00		4'360.00		2'874.10	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	106'350.00		111'865.00		128'113.90	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	79'040.00		87'855.00		110'606.95	
3111.01	Mobilien Textiles Werken	5'930.00					
3111.02	Mobilien Werken	5'990.00		4'010.00		4'244.10	
3111.03	Mobilien Hauswirtschaft	390.00				215.20	
3111.81	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		8'108.55	
3111.83	Mobilien Abfallwirtschaft			5'000.00		4'939.10	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'870.00		19'135.00		30'238.20	
3112.00	Kleider, Wäsche	22'870.00		19'135.00		30'238.20	
3113	Hardware	39'670.00		33'510.00		38'461.90	
3113.00	Hardware	27'170.00		21'010.00		16'693.55	
3113.01	Hardware Primar	2'500.00		2'500.00		2'771.50	

Budget / 20.10.2021

Seite 3

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.02	Hardware Oberstufe	10'000.00		10'000.00		18'996.85	
3118	Immaterielle Anlagen	16'030.00		12'945.00		15'369.15	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	16'030.00		12'945.00		15'369.15	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	305'450.00		305'700.00		263'904.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	305'450.00		305'700.00		263'904.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	277'400.00		280'700.00		235'915.00	
3120.81	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'500.00		24'000.00		27'482.65	
3120.82	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	550.00		1'000.00		506.35	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'242'485.00		1'209'965.00		1'112'287.34	
3130	Dienstleistungen Dritter	895'440.00		702'255.00		737'447.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	273'450.00		140'720.00		178'796.02	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	46'500.00		45'400.00		53'454.18	
3130.02	Schülertransport	39'500.00		37'900.00		39'264.19	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	39'390.00		39'465.00		32'088.00	
3130.07	Betriebskosten	25'000.00		25'000.00		30'680.40	
3130.81	Dienstleistungen Dritter	75'650.00		30'670.00		27'643.65	
3130.82	Dienstleistungen Dritter	40'850.00		33'000.00		22'330.65	
3130.83	Kehrichtabfuhr, Transport	68'500.00		68'500.00		69'429.75	
3130.84	Kehrichtverbrennung KVA Buchs	75'000.00		75'000.00		74'628.75	
3130.85	Übrige Abfallentsorgung	11'600.00		11'600.00		8'995.20	
3130.86	Grünabfuhr	120'000.00		115'000.00		120'546.90	
3130.89	Brunnenmeister	80'000.00		80'000.00		79'589.70	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	167'750.00		336'800.00		198'452.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	123'750.00		179'800.00		149'452.35	
3132.81	Honorare, externe Berater	22'000.00		120'000.00		23'590.55	
3132.82	Honarare, externe Berater etc.	22'000.00		37'000.00		25'409.15	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	44'510.00		43'010.00		39'923.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'510.00		43'010.00		39'923.50	
3134	Sachversicherungsprämien	72'835.00		64'800.00		64'028.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	67'835.00		60'200.00		59'530.75	
3134.81	Sachversicherungsprämien	3'900.00		3'600.00		3'544.50	

Budget / 20.10.2021

Seite 4

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.82	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'000.00		953.50	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	25'900.00		27'000.00		19'053.70	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	25'900.00		27'000.00		19'053.70	
3137	Steuern und Abgaben	36'050.00		36'100.00		53'381.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	20'950.00		21'000.00		27'148.05	
3137.81	Steuern und Abgaben	15'000.00		15'000.00		26'224.00	
3137.83	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		9.90	
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	1'633'420.00		943'835.00		690'897.65	
3140	Unterhalt Grundstücken	844'150.00		27'500.00		10'198.95	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	844'150.00		12'500.00		10'198.95	
3140.83	Kehricht, Unterhalt Grundstücke			15'000.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	244'220.00		239'220.00		98'237.80	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	244'220.00		239'220.00		98'237.80	
3142	Unterhalt Wasserbau			3'000.00		3'519.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau			3'000.00		3'519.40	
3143	Unterhalt Tiefbauten	340'850.00		373'000.00		275'267.95	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	101'000.00		113'000.00		106'293.05	
3143.81	Unterhalt Tiefbauten	183'750.00		210'000.00		131'517.55	
3143.82	Unterhalt Tiefbauten	56'100.00		50'000.00		37'457.35	
3144	Unterhalt Hochbauten	204'200.00		301'115.00		303'673.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	204'200.00		301'115.00		303'673.55	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	190'830.00		171'970.00		159'418.85	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	111'140.00		109'300.00		95'943.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	100'140.00		98'300.00		85'147.55	
3151.01	Unterhalt Turngeräte	6'000.00		6'000.00		5'909.10	
3151.81	Unterhalt Maschinen, Geräte etc.	5'000.00		5'000.00		4'887.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'060.00		4'560.00		1'503.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'060.00		4'560.00		1'503.55	

Budget / 20.10.2021

Seite 5

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	73'630.00		58'110.00		61'971.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlage (Software)	73'630.00		58'110.00		61'971.65	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	108'250.00		48'800.00		105'000.90	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	75'650.00		30'650.00		30'451.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	74'450.00		29'450.00		29'251.75	
3160.81	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'250.00		3'450.00		5'699.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'250.00		3'450.00		5'699.40	
3162	Raten für operatives Leasing	26'750.00		14'200.00		68'299.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	26'750.00		14'200.00		68'299.75	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	600.00		500.00		550.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	600.00		500.00		550.00	
317	Spesenentschädigungen	344'075.00		229'160.00		153'672.80	
3170	Reisekosten und Spesen	196'070.00		102'400.00		95'197.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	177'470.00		77'500.00		75'640.80	
3170.01	Auslagen Bundesfeier	4'000.00		4'000.00		2'980.60	
3170.02	Auslagen Jungbürger	2'500.00				3'667.90	
3170.03	Auslagen Neuzuzüger	400.00		7'200.00		240.00	
3170.04	Schulabschlussfeier, Examen	9'000.00		10'000.00		9'946.45	
3170.05	Schulsporttag	2'700.00		3'700.00		2'721.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	148'005.00		126'760.00		58'475.45	
3171.00	Schulreisen und Lager	81'440.00		69'960.00		38'696.85	
3171.01	Projektwoche	10'875.00		10'050.00			
3171.02	Schulveranstaltungen	35'280.00		28'570.00		12'883.20	
3171.03	Exkursionen	20'410.00		18'180.00		6'895.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	112'250.00		112'250.00		95'194.70	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-31'864.00	
3180.09	Wertberichtigung Forderungen (Senkung)					-31'864.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 6

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	112'250.00		112'250.00		127'058.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	122'500.00		122'500.00		149'159.45	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-10'250.00		-10'250.00		-22'100.75	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	40'570.00		40'570.00		40'178.60	
3192	Abgeltung von Rechten	40'570.00		40'570.00		40'144.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'370.00		2'370.00		1'920.00	
3192.81	Abgeltung von Rechten	38'200.00		38'200.00		38'224.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand					34.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					34.10	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'481'120.00		1'326'590.00		1'425'134.80	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'462'305.00		1'299'065.00		1'338'270.05	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'462'305.00		1'299'065.00		1'338'270.05	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	228'355.00		161'075.00		138'312.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	5'280.00		5'235.00		5'034.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	95'865.00		95'865.00		95'861.00	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	354'645.00		287'515.00		256'449.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	629'220.00		611'555.00		557'275.00	
3300.41	Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	53'415.00		53'415.00		53'406.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	95'525.00		84'405.00		231'933.05	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	18'815.00		27'525.00		86'864.75	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	18'815.00		27'525.00		51'302.05	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	18'815.00		27'525.00		27'518.00	
3320.91	Planm.Abschr.übr.imm.Anl.spez.fin.GdeBet					23'784.05	
3321	Ausserplanm.Abschreib.immat.Anl.					35'562.70	
3321.90	Ausserplanm. Abschreibungen übrige Immaterialie allg.					35'562.70	
34	Finanzaufwand	100'220.00		101'035.00		82'845.21	
340	Zinsaufwand	67'085.00		71'500.00		52'726.05	

Budget / 20.10.2021

Seite 7

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'550.00		1'200.00		4'156.25	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'550.00		1'200.00		4'156.25	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	43'000.00		43'000.00		27'750.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	43'000.00		43'000.00		27'750.00	
3409	Übrige Passivzinsen	22'535.00		27'300.00		20'819.80	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	22'535.00		27'300.00		20'819.80	
341	Realisierte Kursverluste					1.00	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					1.00	
3411.00	Realisierte Kursverluste auf Sachanlagen					1.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	33'035.00		29'435.00		30'094.25	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8'700.00		7'200.00		4'843.80	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	200.00		200.00		126.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'500.00		7'000.00		4'717.00	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		3'505.45	
3431.30	Unterhalt Mobilien	3'000.00		3'000.00		3'505.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'335.00		19'235.00		21'745.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	11'250.00		10'500.00		11'567.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'485.00		2'185.00		2'005.60	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	7'600.00		6'550.00		8'171.50	
349	Verschiedener Finanzaufwand	100.00		100.00		23.91	
3499	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00		23.91	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00		23.91	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	3'000.00		3'000.00		5'300.00	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	3'000.00		3'000.00		5'300.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	3'000.00		3'000.00		5'300.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 8

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	3'000.00		3'000.00		5'300.00	
36	Transferaufwand	10'063'225.00		9'741'015.00		9'690'956.99	
360	Ertragsanteile an Dritte	43'700.00		44'850.00		41'623.55	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	43'700.00		44'850.00		41'623.55	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	43'700.00		44'850.00		41'623.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'501'840.00		1'493'420.00		1'509'625.24	
3611	Entschädigungen an den Kanton	139'700.00		150'250.00		134'488.90	
3611.00	Beiträge an den Kanton	134'700.00		145'250.00		130'467.55	
3611.81	Entschädigung an Kanton	5'000.00		5'000.00		4'021.35	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'064'690.00		1'076'470.00		1'095'323.89	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	622'580.00		707'710.00		752'125.69	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	52'600.00		52'350.00		54'610.00	
3612.81	Grundwasserverband Suhrental	710.00		710.00		690.00	
3612.82	Entschädigung ARA Verband	388'800.00		315'700.00		287'898.20	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	297'450.00		266'700.00		279'812.45	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	297'450.00		266'700.00		279'812.45	
362	Finanz- und Lastenausgleich					35'000.00	
3621	Fin.-u.Lastenausg.a.Gde u.Gde.verb.					35'000.00	
3621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Gde.a.Kt					35'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'348'080.00		8'033'045.00		7'934'902.20	
3631	Beiträge an Kanton	4'242'600.00		4'089'650.00		4'118'091.90	
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'242'600.00		4'089'650.00		4'118'091.90	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	639'810.00		589'475.00		724'820.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	639'810.00		589'475.00		724'820.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	208'250.00		262'250.00		219'478.60	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	208'250.00		262'250.00		219'478.60	

Budget / 20.10.2021

Seite 9

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635	Beiträge an private Unternehmungen	4'100.00		4'100.00		5'662.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'100.00		4'100.00		5'662.80	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	348'620.00		357'870.00		368'554.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	348'620.00		357'870.00		368'554.40	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'904'700.00		2'729'700.00		2'498'294.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'904'700.00		2'729'700.00		2'498'294.00	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					220.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					220.00	
3650.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV					220.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	169'605.00		169'700.00		169'586.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	169'605.00		169'700.00		169'586.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	39'295.00		39'390.00		39'295.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	4'560.00		4'560.00		4'555.00	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	125'750.00		125'750.00		125'736.00	
39	Interne Verrechnungen	419'100.00		404'475.00		433'345.00	
391	In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten	383'600.00		368'975.00		397'845.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	383'600.00		368'975.00		397'845.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	383'600.00		368'975.00		397'845.00	
392	Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'500.00		35'500.00		35'500.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	35'500.00		35'500.00		35'500.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	35'500.00		35'500.00		35'500.00	
4	Ertrag		19'533'615.00		17'824'865.00		18'309'166.74
40	Fiskalertrag		10'656'500.00		10'319'000.00		11'000'250.55
400	Direkte Steuern natürliche Personen		9'886'500.00		9'637'000.00		10'143'362.10

Budget / 20.10.2021

Seite 10

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		9'001'500.00		8'772'000.00		9'283'858.15
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		7'980'000.00		7'795'000.00		8'110'994.29
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		1'005'000.00		960'000.00		1'127'934.56
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		20'000.00		20'000.00		49'163.10
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-3'500.00		-3'000.00		-4'233.80
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		715'000.00		695'000.00		684'108.35
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		635'000.00		620'000.00		592'723.16
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		80'000.00		75'000.00		91'385.19
4002	Quellensteuern natürliche Personen		170'000.00		170'000.00		175'395.60
4002.00	Quellensteuern		170'000.00		170'000.00		175'395.60
401	Direkte Steuern juristische Personen		500'000.00		415'000.00		538'213.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		500'000.00		415'000.00		538'213.80
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		500'000.00		415'000.00		538'213.80
402	Übrige direkte Steuern		220'000.00		220'000.00		268'094.65
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		263'120.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		263'120.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		4'974.15
4024.00	Erbschaft- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		4'974.15
403	Besitz- und Aufwandsteuern		50'000.00		47'000.00		50'580.00
4033	Hundetaxen		50'000.00		47'000.00		50'580.00
4033.00	Hundetaxen		50'000.00		47'000.00		50'580.00
41	Regalien und Konzession		245'000.00		245'000.00		242'253.25
412	Konzessionen		245'000.00		245'000.00		242'253.25
4120	Konzessionen		245'000.00		245'000.00		242'253.25
4120.00	Konzessionen		245'000.00		245'000.00		242'253.25

Budget / 20.10.2021

Seite 11

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		4'041'910.00		3'913'610.00		3'681'910.08
420	Ersatzabgaben		110'000.00		100'000.00		115'678.90
4200	Ersatzabgaben		110'000.00		100'000.00		115'678.90
4200.00	Ersatzabgaben		110'000.00		100'000.00		115'678.90
421	Gebühren für Amtshandlungen		182'000.00		179'000.00		288'652.49
4210	Gebühren für Amtshandlungen		182'000.00		179'000.00		288'652.49
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		107'000.00		109'000.00		123'188.34
4210.01	Baubewilligungsgebühren		75'000.00		70'000.00		165'464.15
423	Schul- und Kursgelder		232'200.00		257'500.00		286'349.60
4231	Kursgelder		232'200.00		257'500.00		286'349.60
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		232'200.00		257'500.00		286'349.60
424	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'028'160.00		2'070'660.00		1'879'151.08
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'028'160.00		2'070'660.00		1'879'151.08
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		208'000.00		225'500.00		205'370.63
4240.81	Wasserzinsen		625'000.00		625'000.00		545'515.90
4240.82	Abwassergebühren, Strassenentwässerung		870'160.00		900'160.00		780'582.00
4240.83	Entsorgungsgebühren Hauskehricht		200'000.00		200'000.00		213'961.75
4240.86	Entsorgungsgebühren Grüngut		125'000.00		120'000.00		133'720.80
426	Rückerstattungen		1'454'050.00		1'270'450.00		1'068'176.21
4260	Rückerstattungen Dritter		1'454'050.00		1'270'450.00		1'068'176.21
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'449'750.00		1'266'150.00		1'062'083.56
4260.82	Rückerstattungen Dritter						1'986.00
4260.83	Rückerstattungen Dritter		4'300.00		4'300.00		4'106.65
427	Bussen		35'500.00		36'000.00		43'901.80
4270	Bussen		35'500.00		36'000.00		43'901.80
4270.00	Bussen		35'000.00		35'500.00		43'651.80
4270.83	Bussen		500.00		500.00		250.00

Budget / 20.10.2021

Seite 12

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Gemeinde Kölliken

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		459'325.00		449'490.00		483'881.11
440	Zinsertrag		62'535.00		57'300.00		67'603.10
4400	Zinsen flüssige Mittel						91.60
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						91.60
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		40'000.00		30'000.00		46'691.70
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		40'000.00		30'000.00		46'691.70
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		22'535.00		27'300.00		20'819.80
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		22'535.00		27'300.00		20'819.80
443	Liegenschaftenertrag FV		129'320.00		127'120.00		130'788.50
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		105'820.00		104'620.00		105'271.65
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		105'820.00		104'620.00		105'271.65
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		23'500.00		22'500.00		25'516.85
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		23'500.00		22'500.00		25'516.85
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		120'570.00		120'620.00		120'612.51
4450	Erträge aus Darlehen VV		550.00		600.00		601.40
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		550.00		600.00		601.40
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		120'020.00		120'020.00		120'011.11
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		120'020.00		120'020.00		120'011.11
447	Liegenschaftenertrag VV		146'900.00		144'450.00		164'877.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		143'400.00		140'950.00		164'252.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		143'400.00		140'950.00		164'252.00
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		3'500.00		3'500.00		625.00
4472.00	Vergütungen für Benützigung Liegenschaften		3'500.00		3'500.00		625.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		14'000.00		13'000.00		29'016.45

Budget / 20.10.2021

Seite 13

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Gemeinde Kölliken

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		14'000.00		13'000.00		29'016.45
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		14'000.00		13'000.00		29'016.45
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		14'000.00		13'000.00		29'016.45
46	Transferertrag		3'697'780.00		2'480'290.00		2'438'510.30
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'872'950.00		1'103'000.00		1'252'815.05
4610	Entsch. vom Bund		324'350.00		2'000.00		4'374.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		324'350.00		2'000.00		4'374.00
4611	Entsch. von Kantonen		332'500.00		108'650.00		142'834.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		332'500.00		108'650.00		142'834.30
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeinde.ver.		1'208'600.00		984'850.00		1'041'342.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		1'059'200.00		837'300.00		891'532.20
4612.01	Interne Verrechnung von Löhnen		52'600.00		52'350.00		54'610.00
4612.81	Hydrantenentschädigung		96'800.00		95'200.00		95'200.00
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		7'500.00		7'500.00		64'264.55
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Firmen		7'500.00		7'500.00		64'264.55
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'430'800.00		1'069'650.00		858'700.00
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		1'430'800.00		1'069'650.00		858'700.00
4621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde		1'325'000.00		965'000.00		752'000.00
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebung		105'800.00		104'650.00		106'700.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		176'535.00		169'275.00		204'601.95
4631	Beiträge vom Kanton		55'575.00		50'175.00		52'265.60
4631.00	Beiträge vom Kanton		55'575.00		50'175.00		52'265.60
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		40'460.00		38'600.00		98'597.45
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		40'460.00		38'600.00		98'597.45
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen		500.00		500.00		700.00

Budget / 20.10.2021

Seite 14

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		500.00		500.00		700.00
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		80'000.00		80'000.00		53'038.90
4636.00	Beiträge an private Organisationen		80'000.00		80'000.00		53'038.90
466	Aufl. pss. Investitionsbeiträge		214'995.00		135'865.00		119'864.00
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		214'995.00		135'865.00		119'864.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		214'995.00		135'865.00		119'864.00
469	Verschiedener Transferertrag		2'500.00		2'500.00		2'529.30
4699	Rückverteilungen		2'500.00		2'500.00		2'529.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'500.00		2'500.00		2'529.30
49	Interne Verrechnungen		419'100.00		404'475.00		433'345.00
491	Int.Verr. v. Dienstleistungen		383'600.00		368'975.00		397'845.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		383'600.00		368'975.00		397'845.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		383'600.00		368'975.00		397'845.00
492	Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten		35'500.00		35'500.00		35'500.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		35'500.00		35'500.00		35'500.00
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		35'500.00		35'500.00		35'500.00
9	Abschluss	241'125.00	1'215'085.00	279'365.00	1'400'380.00	296'724.65	470'034.75
90	Abschlusskonten	241'125.00	1'215'085.00	279'365.00	1'400'380.00	296'724.65	470'034.75
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75
9001	Aufwandüberschuss		1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'213'830.00		1'358'830.00		470'034.75
901	Abschluss Spezialfinanzierung	241'125.00	1'255.00	279'365.00	41'550.00	296'724.65	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	241'125.00		279'365.00		296'724.65	

Budget / 20.10.2021

Seite 15

Erfolgsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	241'125.00		279'365.00		296'724.65	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		1'255.00		41'550.00		
9011.00	Abschluss SF u.Fonds i.EK.Aufwandübers.		1'255.00		41'550.00		

Budget / 20.10.2021

Seite 16

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'345'000.00	5'345'000.00	7'956'606.00	7'956'606.00	6'853'394.05	6'853'394.05
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	907'300.00	18'800.00	947'500.00	205'000.00	485'571.95	68'760.00
	Nettoergebnis		888'500.00		742'500.00		416'811.95
1	ÖFF.ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			120'000.00	54'000.00	147'489.00	227'785.00
	Nettoergebnis				66'000.00	80'296.00	
2	BILDUNG	674'000.00	27'800.00	3'850'000.00		342'402.00	
	Nettoergebnis		646'200.00		3'850'000.00		342'402.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	303'900.00	44'500.00		4'000.00	310'883.00	254'312.00
	Nettoergebnis		259'400.00	4'000.00			56'571.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	750'000.00	50'000.00				
	Nettoergebnis		700'000.00				
6	VERKEHR			1'102'106.00	220'000.00	1'842'959.20	193'396.80
	Nettoergebnis				882'106.00		1'649'562.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'198'700.00	370'000.00	1'084'000.00	370'000.00	1'850'731.00	1'129'104.10
	Nettoergebnis		1'828'700.00		714'000.00		721'626.90
9	FINANZEN UND STEUERN	511'100.00	4'833'900.00	853'000.00	7'103'606.00	1'873'357.90	4'980'036.15
	Nettoergebnis	4'322'800.00		6'250'606.00		3'106'678.25	

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'345'000.00	5'345'000.00	7'956'606.00	7'956'606.00	6'853'394.05	6'853'394.05
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	907'300.00	18'800.00	947'500.00	205'000.00	485'571.95	68'760.00
	Nettoergebnis		888'500.00		742'500.00		416'811.95
02	Allgemeine Dienste	907'300.00	18'800.00	947'500.00	205'000.00	485'571.95	68'760.00
	Nettoergebnis		888'500.00		742'500.00		416'811.95
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	907'300.00	18'800.00	947'500.00	205'000.00	485'571.95	68'760.00
0291	Gemeindehaus/Stadthaus	681'300.00	18'800.00				
5040.02	Liftersatz Gemeindehaus	72'300.00					
	Budget 2022						
5040.03	San. Fassade, Dach und Schliess-System Gemeindehaus	609'000.00					
	GV 26.11.2021						
6300.00	Förderbeitrag Bund PV-Anlage Gemeindehaus		18'800.00				
292	Villa Clara	50'000.00		830'000.00	205'000.00	431'403.65	68'760.00
5040.00	Sanierung Aussenhülle Villa Clara			830'000.00		431'403.65	
	GV 23.11.2018						
5290.01	Ausarbeitung Projektierungskredit Innensan. Villa Clara	50'000.00					
	Budget 2022						
6300.00	Bundesbeitrag San. Aussenhülle Villa Clara				70'000.00		30'000.00
6310.00	Kantonsbeitrag San. Aussenhülle Villa Clara				135'000.00		38'760.00
0299	Übrige Verwaltungsliegenschaften	176'000.00		117'500.00		54'168.30	
5040.00	Sanierung Fassade Werkhof					54'168.30	
	Budget 2020						
5040.01	Renovation Wohnung Werkhof			117'500.00			
	Budget 2021						
5040.02	Schliess-System Werkhof	176'000.00					
	Budget 2022						
1	ÖFF.ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			120'000.00	54'000.00	147'489.00	227'785.00
	Nettoergebnis				66'000.00	80'296.00	

Budget / 20.10.2021

Seite 1

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Feuerwehr			120'000.00	54'000.00	147'489.00	227'785.00
	Nettoergebnis				66'000.00	80'296.00	
150	Feuerwehr			120'000.00	54'000.00	147'489.00	227'785.00
1500	Feuerwehr (allgemein)			120'000.00	54'000.00	147'489.00	227'785.00
5060.00	Ersatz TLF Baujahr 1998					147'489.00	
	GV 23.11.2018 31.12.2020						
5060.01	Ersatz Verkehrsfahrzeug Feuerwehr			120'000.00			
	Budget 2021						
6310.00	Beitrag AGV an Feuerwehrfahrzeuge				54'000.00		227'785.00
2	BILDUNG	674'000.00	27'800.00	3'850'000.00		342'402.00	
	Nettoergebnis		646'200.00		3'850'000.00		342'402.00
21	Obligatorische Schule	674'000.00	27'800.00	3'850'000.00		342'402.00	
	Nettoergebnis		646'200.00		3'850'000.00		342'402.00
217	Schulliegenschaften	674'000.00	27'800.00	3'850'000.00		342'402.00	
2170	Schulliegenschaften	674'000.00	27'800.00	3'850'000.00		342'402.00	
5040.06	Aussenbeleuchtung Sportplatz Doppelturnhalle	128'500.00					
	Budget 2022						
5040.07	Bauliche Massnahmen Schulinformatik					310'855.20	
	GV 22.11.2019 31.12.2021						
5040.08	*Modularer Schulraum*			3'700'000.00			
	GV 27.11.2020 / Ablehnung Urnergang 07.03.2021						
5060.03	Schulinformatik	60'000.00		150'000.00		27'199.50	
	GV 22.11.2019						
5290.04	Schulraum Projektierungskredit	300'000.00				4'347.30	
	GV 17.05.2019						
5290.05	Planungskredit Umnutzung bestehender Schulraum	101'000.00					
	GV 26.11.2021						
5290.06	Planungskredit Sanierung bestehender Schulraum	84'500.00					
	GV 26.11.2021						

Budget / 20.10.2021

Seite 2

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.01	Beiträge Swisslos-Sportfonds Aussenbeleuchtung Sportplatz Doppeltturnhalle Budget 2022		27'800.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoergebnis	303'900.00	44'500.00	4'000.00	4'000.00	310'883.00	254'312.00 56'571.00
31	Kulturerbe Nettoergebnis					310'883.00	250'312.00 60'571.00
311	Museen und bildende Kunst					310'883.00	250'312.00
3111	Naturmuseum					310'883.00	250'312.00
5040.00	Dachsanierung Museum GR 04.05.2020 31.12.2020					310'883.00	
6310.00	Kantonsbeitrag Dachsanierung Museum GR 04.05.2020 31.12.2020						250'312.00
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	303'900.00	44'500.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
341	Sport	303'900.00	44'500.00		4'000.00		4'000.00
3410	Sport		4'000.00		4'000.00		4'000.00
6440.00	Amortisation Darlehen FC Kölliken		4'000.00		4'000.00		4'000.00
3411	Schwimmbad	303'900.00	40'500.00				
5040.01	Sanierung Schwimmbad Becken, Spielplatz, Mobiliar und Garderoben GV 26.11.2021	303'900.00					
6310.01	Beiträge Swisslos-Sportfonds Sanierung Schwimmbad 2022		40'500.00				
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	750'000.00	50'000.00				
			700'000.00				
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	750'000.00	50'000.00				
			700'000.00				

Budget / 20.10.2021

Seite 3

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
534	Alterswohnungen, Altersheime (o.Pflege)	750'000.00	50'000.00				
5340	Alterswohnungen, Altersheime (o.Pflege)	750'000.00	50'000.00				
5450.00	Darlehen an Altersheimverein GV 26.11.2021	750'000.00					
6450.00	Amortisation Darlehen Altersheimverein an Gemeinde GV 26.11.2021		50'000.00				
6	VERKEHR Nettoergebnis			1'102'106.00	220'000.00	1'842'959.20	193'396.80 1'649'562.40
					882'106.00		
61	Strassenverkehr Nettoergebnis			1'102'106.00	220'000.00	1'842'959.20	193'396.80 1'649'562.40
					882'106.00		
613	Kantonsstrassen			652'000.00		871'080.00	
6130	Kantonsstrassen			652'000.00		871'080.00	
5030.00	Sanierung K235, Beleuchtung GV 12.06.2015			30'000.00		43'080.00	
5610.02	Beitrag Sanierung K235 (Gerbe bis Ghürst) GV 12.06.2015			622'000.00		828'000.00	
615	Gemeindestrassen			450'106.00	220'000.00	971'879.20	193'396.80
6150	Gemeindestrassen			450'106.00	220'000.00	971'879.20	193'396.80
5010.02	Strassenbau Schneidergasse GV 25.11.2011 31.12.2020			91'267.00			
5010.04	Sanierung Deckbelag, Scheidgasse GV 25.11.2016			12'000.00		385'539.40	
5010.12	Sanierung Ghürststrasse, Anteil Strasse GV 24.11.2017					358'679.15	
5060.00	Ersatz Lindner Unitrac - neue Kontierung GV 17.05.2019 31.12.2020					208'500.00	
5290.03	*Erschliessung Wallenmatten* GV 27.11.2020 / Referendum eingegangen 04.01.2021 31.12.2020			346'839.00		19'160.65	
6060.00	Abgang von Mobilien Strassen						1.00

Budget / 20.10.2021

Seite 4

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Baubeiträge 31.12.2020						193'395.80
6370.01	*Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Wallenmatt* GV / hinfällig infolge Referendum Ausführungskredit 27.11.2020 31.12.2020				220'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'198'700.00	370'000.00	1'084'000.00	370'000.00	1'850'731.00	1'129'104.10
	Nettoergebnis		1'828'700.00		714'000.00		721'626.90
71	Wasserwerk	1'561'200.00	120'000.00	295'000.00	120'000.00	854'311.50	370'477.30
	Nettoergebnis		1'441'200.00		175'000.00		483'834.20
710	Wasserwerk	1'561'200.00	120'000.00	295'000.00	120'000.00	854'311.50	370'477.30
7101	Wasserwerk (SF)	1'561'200.00	120'000.00	295'000.00	120'000.00	854'311.50	370'477.30
5030.01	Sanierung Wasserleitung Aegerten GR 04.05.2020					244'296.30	
5030.02	Wasserleitungsersatz Belchen GV 27.11.2020			295'000.00			
5030.04	Wasserleitungsersatz Brombach GV 26.11.2021	1'508'000.00					
5031.07	Sanierung K235, Wasserleitung GV 12.06.2015					348'546.25	
5031.10	Leitungsersatz Scheidgasse (Höhenweg-Kigaweg) GV 25.11.2016					158'081.40	
5031.12	San. Ghürststrassen, Anteil Wasser GV 24.11.2017					3'786.65	
5031.15	Sanierung Konsumweg, Wasser GV 23.11.2018					99'600.90	
5060.01	Umrüstung Lecküberwachung Budget 2022	53'200.00					
6370.81	Anschlussgebühren Wasser		120'000.00		120'000.00		303'582.30
6371.01	Baubeiträge Erschliessung 31.12.2020						66'895.00
72	Abwasserbeseitigung	469'500.00	250'000.00	789'000.00	250'000.00	992'584.95	758'626.80
	Nettoergebnis		219'500.00		539'000.00		233'958.15

Budget / 20.10.2021

Seite 5

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	469'500.00	250'000.00	789'000.00	250'000.00	992'584.95	758'626.80
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	469'500.00	250'000.00	789'000.00	250'000.00	992'584.95	758'626.80
5032.04	Sanierung K235, Abwasserleitung GV 12.06.2015			539'000.00		537'348.70	
5032.10	Leitungsersatz Scheidgasse (Höhenweg-Kigaweg) GV 25.11.2016					239'683.50	
5032.12	San. Ghürststrasse, Anteil Abwasser GV 24.11.2017					98'260.75	
5032.14	Sanierung Konsumweg, Abwasser GV 23.11.2018					117'108.25	
5032.15	Ersatz Abwasserleitung Scheidgasse - Walisgrabenbach GV / Nachtragskredit Budget 2019 17.05.2019					183.75	
5290.00	GEP 2 GV 27.11.2020	469'500.00		250'000.00			
6370.82	Anschlussgebühren Abwasser		250'000.00		250'000.00		740'809.15
6372.01	Baubeiträge Erschliessungen 31.12.2021						17'817.65
74	Verbauungen	168'000.00				3'834.55	
	Nettoergebnis		168'000.00				3'834.55
741	Gewässerverbauung	168'000.00				3'834.55	
7410	Gewässerverbauung	168'000.00				3'834.55	
5020.01	San. Ghürststrasse, Anteil Bach GV 24.11.2017					3'834.55	
5290.00	Vorabklärungen Vorprojekt Hochwasserschutz Budget 2022	58'000.00					
5290.01	Vorprojekt Hochwasserschutz Köllikerbach GV 26.11.2021	110'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	511'100.00	4'833'900.00	853'000.00	7'103'606.00	1'873'357.90	4'980'036.15
	Nettoergebnis	4'322'800.00		6'250'606.00		3'106'678.25	
99	Nicht aufgeteilte Posten	511'100.00	4'833'900.00	853'000.00	7'103'606.00	1'873'357.90	4'980'036.15
	Nettoergebnis	4'322'800.00		6'250'606.00		3'106'678.25	

Budget / 20.10.2021

Seite 6

Investitionsrechnung

1.1.2022 - 31.12.2022

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss	511'100.00	4'833'900.00	853'000.00	7'103'606.00	1'873'357.90	4'980'036.15
9990	Abschluss	511'100.00	4'833'900.00	853'000.00	7'103'606.00	1'873'357.90	4'980'036.15
5900.00	Passivierte Einnahmen EG	141'100.00		483'000.00		744'253.80	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser	120'000.00		120'000.00		370'477.30	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser	250'000.00		250'000.00		758'626.80	
6900.00	Aktivierte Ausgaben EG		2'803'200.00		6'019'606.00		3'133'139.70
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		1'561'200.00		295'000.00		864'225.45
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		469'500.00		789'000.00		982'671.00

Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2025

Allgemeines, finanzielle Ziele

Die Finanzplanung wird für einen Zeitraum von mindestens vier Jahren erstellt. Das erste Planungsjahr entspricht dem Budgetjahr. Sie zeigt dem Gemeinderat sowie den Einwohnerinnen und Einwohnern die Investitionstätigkeit und deren Auswirkung auf den Finanzhaushalt auf. Dazu werden die notwendigen Investitionen erfasst und die mutmasslichen Entwicklungen der Ausgaben und Einnahmen erhoben.

Der Finanzplanung kommt die Rolle eines groben „Frühwarnsystems“ zu, da sie wertvolle Anhaltspunkte zur Entwicklung aufzeigt und die Einhaltung der finanziellen Ziele nachweist. Da Annahmen und Schätzungen getroffen werden müssen und Entwicklungen und Rahmenbedingungen teilweise nicht absehbar sind, wird das Planinstrument laufend aktualisiert.

Der Gemeinderat Kölliken hat sich folgende Ziele und Massnahmen für die Legislaturperiode gesetzt:

- Der Steuerfuss soll gleichbleibend angesetzt werden und eine mittelfristig ausgeglichene Rechnung ermöglichen.
- Das Ausgabenwachstum im Bereich Sach- und Betriebsaufwand ist weiterhin massvoll und verläuft im Rahmen des Vorjahres.
- Die Investitionen werden gestaffelt und priorisiert. Es wird ein Selbstfinanzierungsgrad von mindestens 50 % angestrebt (Durchschnitt über 5 Jahre).
- Die Nettoschuld pro Einwohner liegt bis 2027 unter 1'500 Franken.

Eckwerte Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2025

Einwohner	Wachstum von 4'597 auf 4'917
Steuerfuss	Erhöhung per 2023 auf 118%
Zuwachsrate Steuerertrag	2023: + 2% 2024: + 2% 2025: + 2%
Finanzausgleich inkl. Feinausgleich Aufgabenverschiebung	Von 1'431'000 Franken auf 1'477'000 Franken
Entwicklung Personalaufwand	jährliches Wachstum 0.25 %
Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand	Reduktion vom Jahr 2022 auf 2023 um 25% aufgrund hoher einmaliger Ausgaben 2022. Danach kein Wachstum / Steuerung via Budget
Entwicklung Transferaufwand (Beiträge an Verbände, Kanton, Private)	jährliches Wachstum 0.5 %.
Zinsprognose Fremdkapital	von 0.5 % auf 0.75 %
Landkäufe/ -Verkäufe	keine
EWK Energie AG	jährliche Dividende von 120'000 Franken

Investitionen

Investitionen 2022 (in Ausführung, beschlossen bzw. im Budget 2022 eingestellt)

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Gemeindehaus, Sanierung Aussenhülle (Hochbau)	Fr. 509'000	35 Jahre	Fr. 14'550
Gemeindehaus, Sanierung Aussenhülle (PV-Anlage; netto)	Fr. 81'000	20 Jahre	Fr. 4'050
Liftersatz Gemeindehaus	Fr. 72'300	15 Jahre	Fr. 4'800
Villa Clara, Ausarbeitung Projektierung Innensanierung	Fr. 50'000	35 Jahre	Fr. 1'400
Werkhof Bauamt, Schliess-System	Fr. 176'000	35 Jahre	Fr. 5'000
Projektierung Anbau Schulhaus Farbweg	Fr. 392'000	35 Jahre	Fr. 11'200
Schulinformatik Teil 1	Fr. 470'000	3 Jahre	Fr. 156'700
Planungskredit Umnutzung bestehender Schulraum	Fr. 101'000	35 Jahre	Fr. 2'900
Planungskredit Sanierung bestehender Schulraum (ergänzend zu Umnutzung)	Fr. 85'000	35 Jahre	Fr. 2'400
Doppelturnhalle, Aussenbeleuchtung Sportplatz (netto)	Fr. 101'000	40 Jahre	Fr. 2'500
Schwimmbad, Sanierung (Hochbau; netto)	Fr. 168'000	35 Jahre	Fr. 4'800
Schwimmbad, Sanierung (Mobilien)	Fr. 90'000	10 Jahre	Fr. 9'000
Schwimmbad, Sanierung (EDV)	Fr. 5'000	5 Jahre	Fr. 1'000
Deckbelag Scheidgasse	Fr. 534'000	40 Jahre	Fr. 13'350
Hochwasserschutz, Vorbereitung Vorprojekt	Fr. 58'000	50 Jahre	Fr. 1'150
Hochwasserschutz, Vorprojekt	Fr. 193'000	50 Jahre	Fr. 3'850
Total	Fr. 3'085'300		Fr. 238'650

Geplante Investitionen bis 2025

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Villa Clara, Innensanierung	Fr. 1'700'000	35 Jahre	Fr. 48'600
MZF (100'000, AGV 45%)	Fr. 55'000	20 Jahre	Fr. 2'750
Personenfahrzeug (90'000, AGV 45%)	Fr. 49'500	15 Jahre	Fr. 3'300
Schulinformatik Teil 2	Fr. 300'000	3 Jahre	Fr. 100'000
Anbau Schulhaus Farbweg	Fr. 8'000'000	35 Jahre	Fr. 228'550
Schulraumerweiterung	Fr. 4'000'000	35 Jahre	Fr. 114'300
Kantonsbeitrag Sanierung Schönenwerderstrasse	Fr. 732'500	40 Jahre	Fr. 18'300
Berggasse (Farbweg-Wallisrain)	Fr. 90'000	40 Jahre	Fr. 2'250
Mattenweg (Brückensanierung)	Fr. 100'000	40 Jahre	Fr. 2'500
Risigasse (Brückensanierung)	Fr. 100'000	40 Jahre	Fr. 2'500
Traktor Bauamt	Fr. 90'000	10 Jahre	Fr. 9'000
Ersatz Hochdorf, 2005, Strassenkehrmaschine	Fr. 200'000	15 Jahre	Fr. 13'300
Hochwasserschutz	Fr. 4'895'000	50 Jahre	Fr. 97'900
Total	Fr.20'312'000		Fr. 643'250

Geplante Investitionen ab 2026

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Sondernutzungsplanung Dorfzentrum	Fr. 50'000	10 Jahre	Fr. 5'000
Gemeindehaus, Innensanierung	Fr. 1'500'000	35 Jahre	Fr. 42'900
Werkhof Bauamt, Heizung	Fr. 200'000	35 Jahre	Fr. 5'700
Pikettfahrzeug (400'000, AGV 45%)	Fr. 220'000	25 Jahre	Fr. 8'800
Kantonsbeitrag Sanierung Safenwilerstrasse	Fr. 1'030'000	40 Jahre	Fr. 25'750
Sanierung Aegerten, Strasse	Fr. 500'000	40 Jahre	Fr. 12'500
Sanierung Wolfgrubenstrasse	Fr. 1'500'000	40 Jahre	Fr. 37'500
Sanierung Küfergasse und Baumgartenweg	Fr. 70'000	40 Jahre	Fr. 1'750
Ersatz Bucher City King, 2005, Ladog	Fr. 120'000	15 Jahre	Fr. 8'000
Ersatz Stapler Linde, 2004	Fr. 65'000	15 Jahre	Fr. 4'300
Bahnhofareal, Planung Aufwertung	Fr. 60'000	40 Jahre	Fr. 1'500
Bahnhofareal, Ausführung Aufwertung	Fr. 500'000	40 Jahre	Fr. 12'500
Total	Fr. 5'815'000		Fr. 166'200

Die Investitionen werden erst im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der Investitionstätigkeit von 1'117'000 Franken (2022 auf rund 1'709'000 Franken (Jahr 2025).

Entwicklung Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

	2022	2023	2024	2025
Nettoinvestitionen (in tausend)	2'566	6'984	4'965	2'272
Selbstfinanzierung (in tausend)	-107	969	1'323	1'522
Selbstfinanzierungsgrad	0 %	14 %	27 %	67 %

Selbstfinanzierungsgrad	
Selbstfinanzierung in Prozent 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.	
> 100 %	Schuldenabbau / Ideal
80% – 100%	verantwortbare Verschuldung
50% – 79%	Problematische Verschuldung
< 50 %	zu hohe Neuverschuldung

Mit der jährlich erwirtschafteten Selbstfinanzierung können die geplanten deutlich höheren Nettoinvestitionen nur zu einem geringen Teil selbst finanziert werden. Der hohe Investitionsbedarf, vor allem im Bereich der Hochbauten, wird das aktuell vorhandene Nettovermögen in eine Nettoschuld wandeln. Der Entscheid über die Realisierung von Investitionen liegt bei der Gemeindeversammlung. Der Gemeinderat wird die Folgekosten und Auswirkungen pro Investition transparent aufzeigen.

2. Entwicklung Ergebnisse

	2022	2023	2024	2025
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 1'569	- 674	- 385	- 503
Ergebnis aus Finanzierung	+ 356	+ 344	+ 355	+ 327
Operatives Ergebnis	- 1'213	- 330	- 30	- 176
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022				- 2'011

Die kumulierten operativen Ergebnisse der Erfolgsrechnung sollen mittelfristig ausgeglichen sein (Gemeindegesezt § 88g). Für das Jahr 2022 ist das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht nicht eingehalten.

Durch das hohe Eigenkapital können allfällige Verluste jedoch verkraftet werden. Dabei ist aber auch immer die Entwicklung der Geldmittel zu berücksichtigen.

3. Entwicklung der Schulden

Aufgrund der teilweise deutlich höheren Nettoinvestitionen gegenüber der Selbstfinanzierung wird sich das Nettovermögen ab 2022 reduzieren.

Die Gemeinde Kölliken wird per Ende der Finanzplanperiode 2025 eine Nettoschuld von 1'363 Franken pro Einwohner ausweisen.

Nettoschuld I pro Einwohner	
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 – 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Im Finanzplan wurde für das Jahr 2025 ein Schulzinssatz von 0.75 % angenommen. Bei steigenden Zinsen erhöht sich der Zinsaufwand.

Fazit

Das Mittelfristige Haushaltsgleichgewicht kann für das Jahr 2022 nicht eingehalten werden. Die Gemeinde Kölliken kann aber auf die in den vergangenen Jahren aufgefüllten Reserven zurückgreifen. Der Selbstfinanzierungsgrad ist bis 2024 durchgängig unter 50 %, was einen hohen Abbau des Nettovermögens bedeutet. Das aktuell vorhandene Nettovermögen wird sich in eine Nettoschuld umwandeln, welche noch als mittlere Verschuldung einzuordnen ist. Die hohe Investitionsstätigkeit wird mit den daraus resultierenden Abschreibungen die jährliche Rechnung zusätzlich belasten. Ausschlaggebend für die Entwicklung der finanziellen Zukunft wird die Investitionsstätigkeit sein.