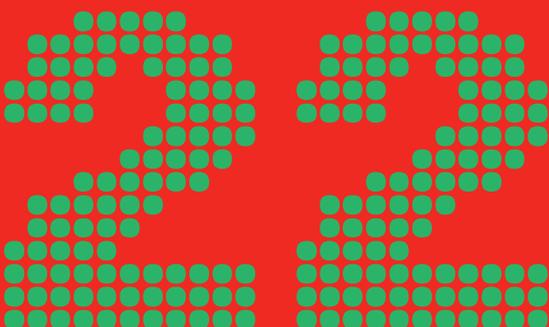


Rechnung 2022



Gemeindeversammlung
Freitag, 21. April 2023, 20.00 Uhr
Mehrzweckhalle Tischmacherhof

INHALTSVERZEICHNIS

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN	1
ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022	2
Bericht zur Rechnung 2022	
Gesamtübersicht	6
Nachtragskredite	7
ERFOLGSRECHNUNG	
Gestufter Erfolgsausweis	10
Nach Funktionen	11
Nach Funktion und Arten	12
INVESTITIONSRECHNUNG	
Nach Arten	20
Nach Funktionen	21
Nach Funktion und Arten	22
BILANZ	23
KENNZAHLEN	24
SONDERRECHNUNGEN 2021	25
Elektroversorgung	25
Daten- und Kommunikationsnetz	29
Wasserversorgung	31
Bilanz	35
TRAKTANDUM 1	
Vorlage und Genehmigung der Verwaltungsrechnung und der Zweigrechnungen für die Elektro- und Wasserversorgung für das Jahr 2022	37
TRAKTANDUM 2	
Vorlage und Genehmigung der Abrechnung des Verpflichtungskredites für die Erweiterung Ausbau Tischmacherhof	38
TRAKTANDUM 3	
Gesuch des britischen Staatsangehörigen Simon Kendall um Erteilung des Gemeindebürgerrechts von Galgenen	39

EINLADUNG ZUR ORDENTLICHEN GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN

Einladung zur ordentlichen Gemeindeversammlung vom
Freitag, 21. April 2023, 20.00 Uhr, in der Mehrzweckhalle
Tischmacherhof Galgenen.

TRAKTANDEN

1. Vorlage und Genehmigung der Verwaltungsrechnung und der Zweigrechnungen für die Elektro- und Wasserversorgung für das Jahr 2022
2. Vorlage und Genehmigung der Abrechnung des Verpflichtungskredites für Erweiterung Ausbau Tischmacherhof
3. Gesuch der britischen Staatsangehörigen Simon Kendall um Erteilung des Gemeindebürgerrechts von Galgenen

Die Berichte und Anträge zu den Traktanden liegen in der Gemeindekanzlei Galgenen zur Einsicht auf. Sie sind überdies in dieser Gemeinderechnung ab Seite 37 enthalten.

Die geschätzten Mitbürgerinnen und Mitbürger werden zur Teilnahme an der Gemeindeversammlung freundlich eingeladen.

Galgenen, 22. März 2023

Im Namen des Gemeinderates

Der Gemeindepräsident: René Häberli

Der Gemeindeschreiber: Patrick Fuchs

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

BERICHT ZUR RECHNUNG 2022

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Das Resultat der Rechnung 2022 ist gegenüber den Annahmen des Voranschlags 2022 wesentlich besser ausgefallen. Die Rechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 259'918.53 anstelle der budgetierten Fr. 1'543'800.- ab. Der vergleichsweise positive Rechnungsabschluss resultiert hauptsächlich aus Mehreinnahmen bei den Steuern für natürliche Personen sowie geringeren Aufwendungen für die Soziale Sicherheit.

Wie die nachfolgende Übersicht (Abbildung 1) zeigt, haben die Ressorts Allgemeine Verwaltung, Öffentliche Sicherheit, Bildung, Kultur und Freizeit sowie Gesundheit die Budgetvorgaben nicht eingehalten.

In der Allgemeinen Verwaltung kam es auf Grund der externen Unterstützung des Bauamtes sowie erhöhter Sachversicherungsprämien zu Budgetüberschreitungen. Die Mehraufwendungen in der Öffentlichen Sicherheit sind mehrheitlich in diversen rechtlichen Abklärungen sowie Vermessungen begründet. Wegen Stellvertretungen infolge Krankheit, erhöhter Unterhaltskosten an Gebäuden sowie gestiegenen Kosten für Sonderschulen kam es im Ressort Bildung zu Mehrausgaben. Im Gegenzug wurden Ausgaben für die Schäden an Schulhäusern infolge des Hochwassers von den Versicherungen zurückerstattet. Erhöhte Kosten für den

Unterhalt der Wanderwege infolge Hochwasser sowie die Ersatzbeschaffung des Spielturns Tischmacherhof führten zu Budgetüberschreitungen im Ressort Kultur, Sport und Freizeit. Erhöhte Kosten für die Pflegefinanzierung führten zur Budgetabweichung im Bereich Gesundheit. Bei der Sozialen Sicherheit sind die Budgetunterschreitungen auf tiefere Kosten in der Heimunterbringung und geringere Aufwendungen für Sozialhilfefälle bei gleichzeitig höheren Rückerstattungen von Bundespauschalen und Kantonsbeiträgen zurückzuführen. Die Gründe für das bessere Resultat beim Verkehr liegen in geringeren Aufwendungen für Strassenunterhalt und Beiträge für den Regionalverkehr.

Wie bereits erwähnt, fielen die Steuererträge bei den natürlichen Personen um ca. Fr. 550'000.- höher als erwartet aus. Die Kapitalabfindungssteuer generierte mit ca. Fr. 165'000.-, entgegen den ursprünglichen Annahmen, einen grösseren Ertrag. Die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen verharren auf Vorjahresniveau. Die Ausleihung der vorhandenen liquiden Mittel an Gemeinden und Institutionen des Bezirks March führte zu geringeren Aufwendungen für Negativzinsen.

In Abbildung 2 ist ersichtlich, wie sich die Nettoaufwendungen der einzelnen Ressorts verteilen. Gegenüber dem Vorjahr sind die relativen Anteile in der Sozialen Sicherheit um 1,2% und in der Bildung um 0,5% gesunken, während die relativen Anteile von Gesundheit um 0,7% resp. Kultur um 0,6% zugenommen haben.

ABBILDUNG 1

Nettoergebnisse 2022, Rechnung vs. Voranschlag

Ressort	Nettoergebnis Voranschlag 2022 Fr.	Nettoergebnis Rechnung 2022 Fr.	Differenz Fr.	Differenz %
	+ Nettoertrag / - Nettoaufwand		+ besser als Voranschlag / - schlechter als Voranschlag	
0 Allgemeine Verwaltung	-1'178'100.00	-1'215'445.59	-37'345.59	-3.2
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-213'800.00	-233'940.37	-20'140.37	-9.4
2 Bildung	-6'315'800.00	-6'370'299.42	-54'499.42	-0.9
3 Kultur, Sport und Freizeit	-85'900.00	-134'308.39	-48'408.39	-56.4
4 Gesundheit	-1'764'100.00	-1'802'940.80	-38'840.80	-2.2
5 Soziale Sicherheit	-2'165'200.00	-1'544'922.73	620'277.27	28.6
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-1'050'600.00	-957'161.54	93'438.46	8.9
7 Umweltschutz und Raumordnung	-154'300.00	-130'624.75	23'675.25	15.3
8 Volkswirtschaft	134'000.00	142'333.80	8'333.80	6.2
9 Finanzen und Steuern	11'250'000.00	11'987'391.26	737'391.26	6.6
Total	-1'543'800.00	-259'918.53	1'283'881.47	-83.2

Anm. zum Nettoergebnis: Erträge - 8 und 9 - werden mit positivem Vorzeichen aufgeführt.

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

ABBILDUNG 2
Nettoaufwendungen
in den Ressorts;
in Fr. und in
%-ualen Anteilen

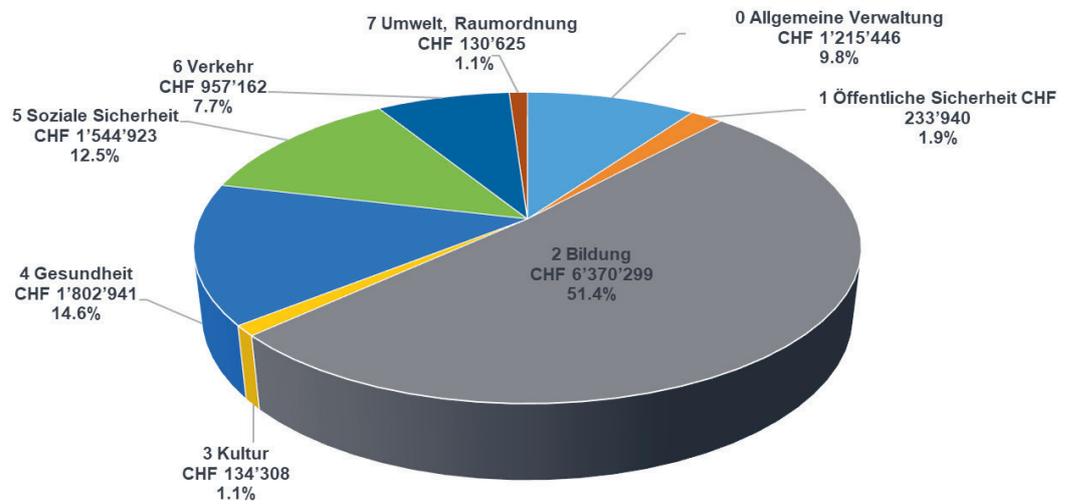
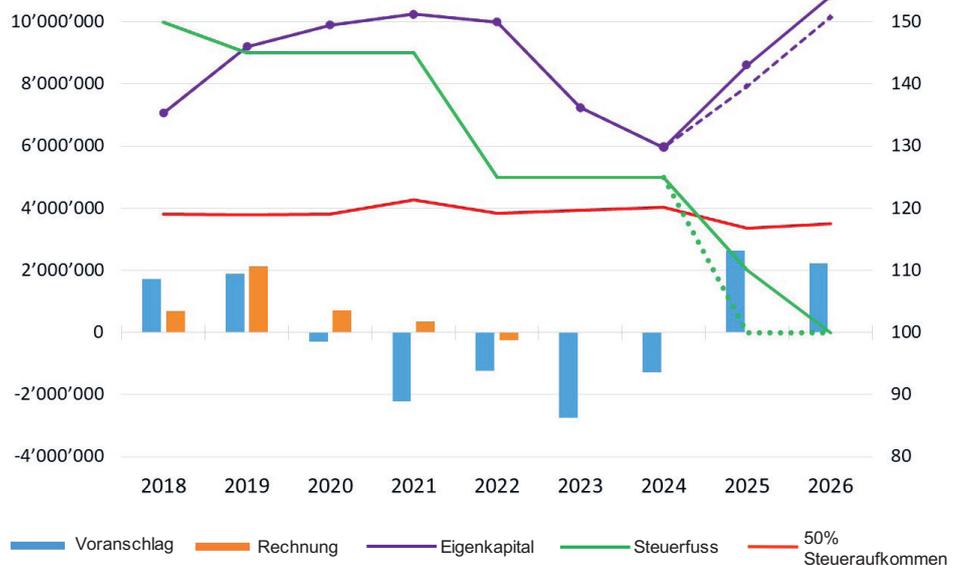


ABBILDUNG 3
Ausblick gemäss
Finanzplan



Eigenkapital

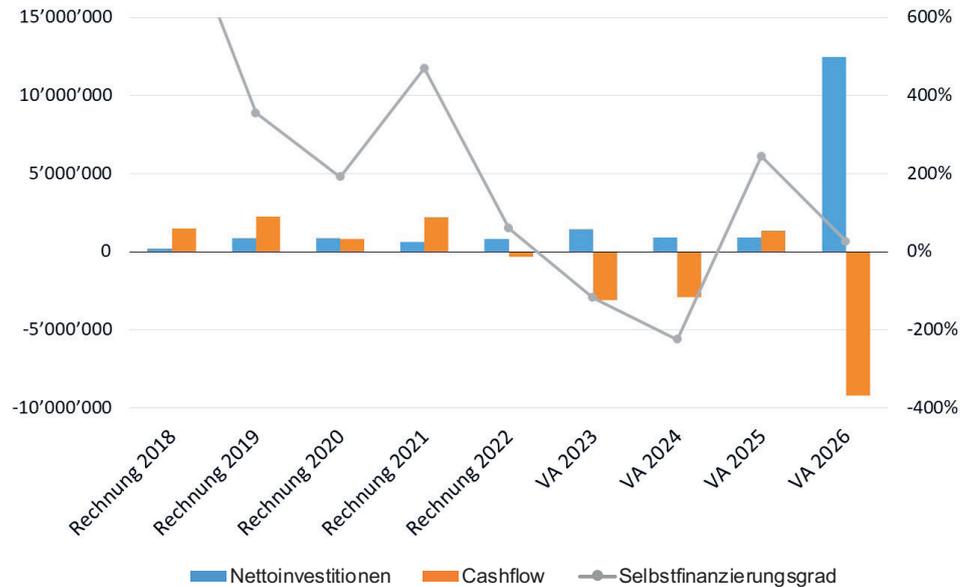
Der Saldo des Bilanzüberschusses per Ende 2022 beträgt Fr. 13'276'638.29. Dieser Wert liegt neu bei ungefähr 169,8% des jährlichen Steueraufkommens der natürlichen Personen. Wie bereits mehrmals erwähnt, müssen die zu viel bezogenen Beiträge aus dem innerkantonalen Finanzausgleich in den Jahren 2023 bis 2025 zurückbezahlt werden. Dies wird zu erhöhten Aufwandüberschüssen führen, was wiederum das Eigenkapital verringert.

Abbildung 3 gibt mit dem Verlauf des Eigenkapitals und anderer Grössen einen möglichen Ausblick auf die Entwicklung der Finanzlage. Gegenüber Voranschlag 2023 haben sich die Rahmenbedingungen verändert. Auf Grund der

aktuellen Asyl- und Flüchtlingssituation werden die Unterbringungskosten jährlich um ca. Fr. 300'000.- bis Fr. 800'000.- steigen. Dies ist auf die Erstellung der geplanten dezentralen Asyl- und Flüchtlingsheime oder Ersatzvornahmen zurückzuführen. Die Aufwandüberschüsse für die Jahre 2023 und 2024 werden dadurch steigen. Ein grosser Teil der Aufwandüberschüsse ist jedoch weiterhin in der Steuerfussreduktion (rechte Skala) und im Wegfall von innerkantonalen Finanzausgleichszahlungen respektive Rückzahlungen von zu viel bezogenen Beiträgen begründet. Die steigenden Steuereinnahmen ab 2025 bei den juristischen Personen sind infolge des relativen Gewichts der grössten juristischen Person mit der Möglichkeit von Fehleinschätzungen behaftet.

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

ABBILDUNG 4
Kennzahlen



Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen liegen unter dem Budgetwert. Mit Fr. 505'012.50 belaufen sie sich auf 52,8% des budgetierten Wertes von Fr. 955'000.-. Im Bereich Gemeindestrassen kam es auf Grund verzögerter Teilabrechnung einerseits zu erhöhten Kosten für die Hinterbergstrasse, und andererseits konnten die eingestellten Investitionen für die Untergasse und die Kreuzstattstrasse wegen fehlender Ressourcen im Ingenieurwesen nicht ausgeführt werden.

Bei der Abwasserbeseitigung wurden von den budgetierten Aufwendungen für die Sanierung bestehender Kanalisationsleitungen nur zu 4,6% respektive Fr. 24'420.15 beansprucht. Die getätigten Anlageerweiterungen machten 42,4% des budgetierten Betrags aus. Die Begründung liegt auch hier in fehlenden Ressourcen. Hingegen sind die Anschlussgebühren für private Haushalte um Fr. 412'496.20 höher ausgefallen.

Fremdverschuldung

Die Fremdverschuldung liegt weiterhin bei Fr. 4 Mio. Der Zinssatz beträgt 0,45%.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen innerhalb der Gemeinderechnung weisen für 2022 folgendes Bild auf:

Feuerwehr

Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung beträgt Fr. 38'812.76 anstelle einer Einlage von Fr. 9'000.-. Diese Differenz ist mehrheitlich auf den Ersatz von defektem Material, erhöhte Einkaufspreise für Neuanschaffungen sowie tiefere Ersatzabgaben zurückzuführen. Das Konto weist per 31.12.2022 einen Saldo von Fr. 58'474.32 aus.

Abwasserbeseitigung

Während im Voranschlag mit einer Eigenkapitalreduktion in der Höhe von Fr. 55'600.- gerechnet wurde, weist der Abschluss eine Zunahme von Fr. 28'630.36 auf. Der Grund sind tiefere Aufwendungen für die Betriebskostenbeiträge ARA Untermarch, tiefere Ausgaben für den Unterhalt sowie tiefere Planungs- und Projektierungskosten. Der Saldo beträgt per 31.12.2022 Fr. 931'371.52.

Abfallbeseitigung

Mit der Einlage von Fr. 38'099.85 steigt das Konto der Spezialfinanzierung auf Fr. 448'513.69 per 31.12.2022. Die erhöhte Einlage gegenüber Voranschlag ist auf geringere Aufwendungen für die Abfallentsorgung zurückzuführen.

Kennzahlen

Die Kennzahlen haben sich durch den negativen Abschluss leicht verschlechtert (vgl. Abbildung 4).

Wegen des tieferen Cashflows gegenüber dem Vorjahr (linke Skala) resultiert ein tieferer Selbstfinanzierungsgrad (rechte Skala). Der angehäuften Cashflow der letzten Jahre wird für die kommenden negativen Aufwandüberschüsse eingesetzt, inklusive Rückzahlung der zu viel erhaltenen Beiträge aus dem innerkantonalen Finanzausgleich.

Auf Grund der tiefen Nettoverschuldung sowie der hohen Steuereinnahmen sind die Kennzahlen Nettoverschuldungsquotient und Nettoschuld 1 pro Einwohner ausgezeichnet (siehe Kennzahlen Seite 24). Der Selbstfinanzierungsanteil hat sich durch den negativen Abschluss gegenüber dem Vorjahr verschlechtert. Die Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. Die Aufwandüberschüsse in den kommenden

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

Jahren werden jedoch einen negativen Einfluss auf diese Kennzahl haben. Der Kapitaldienstanteil und der Zinsbelastungsanteil sind sehr gut. Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben. Diese Kennzahl hat sich auf 6,2% verringert.

Regiebetrieb Elektroversorgung

Die Betriebsrechnung der Elektroversorgung schliesst im Jahr 2022 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'093'170.64 gegenüber budgetierten Fr. 748'400.- ab. Der Grund des schlechteren Resultats liegt in der Fertigstellung von Vorjahresprojekten in der Höhe von ca. Fr. 370'000.-.

Der Aufwandüberschuss wird dem Eigenkapital belastet, das sich dadurch auf Fr. 5'258'265.49 reduziert.

Die Einnahmen aus Netzanschlussbeiträgen sowie der Aufwand für Erschliessungen führen zu einer Einlage von Fr. 83'418.25 in die Spezialfinanzierung EW. Das Konto Spezialfinanzierung EW weist per Ende 2022 einen Saldo von Fr. 2'622'177.91 aus.

Spezialfinanzierung Daten- und Kommunikationsnetz

Die Rechnung Daten- und Kommunikationsnetz weist für 2022 einen Ertragsüberschuss von Fr. 43'279.58 aus. Dieses Resultat liegt mit Fr. 18'420.42 hinter dem budgetierten Ertragsüberschuss. Die Differenz ist in erhöhten Kosten bei Investitionen sowie der Leitungsumlegung Büelstrasse 4 begründet. Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital gutgeschrieben. Dieses beträgt per Ende 2022 somit Fr. 284'129.68.

Regiebetrieb Wasserversorgung

Die Betriebsrechnung der Wasserversorgung schliesst das Jahr 2022 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 61'255.01 ab. Dieses gegenüber dem Voranschlag bessere Ergebnis ist auf tiefere Aufwendungen für die Unterhaltsarbeiten sowie die verschobene Ausbildung zurückzuführen. Der Aufwandüberschuss wird dem Eigenkapital belastet, das sich dadurch auf Fr. 608'193.67 reduziert.

Erhöhte Netzanschluss- und Netzkostenbeiträge infolge dreier grösserer Bauprojekte sowie geringere Aufwendungen für Erschliessungen führen zu einer Einlage in die Spezialfinanzierung WW von Fr. 1'024'790.42. Das Konto Spezialfinanzierung WW weist per Ende 2022 einen Saldo von Fr. 5'111'997.75 aus.

Schlusswort

Trotz negativem Rechnungsabschluss 2022 ist die finanzielle Situation der Gemeinde Galgenen weiterhin gut. Das Eigenkapital wird für die kommenden negativen Abschlüsse inklusive der Rückzahlung von zu viel erhaltenen innerkantonalen Finanzausgleichszahlungen benötigt. Dennoch stehen die

Allgemeine Informationen

	2022	2021	2020
Einwohner per 31.12.*	5'372	5'333	5'278
Schüler Primarschule und Kindergarten per 31.12.	437	450	453
Anzahl Klassen Primarschule und Kindergarten per 31.12.	24	24	24
Vollzeitstellen Gemeinde per 31.12. (ohne Schule)	17.30	18.30	18.10
Vollzeitstellen Schule per 31.12.	34.50	34.50	34.78

* einschliesslich Asylsuchende

Gemeindefinanzen auf einem soliden Fundament. Einflüsse der aktuellen politischen und wirtschaftlichen Lage sowie die Asyl- und Flüchtlingssituation, bleiben weiterhin schwer abschätzbar. Zusätzlich ist das Risiko einer Fehleinschätzung bei den Steuereinnahmen einer juristischen Person weiterhin vorhanden. All diese Faktoren können den Ausblick rasch verändern. Das Ziel des Gemeinderates liegt, neben eventuellen Steuerfussreduktionen auch darin, für die kommenden Generationen Investitionen in die Infrastruktur und damit in die Zukunft zu tätigen.

Zum Schluss bedanke ich mich bei Ihnen, geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner, für Ihr Interesse. Ebenfalls danke ich meinen Ratskollegen, der Rechnungsprüfungskommission und der Gemeindeverwaltung für die gute Zusammenarbeit und ihre Unterstützung.

Galgenen, 9. März 2023

Säckelmeister

Thomas Küng

Hinweis: detaillierte Rechnung 2022

Vorgaben des Kantons führen zu der hier vorliegenden Darstellung. Die detaillierte Rechnung ist auf der Homepage der Gemeinde Galgenen unter

www.galgenen.ch/gemeindeversammlung

ersichtlich oder kann auf der Gemeindeverwaltung Galgenen eingesehen werden.

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

GESAMTÜBERSICHT

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Total betrieblicher Aufwand	16'007'553.07	15'900'600	15'508'227.16
Total betrieblicher Ertrag	-15'565'895.69	-14'224'500	-17'422'914.36
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	441'657.38	1'676'100	-1'914'687.20
Finanzaufwand	52'265.15	80'500	83'237.95
Finanzertrag	-234'004.00	-212'800	-231'926.95
Ergebnis aus Finanzierung	-181'738.85	-132'300	-148'689.00
Operatives Ergebnis	259'918.53	1'543'800	-2'063'376.20
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	259'918.53	1'543'800	-2'063'376.20
Total Aufwand	16'059'818.22	15'981'100	15'591'465.11
Total Ertrag	-15'799'899.69	-14'437'300	-17'654'841.31

GESAMTÜBERSICHT

Investitionsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Total Investitionsausgaben	1'017'508.70	1'837'000	715'345.46
Total Investitionseinnahmen	-512'496.20	-882'000	-2'361'450.35
Nettoinvestitionen	505'012.50	955'000	-1'646'104.89

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

NACHTRAGSKREDITE ZUR GENEHMIGUNG

Fehlt für eine Ausgabe ein Voranschlagskredit oder reicht dieser nicht aus, ist vor dem Eingehen neuer Verpflichtungen ein Nachtragskredit einzuholen. Hat der Aufschieb einer Ausgabe gewichtige Nachteile zur Folge, darf der Gemeinderat / der Bezirksrat anordnen, dass der Nachtragskredit vorzeitig

beansprucht wird. Massgebend ist das Verfahren für den Voranschlag (§ 12 FHG-BG).

Folgende Nachtragskredite werden der Gemeindeversammlung / Bezirksgemeinde zur Genehmigung unterbreitet:

WESENTLICHE ABWEICHUNGEN

Nach Funktion und Arten

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Nachtrags- kredit	Kurzbegründung
0110 Legislative				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'887.15	43'600	7'287.15	Erhöhte Druckkosten infolge HRM2-Darstellung
0120 Exekutive				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'827.90	21'200	627.90	Erhöhte Kosten für Jubilarfeier
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
30 Personalaufwand	282'820.31	279'500	3'320.31	Einstellung einer Teilzeit-Reinigungskraft
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	197'881.34	196'300	1'581.34	Abschluss einer Cyber-Risikoversicherung
39 Interne Verrechnung	186.25	0	186.25	Erhöhte Verrechnung Dienstleistungen
0221 Bauverwaltung				
30 Personalaufwand	281'119.34	199'300	81'819.34	Externe Unterstützung Einarbeitung Mitarbeiterin, erhöhte Anzahl Baugesuche
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	106'164.95	102'900	3'264.95	Mehrkosten infolge Einsprache- und Beschwerdeverfahren
36 Transferaufwand	68'898.40	60'000	8'898.40	Mehrkosten für Baubewilligung des Kantons
1200 Rechtsprechung				
30 Personalaufwand	1'047.00	600	447.00	Erhöhte Aufwand für Ausbildung
1400 Allgemeines Rechtswesen				
30 Personalaufwand	134'926.06	133'100	1'826.06	Entschädigung Einbürgerungskommission nicht budgetiert
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'011.60	8'600	11'411.60	Vermessung Lose 13/14 zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt
36 Transferaufwand	37'471.50	35'700	1'771.50	Mehrkosten für IDK-Aufträge des Kantons
1403 Betreuungswesen				
36 Transferaufwand	37'949.10	37'700	249.10	Mehrkosten infolge erhöhter Betreibungen
1500 Feuerwehr				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	228'390.63	185'200	43'190.63	Ersatz diverses defektes Material, Preisanstiege Beschaffung Pagern und Funkgeräte. Erhöhte Einsatzkosten für Brandfälle und Reparaturarbeiten Fahrzeugpark
34 Finanzaufwand	2'490.30	2'100	390.30	Vergütungsansprüche auf Feuerwehrersatzabgaben
39 Interne Verrechnung	1'666.41	400	1'266.41	Erhöhte Verrechnung Dienstleistungen
1620 Zivilschutz				
30 Personalaufwand	303.74	0	303.74	Kommissionsentschädigung
36 Transferaufwand	57'960.62	36'700	21'260.62	Erhöhte Kosten ZS-Unterhalt sowie nicht jährlich geforderter Gemeindeanteil für Schutzanlagen

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

NACHTRAGSKREDITE

Nach Funktion und Arten

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Nachtrags- kredit	Kurzbegründung
2110 Kindergarten				
30 Personalaufwand	819'922.91	760'400	59'522.91	Erhöhte Ersatzlehrkräfte, Neueinstellungen und Mutterschaften
2120 Primarschule				
30 Personalaufwand	3'716'244.61	3'678'300	37'944.61	Ersatzlehrkräfte, Neueinstellungen, Krankheit und Mutterschaften
2170 Schulliegenschaften				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	595'831.16	551'900	43'931.16	Höhere Reinigungskosten, Projektkosten für Notausgang TMH sowie Kontrollgänge Sicherheitsfirma
39 Interne Verrechnung	33'523.80	31'500	2'023.80	Gemäss tatsächlichen Verteilung Mitarbeiter
2190 Schulleitung				
30 Personalaufwand	313'820.84	307'300	6'520.84	Unterstützung Schulsekretariat während Corona
2191 Obligatorische Schule, n.a.g				
30 Personalaufwand	105'317.03	103'100	2'217.03	Inserat Schulleitung und Unterstützung Covid-Tests
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	277'472.65	266'600	10'872.65	Erhöhter Kopierbedarf für Elterninformationen während Covid
2200 Sonderschulen				
36 Transferaufwand	308'187.55	276'400	31'787.55	Erhöhte Anzahl Schüler sowie Mehrkosten für Psychomotorische Therapien
3420 Freizeit				
30 Personalaufwand	309.77	300	9.77	Sozialleistungen nicht budgetiert
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	78'651.50	17'500	61'151.50	Erhöhte Unterhaltskosten Wanderwege infolge Hochwasser und Ersatzanschaffung Spielturm TMH
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
36 Transferaufwand	1'436'729.30	1'314'000	122'729.30	Erhöhte Kosten gemäss Rechnung Kanton
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV				
36 Transferaufwand	5'867.80	0	5'867.80	Erlassene AHV-Beiträge nicht budgetiert
5350 Leistungen an das Alter				
30 Personalaufwand	2'913.34	2'500	413.34	Zusätzliche Kommissionssitzungen
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'232.20	12'900	3'332.20	Erhöhte Anschaffungskosten Pétanque-Anlage
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso				
36 Transferaufwand	17'599.70	16'300	1'299.70	Erhöhte Entschädigung gemäss Rechnung Kanton
5450 Leistungen an Familien				
36 Transferaufwand	52'319.25	44'200	8'119.25	Erhöhte Anzahl Kinder bei Tageseltern
5600 Sozialer Wohnungsbau				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'393.20	0	3'393.20	Projektierungskosten altes MZG
5730 Asylwesen				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'833.00	15'000	1'833.00	Zusätzliche Mietwohnung
36 Transferaufwand	424'997.80	250'000	174'997.80	Erhöhte Anzahl Personen mit Status N und S mit gleichzeitiger Erhöhung
46 Transferertrag	-392'102.70	-160'000	-232'102.70	Erhöhte Rückerstattung durch Kanton

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

NACHTRAGSKREDITE

Nach Funktion und Arten

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Nachtrags- kredit	Kurzbegründung
7200 Abwasserbeseitigung				
39 Interne Verrechnung	34'593.30	30'000	4'593.30	Gemäss tatsächlichen Verteilung Mitarbeiter
7300 Abfallbewirtschaftung				
39 Interne Verrechnung	21'542.35	20'400	1'142.35	Gemäss tatsächlichen Verteilung Mitarbeiter
7790 Umweltschutz, n.a.g.				
36 Transferaufwand	18'088.15	17'300	788.15	Erhöhte Entschädigung an Zweckverbände
39 Interne Verrechnung	11'293.75	11'200	93.75	Gemäss tatsächlichen Verteilung Mitarbeiter
8170 Soziale Massnahmen in der Landwirtschaft				
36 Transferaufwand	2'000.00	0	2'000.00	Vernetzungsprojekt Galgenen-Schübelbach nicht budgetiert
9100 Steuern				
34 Finanzaufwand	17'837.60	15'000	2'837.60	Erhöhte Steuerskonto

ERFOLGSRECHNUNG

GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	7'025'552.42	6'863'000	6'839'445.55
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'833'337.91	2'866'900	2'765'008.77
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	764'800.00	782'100	761'182.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	5'235'765.23	5'293'200	4'920'697.24
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
39 Interne Verrechnungen	120'180.06	119'700	135'045.28
90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK	27'917.45	-24'300	86'848.32
Total betrieblicher Aufwand	16'007'553.07	15'900'600	15'508'227.16
40 Fiskalertrag	-11'792'062.04	-11'135'900	-13'422'693.45
41 Regalien und Konzessionen	-192'865.80	-187'600	-214'530.55
42 Entgelte	-1'499'035.22	-1'365'400	-1'426'492.38
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-23'433.17	-800	-21'049.25
46 Transferertrag	-1'938'319.40	-1'415'100	-2'203'103.45
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
49 Interne Verrechnungen	-120'180.06	-119'700	-135'045.28
Total betrieblicher Ertrag	-15'565'895.69	-14'224'500	-17'422'914.36
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	441'657.38	1'676'100	-1'914'687.20
34 Finanzaufwand	52'265.15	80'500	83'237.95
44 Finanzertrag	-234'004.00	-212'800	-231'926.95
Ergebnis aus Finanzierung	-181'738.85	-132'300	-148'689.00
OPERATIVES ERGEBNIS	259'918.53	1'543'800	-2'063'376.20
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0.00	0	0.00
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	259'918.53	1'543'800	-2'063'376.20
Total Aufwand	16'059'818.22	15'981'100	15'591'465.11
Total Ertrag	-15'799'899.69	-14'437'300	-17'654'841.31

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
0 Allgemeine Verwaltung	1'215'445.59	1'178'100	1'195'776.26
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	233'940.37	213'800	200'389.87
2 Bildung	6'370'299.42	6'315'800	6'230'347.14
3 Kultur, Sport und Freizeit	134'308.39	85'900	56'965.75
4 Gesundheit	1'802'940.80	1'764'100	1'665'096.20
5 Soziale Sicherheit	1'544'922.73	2'165'200	1'639'844.46
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	957'161.54	1'050'600	886'829.34
7 Umweltschutz und Raumordnung	130'624.75	154'300	154'387.35
8 Volkswirtschaft	-142'333.80	-134'000	-148'297.50
9 Finanzen und Steuern	-11'987'391.26	-11'250'000	-13'944'715.07
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	259'918.53	1'543'800	-2'063'376.20

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
E Erfolgsrechnung	259'918.53	1'543'800	-2'063'376.20
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'215'445.59	1'178'100	1'195'776.26
01 Legislative und Exekutive	203'095.15	198'900	187'425.45
0110 Legislative	68'340.33	62'400	60'349.59
30 Personalaufwand	15'203.23	16'100	12'757.74
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'887.15	43'600	45'217.35
39 Interne Verrechnungen	2'249.95	2'700	2'374.50
0120 Exekutive	134'754.82	136'500	127'075.86
30 Personalaufwand	110'926.92	111'300	110'605.11
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'827.90	21'200	14'970.75
36 Transferaufwand	2'000.00	4'000	1'500.00
02 Allgemeine Dienste	1'012'350.44	979'200	1'008'350.81
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	239'408.51	249'700	252'567.56
30 Personalaufwand	283'758.18	286'800	286'177.56
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'428.69	50'300	52'607.61
39 Interne Verrechnungen		200	128.10
42 Entgelte	-39'090.66	-34'300	-32'104.26
46 Transferertrag	-51'506.00	-51'600	-52'548.00
49 Interne Verrechnungen	-2'181.70	-1'700	-1'693.45
0220 Allgemeine Dienste, übrige	478'496.44	475'800	414'369.47
30 Personalaufwand	282'820.31	279'500	280'820.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	197'881.34	196'300	148'595.45
39 Interne Verrechnungen	186.25		
42 Entgelte	-1'522.70		-14'355.60
49 Interne Verrechnungen	-868.76		-691.13
0221 Bauverwaltung	257'856.34	212'200	315'716.68
30 Personalaufwand	281'119.34	199'300	230'526.78
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	106'164.95	102'900	160'250.25
36 Transferaufwand	68'898.40	60'000	71'568.90
42 Entgelte	-198'033.75	-150'000	-146'629.25
44 Finanzertrag	-292.60		
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	36'589.15	41'500	25'697.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'789.15	48'700	32'897.10
44 Finanzertrag	-7'200.00	-7'200	-7'200.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	233'940.37	213'800	200'386.12
12 Rechtsprechung	4'123.65	5'500	6'137.05
1200 Rechtsprechung	4'123.65	5'500	6'137.05
30 Personalaufwand	1'047.00	600	1'042.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'576.65	2'400	1'545.05
36 Transferaufwand	9'600.00	11'500	8'050.00
42 Entgelte	-8'100.00	-9'000	-4'500.00

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
14 Allgemeines Rechtswesen	175'985.53	151'400	155'452.07
1400 Allgemeines Rechtswesen	123'596.46	102'100	104'708.87
30 Personalaufwand	134'926.06	133'100	134'502.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'011.60	8'600	6'107.02
36 Transferaufwand	37'471.50	35'700	32'864.50
42 Entgelte	-68'552.95	-75'300	-68'594.80
44 Finanzertrag	-4.75		
49 Interne Verrechnungen	-255.00		-170.00
1403 Betreuungswesen	37'949.10	37'700	36'643.80
36 Transferaufwand	37'949.10	37'700	36'643.80
1405 Zivilstandsamt	14'693.55	18'000	13'569.30
36 Transferaufwand	14'693.55	18'000	13'569.30
1406 Markt-/Wirtschaftswesen	-253.58	-6'400	530.10
30 Personalaufwand	2'692.87	3'300	1'209.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'810.55	7'300	
39 Interne Verrechnungen			55.25
42 Entgelte	-8'757.00	-17'000	-735.00
15 Feuerwehr			
1500 Feuerwehr			
30 Personalaufwand	89'488.27	97'600	97'916.25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	228'390.63	185'200	269'444.58
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'100.00	29'300	29'100.00
34 Finanzaufwand	2'490.30	2'100	2'981.75
36 Transferaufwand	33'360.95	33'400	35'183.40
39 Interne Verrechnungen	1'666.41	400	1'674.43
42 Entgelte	-341'826.30	-354'000	-404'221.55
44 Finanzertrag	-857.50		-489.95
46 Transferertrag	-3'000.00	-3'000	-3'000.00
90 Abschluss Erfolgsrechnung	-38'812.76	9'000	-28'588.91
16 Verteidigung	53'831.19	56'900	38'797.00
1610 Militärische Verteidigung	19'000.00	21'000	21'000.00
36 Transferaufwand	19'000.00	21'000	21'000.00
1620 Zivilschutz	34'831.19	35'900	17'797.00
30 Personalaufwand	303.74		101.20
36 Transferaufwand	57'960.62	36'700	38'745.05
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-23'433.17	-800	-21'049.25

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
2 BILDUNG	6'370'299.42	6'315'800	6'230'347.14
21 Obligatorische Schule	6'062'111.87	6'039'000	5'971'369.64
2110 Kindergarten	622'279.96	566'500	558'952.62
30 Personalaufwand	819'922.91	760'400	752'625.34
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'930.65	17'800	17'325.33
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'900.00	5'000	4'900.00
39 Interne Verrechnungen	8.70	100	32.50
46 Transferertrag	-218'482.30	-216'800	-215'930.55
2120 Primarstufe	3'384'637.77	3'389'700	3'341'317.40
30 Personalaufwand	3'716'244.61	3'678'300	3'630'814.92
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	283'822.51	332'900	305'955.58
42 Entgelte	-5'730.40	-15'900	-9'696.60
46 Transferertrag	-609'698.95	-605'600	-585'756.50
2140 Musikschulen	112'354.00	114'300	113'740.00
36 Transferaufwand	112'354.00	114'300	113'740.00
2170 Schulliegenschaften	1'203'609.57	1'238'700	1'237'179.24
30 Personalaufwand	367'342.11	369'900	397'392.39
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	595'831.16	551'900	483'151.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	294'400.00	295'400	324'582.00
39 Interne Verrechnungen	33'523.80	31'500	39'265.60
42 Entgelte	-75'677.50		-350.00
44 Finanzertrag	-11'810.00	-10'000	-6'862.50
2180 Tagesbetreuung	28'318.00	32'000	27'160.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'318.00	32'000	27'160.00
2190 Schulleitung	318'362.84	316'000	318'132.96
30 Personalaufwand	313'820.84	307'300	311'484.11
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'542.00	8'700	6'648.85
2191 Obligatorische Schule, n.a.g.	392'549.73	381'800	374'887.42
30 Personalaufwand	105'317.03	103'100	104'367.67
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	277'472.65	266'600	261'160.65
36 Transferaufwand	7'695.00	8'000	7'290.00
39 Interne Verrechnungen	2'860.35	5'000	2'732.85
42 Entgelte	-795.30	-900	-663.75
22 Sonderschulen	308'187.55	276'800	258'977.50
2200 Sonderschulen	308'187.55	276'800	258'977.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		400	
36 Transferaufwand	308'187.55	276'400	258'977.50

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	134'308.39	85'900	56'965.75
31 Kulturerbe	5'008.80	5'300	5'033.00
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	5'008.80	5'300	5'033.00
36 Transferaufwand	5'000.00	5'200	5'000.00
39 Interne Verrechnungen	8.80	100	33.00
32 Kultur, übrige	45'259.82	56'600	38'354.35
3290 Kultur, n.a.g.	45'259.82	56'600	38'354.35
30 Personalaufwand	8'766.95	10'800	4'750.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'773.42	21'500	7'570.70
36 Transferaufwand	21'930.00	24'800	25'330.00
39 Interne Verrechnungen	1'169.55	3'500	1'764.00
42 Entgelte	-7'380.10	-4'000	-1'061.10
34 Sport und Freizeit	84'039.77	24'000	13'578.40
3420 Freizeit	84'039.77	24'000	13'578.40
30 Personalaufwand	309.77	300	309.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	78'651.50	17'500	8'621.80
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'600.00	3'600	3'600.00
36 Transferaufwand	4'050.00	5'100	3'540.00
39 Interne Verrechnungen	74.50	100	152.85
46 Transferertrag	-2'646.00	-2'600	-2'646.00
4 GESUNDHEIT	1'802'940.80	1'764'100	1'665'096.20
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'436'729.30	1'314'000	1'288'619.80
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'436'729.30	1'314'000	1'288'619.80
36 Transferaufwand	1'436'729.30	1'314'000	1'288'619.80
42 Ambulante Krankenpflege	350'336.35	430'300	360'031.40
4210 Ambulante Krankenpflege	350'336.35	430'300	360'031.40
36 Transferaufwand	350'336.35	430'300	360'031.40
43 Gesundheitsprävention	15'875.15	19'800	16'445.00
4330 Schulgesundheitsdienst	15'875.15	19'800	16'445.00
30 Personalaufwand	591.75	4'200	2'146.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'283.40	15'600	14'298.90

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'544'922.73	2'165'200	1'639'844.46
51 Krankheit und Unfall	362'382.70	366'800	398'946.85
5120 Prämienverbilligungen	362'382.70	366'800	398'946.85
36 Transferaufwand	362'382.70	366'800	398'946.85
53 Alter + Hinterlassene	34'770.34	28'800	22'050.70
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	3'210.80	-2'600	4'495.35
36 Transferaufwand	5'867.80		7'128.35
46 Transferertrag	-2'657.00	-2'600	-2'633.00
5350 Leistungen an das Alter	31'559.54	31'400	17'555.35
30 Personalaufwand	2'913.34	2'500	1'842.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'232.20	12'900	5'015.15
36 Transferaufwand	12'615.20	16'000	11'555.60
42 Entgelte	-201.20		-857.45
54 Familie und Jugend	386'391.64	492'300	535'856.60
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	17'334.70	16'300	
36 Transferaufwand	17'599.70	16'300	
46 Transferertrag	-265.00		
5440 Jugendschutz	316'737.69	431'800	492'027.75
30 Personalaufwand	582.69	1'000	921.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		6'000	
36 Transferaufwand	316'155.00	424'800	491'106.70
5450 Leistungen an Familien	52'319.25	44'200	43'828.85
36 Transferaufwand	52'319.25	44'200	43'828.85
56 Sozialer Wohnungsbau	3'393.20		
5600 Sozialer Wohnungsbau	3'393.20		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'393.20		
57 Sozialhilfe und Asylwesen	757'984.85	1'277'300	682'990.31
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	440'235.15	880'000	386'284.90
36 Transferaufwand	956'689.05	1'110'000	848'578.00
46 Transferertrag	-516'453.90	-230'000	-462'293.10
5730 Asylwesen	49'728.10	105'000	37'898.51
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'833.00	15'000	11'420.00
36 Transferaufwand	424'997.80	250'000	291'416.41
46 Transferertrag	-392'102.70	-160'000	-264'937.90
5790 Fürsorge, n.a.g.	268'021.60	292'300	258'806.90
30 Personalaufwand	232'061.72	238'800	217'032.17
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'282.15	15'200	10'207.58
36 Transferaufwand	24'424.38	34'600	30'413.20
39 Interne Verrechnungen	253.35	3'700	1'153.95

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	957'161.54	1'050'600	886'829.34
61 Strassenverkehr	794'582.34	858'000	747'482.24
6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen	794'582.34	858'000	747'482.24
30 Personalaufwand	255'392.78	257'300	260'099.86
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	381'487.31	420'700	351'461.68
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	432'800.00	448'800	399'000.00
39 Interne Verrechnungen	10'749.00	10'800	18'975.50
42 Entgelte	-580.00	-3'000	-4'204.30
44 Finanzertrag	-186'392.15	-173'600	-179'159.80
46 Transferertrag		-3'000	
49 Interne Verrechnungen	-98'874.60	-100'000	-98'690.70
62 Öffentlicher Verkehr	162'579.20	192'600	139'347.10
6220 Regionalverkehr	159'556.00	176'600	123'887.10
36 Transferaufwand	159'556.00	176'600	123'887.10
6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	3'023.20	16'000	15'460.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	56'000.00	56'000	56'000.00
42 Entgelte	-52'976.80	-40'000	-40'540.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	130'624.75	154'300	154'387.35
72 Abwasserbeseitigung			
7200 Abwasserbeseitigung			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	207'446.37	230'600	195'728.08
36 Transferaufwand	236'432.42	275'000	193'569.15
39 Interne Verrechnungen	34'593.30	30'000	34'535.55
42 Entgelte	-507'102.45	-480'000	-515'157.63
90 Abschluss Erfolgsrechnung	28'630.36	-55'600	91'324.85
73 Abfallwirtschaft			
7300 Abfallwirtschaft			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'512.80	86'100	70'980.13
36 Transferaufwand	51'553.11	53'200	67'065.18
39 Interne Verrechnungen	21'542.35	20'400	20'667.15
42 Entgelte	-182'708.11	-182'000	-182'824.84
90 Abschluss Erfolgsrechnung	38'099.85	22'300	24'112.38
74 Verbauungen	19'155.25	19'200	24'134.35
7410 Gewässerverbauungen	19'155.25	19'200	24'134.35
36 Transferaufwand	19'155.25	19'200	24'134.35
75 Arten- und Landschaftsschutz	7'529.45	8'500	6'680.35
7500 Arten- und Landschaftsschutz	7'529.45	8'500	6'680.35
36 Transferaufwand	7'529.45	8'500	6'680.35

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
77 Übriger Umweltschutz	77'161.35	81'600	77'792.35
7710 Friedhof und Bestattung	41'183.65	44'600	41'115.50
36 Transferaufwand	41'183.65	44'600	41'115.50
7790 Umweltschutz, n.a.g.	35'977.70	37'000	36'676.85
30 Personalaufwand		1'500	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'595.80	7'000	7'558.80
36 Transferaufwand	18'088.15	17'300	17'618.00
39 Interne Verrechnungen	11'293.75	11'200	11'500.05
79 Raumordnung	26'778.70	45'000	45'780.30
7900 Raumordnung	26'778.70	45'000	45'780.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'778.70	45'000	45'780.30
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-142'333.80	-134'000	-148'297.50
81 Landwirtschaft	2'000.00	1'000	2'596.90
8170 Soziale Massnahmen in der Landwirtschaft	2'000.00	1'000	2'596.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'000	596.90
36 Transferaufwand	2'000.00		2'000.00
87 Brennstoffe und Energie	-144'333.80	-135'000	-150'894.40
8710 Elektrizität	-144'333.80	-135'000	-150'894.40
41 Regalien und Konzessionen	-144'333.80	-135'000	-150'894.40
9 FINANZEN UND STEUERN	-12'247'309.79	-11'250'000	-11'881'338.87
91 Steuern	-11'920'741.96	-11'217'800	-13'394'584.82
9100 Steuern	-11'920'741.96	-11'217'800	-13'394'584.82
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'617.52	40'000	146'731.43
34 Finanzaufwand	17'837.60	15'000	34'977.20
40 Fiskalertrag	-11'792'062.04	-11'135'900	-13'422'693.45
46 Transferertrag	-136'900.00	-136'900	-153'600.00
93 Finanz- und Lastenausgleich			-458'200.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich			-458'200.00
46 Transferertrag			-458'200.00
95 Ertragsanteile, übrige	-48'532.00	-52'600	-63'636.15
9500 Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-48'532.00	-52'600	-63'636.15
41 Regalien und Konzessionen	-48'532.00	-52'600	-63'636.15

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	-13'509.75	23'400	-26'735.70
9610 Zinsen	-4'921.80	29'900	-16'724.10
34 Finanzaufwand	31'321.15	62'400	44'799.00
44 Finanzertrag	-18'242.95	-14'500	-27'723.10
49 Interne Verrechnungen	-18'000.00	-18'000	-33'800.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-8'587.95	-6'500	-10'011.60
34 Finanzaufwand	616.10	1'000	480.00
44 Finanzertrag	-9'204.05	-7'500	-10'491.60
97 Rückverteilungen	-4'607.55	-3'000	-1'558.40
9710 Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe	-4'607.55	-3'000	-1'558.40
46 Transferertrag	-4'607.55	-3'000	-1'558.40

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
50 Sachanlagen	864'829.35	1'477'000	635'069.76
51 Investitionen auf Rechnungen Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	152'679.35	360'000	80'275.70
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben	1'017'508.70	1'837'000	715'345.46
60 Übertragung von Sachanlagen in das FV			
61 Rückerstattungen			
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-512'496.20	-882'000	-2'361'450.35
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen	-512'496.20	-882'000	-2'361'450.35
Nettoinvestitionen	505'012.50	955'000	-1'646'104.89

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Vorschlag 2022	Rechnung 2021
0 Allgemeine Verwaltung			
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit			
2 Bildung	1'995.15		157'069.85
3 Kultur, Sport und Freizeit			
4 Gesundheit			
5 Soziale Sicherheit			
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	838'414.05	955'000	460'236.40
7 Umweltschutz und Raumordnung	-335'396.70		-2'263'411.14
8 Volkswirtschaft			
9 Finanzen und Steuern			
Nettoinvestitionen	505'012.50	955'000	-1'646'104.89

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Investitionsrechnung	505'012.50	955'000	-1'646'104.89
2 BILDUNG	1'995.15		157'069.85
21 Obligatorische Schule	1'995.15		157'069.85
2170 Schulliegenschaften	1'995.15		157'069.85
50 Sachanlagen	1'995.15		157'069.85
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	838'414.05	955'000	460'236.40
61 Strassenverkehr	838'414.05	955'000	460'236.40
6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen	838'414.05	955'000	460'236.40
50 Sachanlagen	838'414.05	955'000	460'236.40
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-335'396.70		-2'263'411.14
72 Abwasserbeseitigung	-335'396.70		-2'263'411.14
7200 Abwasserbeseitigung	-335'396.70		-2'263'411.14
50 Sachanlagen	24'420.15	522'000	17'763.51
56 Eigene Investitionsbeiträge	152'679.35	360'000	80'275.70
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-512'496.20	-882'000	-2'361'450.35

BILANZ

AKTIVEN

	01.01.2022	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'847'362.83	5'533'320.85
101 Forderungen	5'219'003.32	4'064'978.16
102 Kurzfristige Finanzanlagen	9'300'000.00	6'000'000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	1'581'894.68	4'507'358.80
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	48'300.00	59'920.00
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	22'697'670.95	22'697'670.95
109 Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	41'694'231.78	42'863'248.76
140 Sachanlagen VV	11'816'350.25	11'891'959.45
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	10'019.00	5'019.00
148 Total kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	11'826'369.25	11'896'978.45
TOTAL AKTIVEN	53'520'601.03	54'760'227.21

PASSIVEN

	01.01.2022	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	7'060'129.96	8'315'230.50
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	142'428.25	48'300.44
205 Kurzfristige Rückstellung	39'775.00	38'466.00
Kurzfristiges Fremdkapital	7'242'333.21	8'401'996.94
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'604'937.95	8'940'334.65
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	23'433.17	0.00
Langfristiges Fremdkapital	8'628'371.12	8'940'334.65
Total Fremdkapital	15'870'704.33	17'342'331.59
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'445'242.08	1'473'159.53
291 Fonds im Eigenkapital	31'107.80	31'107.80
Zweckgebundenes Eigenkapital	1'476'349.88	1'504'267.33
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserven Finanzvermögen	22'636'990.00	22'636'990.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'536'556.82	13'276'638.29
Zweckfreies Eigenkapital	36'173'546.82	35'913'628.29
Total Eigenkapital	37'649'896.70	37'417'895.62
TOTAL PASSIVEN	53'520'601.03	54'760'227.21

KENNZAHLEN

ENTWICKLUNG

		Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		260	1'544	-2'063
Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		37'418		37'650
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag (+)		-9	1'737	-4'541
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)		25'521		25'824
Nettoschuld I pro Einwohner	< 0 Fr. keine	-5		-5
Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	0-1000 Fr. geringe 1001-2500 Fr. mittlere 2501-5000 Fr. hohe > 5000 Fr. sehr hohe Verschuldung			
Nettoverschuldungsquotient		-216.41%		-192.39%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	< 100% gut 100-150% genügend > 150% schlecht			
Selbstfinanzierungsgrad		101.78%	-81.88%	-175.88%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	> 100% ideal 80-100% gut bis vertretbar 50-80% problematisch < 50% ungenügend			
Selbstfinanzierungsanteil		3.28%	-5.46%	16.52%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	> 20% gut 10-20% mittel < 10% schlecht			
Zinsbelastungsanteil		0.01%	0.04%	0.05%
Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0-4% gut 4-9% genügend > 9% schlecht			
Kapitaldienstanteil		4.92%	5.54%	4.42%
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	< 5% geringe Belastung 5-15% tragbare Belastung > 15% hohe Belastung			
Investitionsanteil		6.28%	10.85%	4.71%
Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.	< 10% schwach 10-20% mittel 20-30% stark > 30% sehr stark			

SONDERRECHNUNGEN – ELEKTROVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Elektroversorgung	6'048'308.91	6'048'308.91	6'186'700	6'186'700	4'159'743.76	4'159'743.76
3 BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG UND LEISTUNG	17'595.58	3'867'448.08	4'500	4'020'600	-3'861.61	3'945'365.96
32 Handelsertrag		3'795'892.02		3'957'600		3'892'640.03
3200 Verkauf Elektrizität gebundene Kunden		1'194'178.91		1'199'000		1'175'054.07
3201 Verkauf Elektrizität marktberechtigzte Kunden		140'437.62		252'000		84'797.09
3205 Mehrkostenfinanzierung unabhängige Produzenten		62'652.73		100'000		72'524.02
3210 Netznutzung alle Kunden		1'416'008.07		1'412'000		1'543'199.61
3211 Grundpreise		300'652.74		304'500		302'916.07
3212 Systemdienstleistungen Swissgrid (SDL)		35'644.12		36'100		37'347.13
3213 Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)		512'493.56		519'000		536'853.70
3214 Abgaben		133'824.27		135'000		139'948.34
34 Dienstleistungsertrag		32'812.63		40'000		27'098.14
3400 Dienstleistungen Elektrizität		32'812.63		40'000		27'098.14
36 Übriger Ertrag		38'743.43		23'000		25'627.79
3650 Verschiedene Einnahmen		18'993.43		3'000		5'877.79
3655 Rückerstattung Betriebskosten				300		
3656 Mieterträge Rohranlagen Daten- und Kommunikationsnetze		19'750.00		19'700		19'750.00
39 Ertragsminderungen	17'595.58		4'500		-3'861.61	
3910 Verluste Kunden Elektrizität	19'702.80		4'500		2'031.17	
3911 Verluste Kunden Anschlussgebühren Elektrizität	-2'107.22				-5'892.78	

3201 Grosskunde noch nicht voll produktiv

3205 Erwartete Energie bei Produzenten nicht erreicht

3650 Erhöhter Verkauf Altrohstoffe

3910 Abschreibung von nicht einforderebaren Beträgen

SONDERRECHNUNGEN – ELEKTROVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 AUFWAND MATERIAL UND DIENSTLEISTUNGEN	4'048'284.51		3'875'100		3'051'741.42	
41 Material- und Warenaufwand	1'347'098.38		1'095'000		461'139.07	
4100 Zähler und Schaltapparate	21'289.61		5'000		23'015.23	
4101 Verbrauchs-, Betriebs- und Installationsmaterial	11'338.85		10'000		5'815.60	
4104 Trafostationen, Leitungsnetz und Anlagen	66'681.46		60'000		38'193.46	
4105 Unterhaltsplanung Projekte EW	1'247'788.46		1'020'000		394'114.78	
42 Handelswarenaufwand	2'673'673.79		2'735'100		2'580'115.95	
4200 Einkauf Elektrizität	1'467'013.77		1'510'600		1'333'852.98	
4210 Einkauf Naturstrom	7'572.75		10'000		7'698.87	
4220 Netznutzung	518'705.20		524'400		506'792.86	
4222 Systemdienstleistungen Swissgrid (SDL)	35'536.10		36'100		35'261.44	
4224 Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)	510'831.30		519'000		556'403.58	
4225 Abgaben Gemeinde	134'014.67		135'000		140'106.22	
44 Aufwand für Dritt- und Dienstleistungen	27'512.34		45'000		10'486.40	
4400 Aufwand für Dritt- und Dienstleistungen	17'392.61		30'000		7'497.45	
4410 Installationskontrollen	10'119.73		15'000		2'988.95	
5 PERSONALAUFWAND	231'749.05		236'700		266'568.83	
50 Löhne - Entschädigungen	186'697.78		187'300		216'043.32	
5000 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	7'130.00		6'500		6'845.00	
5010 Löhne	179'210.28		177'800		208'519.72	
5020 Lohnanteile der Gemeinde	357.50		3'000		678.60	
57 Sozialversicherungsaufwand	36'007.40		34'400		42'004.70	
5700 AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'146.35		14'000		16'575.25	
5720 Berufliche Vorsorge	16'513.55		13'900		18'172.40	
5730 Unfallversicherung	4'080.55		5'100		5'672.65	
5740 Krankentaggeldversicherung	1'266.95		1'400		1'584.40	
58 Übriger Personalaufwand	9'043.87		15'000		8'520.81	
5810 Aus- und Weiterbildung	2'420.59		5'000		428.19	
5880 Sonstiger Personalaufwand	6'623.28		10'000		8'092.62	

4100 Massiv höhere Aufwendungen für Einrichtung der Messpunkte EASZ

4105 Geplante Projekte wurden umgesetzt. Die Kostenüberschreitungen sind weitestgehend auf die massiven Preisaufschläge (Rohstoffe) sowie der allgemeinen Teuerung zurückzuführen

4200 Erhöhte Produktion durch steigende Anzahl von Photovoltaikanlagen

SONDERRECHNUNGEN – ELEKTROVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	663'186.88	197.30	652'900	200	644'655.85	71.60
60 Raumaufwand	95'000.00		95'000		95'000.00	
6000 Fremdmieten	95'000.00		95'000		95'000.00	
61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz, Leasing	11'821.38		15'000		9'393.08	
6100 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz, Leasing	1'817.59		5'000		2'412.40	
6110 Unterhalt Werkhof, Nebenkosten Gemeinde	10'003.79		10'000		6'980.68	
62 Fahrzeug- und Transportaufwand	3'250.20		2'500		2'949.74	
6200 Betriebsaufwand Fahrzeuge	2'494.34		1'500		2'265.99	
6210 Versicherungsprämien Fahrzeuge	755.86		1'000		683.75	
63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	44'851.44		50'000		52'740.08	
6300 Sachversicherungsprämien	8'988.20		13'000		8'858.40	
6310 Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	6'000.80		7'000		14'019.24	
6340 Netznutzung Daten- und Kommunikationsnetz	29'862.44		30'000		29'862.44	
65 Verwaltungs- und Informatikaufwand	109'911.72		106'700		98'936.65	
6500 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, Inserate	2'446.40		10'000		3'079.16	
6510 Telefon, Porti, Postcheck	10'944.97		13'000		10'467.50	
6515 Werk- und Verbandsbeiträge	1'671.99		1'700		1'671.99	
6525 Einzugs-, Rechts- und Beratungskosten	3'169.88		3'000		50.00	
6530 Buchführungskosten			4'000		3'129.84	
6560 EDV-Geräte und -Programme, Maschinen	47'579.81		42'000		38'217.27	
6565 Geografisches Informationssystem Plannachführung	34'504.17		23'000		28'110.36	
6570 Übriger Verwaltungsaufwand	9'594.50		10'000		14'210.53	
66 Werbeaufwand und Marketing	50.75		5'000		2'813.60	
6640 Reisespesen, Repräsentationsspesen	50.75		5'000		2'813.60	
68 Finanzerfolg	2'148.39	197.30	300	200	4'263.70	71.60
6800 Zinsaufwand gegenüber Dritten	2'109.64				4'196.30	
6810 Übriger Finanzaufwand	38.75		300		67.40	
6859 Übriger Finanzertrag		197.30		200		71.60

6300 Höherer Sachwert der Anlagen erst 2023 wirksam

6565 Höherer Aufwand infolge Netzbauaktivitäten im Hangetli und Buechli

SONDERRECHNUNGEN – ELEKTROVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
69 Abschreibungen	396'153.00		378'400		378'559.00	
6920 Anlagen Elektrizität	55'979.00		64'000		60'701.00	
6925 Leitungen Netz Elektrizität	268'651.00		260'000		241'053.00	
6930 Techn. Einrichtungen Elektrizität	67'760.00		42'000		74'675.00	
6974 EDV-Anlagen und -Programme	2'186.00		12'000		2'130.00	
6976 Fahrzeuge	1'577.00		400			
7 BETRIEBLICHE NEBENERFOLGE	1'087'492.89	1'087'492.89	1'417'500	1'417'500	200'639.27	200'639.27
71 Spezialfinanzierung						
Erschliessung EW	441'860.02	441'860.02	760'000	760'000	130'662.66	130'662.66
7100 Netzanschlussbeiträge EW (Erschliessung Haus zu VK)		45'285.80		30'000		44'499.31
7101 Netzkostenbeiträge EW (Erschliessung VK, TS + vorgelagertes Netz)		396'574.22		80'000		85'610.19
7110 Aufwand für Erschliessungen EW	358'441.77		760'000		130'662.66	
7119 Einlage Spezialfinanzierung EW	83'418.25					
7120 Entnahme aus Spezialfinanzierung EW				650'000		553.16
74 Investitionen Allgemein	645'632.87	645'632.87	657'500	657'500	69'976.61	69'976.61
7400 Investitionen zu Lasten Betriebsrechnung	645'632.87		657'500		69'976.61	
7410 Bilanzierung der Investitionen		645'632.87		657'500		69'976.61
9 ABSCHLUSS		1'093'170.64		748'400		13'666.93
92 Gewinnverwendung		1'093'170.64		748'400		13'666.93
9210 Entnahme aus Eigenkapital		1'093'170.64		748'400		13'666.93

7101 Erhöhte Netzkostenbeiträge durch drei Grossprojekte
7110 Projekt Rüttimann-Areal auf 2023–2024 verschoben
7400 Buechliquartier ca. Fr. 608'000.– sowie diverse kleine Objekte ca. Fr. 37'000.–

SONDERRECHNUNGEN – DATEN- UND KOMMUNIKATIONSNETZ

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Daten- und Kommunikationsnetz	165'217.96	165'217.96	174'500	174'500	170'893.27	170'893.27
3 BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG UND LEISTUNG		148'319.06		157'000		153'381.48
32 Handelsertrag		21'635.69		25'000		23'922.33
3250 Einnahmen Fiberstream		21'635.69		25'000		23'922.33
34 Dienstleistungsertrag		4'056.90		10'000		7'429.71
3400 Dienstleistungen Datennetz		4'056.90		10'000		7'429.71
36 Übriger Ertrag		122'626.47		122'000		122'029.44
3645 Netznutzungsertrag (Kanton und Gemeinde intern)		122'626.47		122'000		122'029.44
4 AUFWAND FÜR MATERIAL UND DIENSTLEISTUNGEN	37'873.11		30'000		14'302.06	
41 Material- und Warenaufwand	33'677.82		20'000		5'644.15	
4150 Anlagen, Netz Signale	18'777.22		10'000		5'644.15	
4151 Unterhaltsplanung Projekte	14'900.60		10'000			
44 Aufwand für Dritt- und Dienstleistungen	4'195.29		10'000		8'657.91	
4400 Aufwand für Dritt- und Dienstleistungen	4'195.29		10'000		8'657.91	
5 PERSONALAUFWAND			1'000			
58 Übriger Personalaufwand			1'000			
5880 Sonstiger Personalaufwand			1'000			
6 SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	67'166.37		64'300		71'754.02	
61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz, Leasing			3'000			
6100 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz, Leasing			3'000			
63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	19'750.00		18'000		19'750.00	
6310 Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	19'750.00		18'000		19'750.00	

4150 Ausbau Verbindungsstelle ins öffentliche Verteilnetz Tischmacherhof

4151 Sanierung TC Achern, TS Hangetli, Überbauung Palme, Büelstrasse, sowie diverse kleine Projekte

SONDERRECHNUNGEN – DATEN- UND KOMMUNIKATIONSNETZ

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
65 Verwaltungs- und Informatikaufwand	328.37		2'000		416.02	
6565 Geografisches Informationssystem Plannachführung	328.37		2'000		416.02	
66 Werbeaufwand und Marketing			300			
6640 Reisespesen, Repräsentationsspesen			300			
69 Abschreibungen	47'088.00		41'000		51'588.00	
6980 Abschr. Anlagen/Netz Signale	47'088.00		41'000		51'588.00	
7 BETRIEBLICHE NEBENERFOLGE	16'898.90	16'898.90	17'500	17'500	17'511.79	17'511.79
74 Investitionen allgemein	16'898.90	16'898.90	17'500	17'500	17'511.79	17'511.79
7400 Investitionen zu Lasten Betriebsrechnung	16'898.90		17'500		17'511.79	
7410 Bilanzierung der Investitionen		16'898.90		17'500		17'511.79
9 ABSCHLUSS	43'279.58		61'700		67'325.40	
92 Gewinnverwendung	43'279.58		61'700		67'325.40	
9200 Einlage in Eigenkapital	43'279.58		61'700		67'325.40	

SONDERRECHNUNGEN – WASSERVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Wasserversorgung	2'548'585.10	2'548'585.10	1'613'400	1'613'400	1'143'830.29	1'143'830.29
3 BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG UND LEISTUNG	-7'024.05	766'311.07	1'000	700'500	-6'375.95	718'674.35
32 Handelsertrag		644'326.25		657'800		648'136.46
3230 Wasserverkauf		542'592.58		558'000		547'199.11
3231 Grundgebühr		101'733.67		99'800		100'937.35
34 Dienstleistungsertrag		105'271.73		25'000		53'824.80
3430 Dienstleistungen Wasser		105'271.73		25'000		53'824.80
36 Übriger Ertrag		16'713.09		17'700		16'713.09
3650 Verschiedene Einnahmen				1'000		
3660 Einnahmen von Feuerwehr für Hydranten		16'713.09		16'700		16'713.09
39 Ertragsminderungen	-7'024.05		1'000		-6'375.95	
3930 Verluste Kunden Wasser			1'000			
3931 Verluste Kunden Anschlussgebühren Wasser	-7'024.05				-6'375.95	
4 AUFWAND MATERIAL UND DIENSTLEISTUNGEN	320'636.38		243'500		257'710.52	
41 Material- und Warenaufwand	226'955.87		220'000		198'833.22	
4100 Zähler und Schaltapparate	1'046.15				1'448.85	
4101 Verbrauch Betriebs- und Installationsmaterial	14'175.40		15'000		3'799.84	
4130 Wassermesser	889.60		5'000		1'138.07	
4132 Anlagen, Gebäude und Wasserleitungsnetz	107'716.77		100'000		93'879.14	
4133 Unterhaltsplanung Projekte WW	103'127.95		100'000		98'567.32	
44 Aufwand für Dritt- und Dienstleistungen	93'680.51		23'500		58'877.30	
4400 Aufwand für Dritt- und Dienstleistungen	83'488.45		20'000		52'814.21	
4430 Laboruntersuchung	10'192.06		3'500		6'063.09	

3430 Mehr Leistungen an Dritte (BVK Obergasse)

4132 Neuer Schrank in GWPW, Durchflussmessungen im GWPW und Reservoir, Wartungsverträge für Hydranten und Schieber sowie Steuerleitsystem

4133 Brücke Hinterberg, Brückensanierung Aarbach sowie diverse kleinere Projekte

4400 Siehe Kosten Konto 3430, exklusive Eigenleistungen

SONDERRECHNUNGEN – WASSERVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 PERSONALAUFWAND	159'111.11		167'100		158'475.76	
50 Löhne – Entschädigungen	126'497.37		124'900		126'677.58	
5000 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	7'130.00		6'500		6'845.00	
5010 Löhne	122'286.92		116'400		119'267.08	
5020 Lohnanteile der Gemeinde			2'000		565.50	
5030 Leistungen von Sozialversicherungen	-2'919.55					
57 Sozialversicherungsaufwand	21'432.30		21'200		21'589.45	
5700 AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'556.60		9'000		9'318.40	
5720 Berufliche Vorsorge	8'078.65		8'000		7'970.15	
5730 Unfallversicherung	2'837.60		3'300		3'377.40	
5740 Krankentaggeldversicherung	959.45		900		923.50	
58 Übriger Personalaufwand	11'181.44		21'000		10'208.73	
5810 Aus- und Weiterbildung	4'581.32		15'000		848.19	
5880 Sonstiger Personalaufwand	6'600.12		6'000		9'360.54	
6 SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	359'286.76	4'444.12	361'800	4'700	339'197.18	4'787.92
60 Raumaufwand	26'000.00		26'000		26'000.00	
6000 Fremdmieten	26'000.00		26'000		26'000.00	
61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz, Leasing	6'088.24		8'000		5'022.13	
6100 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz, Leasing	2'917.59		5'000		2'412.35	
6110 Unterhalt Werkhof, Nebenkosten Gemeinde	3'170.65		3'000		2'609.78	
62 Fahrzeug- und Transportaufwand	4'018.42		5'500		2'767.28	
6200 Betriebsaufwand Fahrzeuge	3'069.71		3'000		1'972.58	
6210 Versicherungsprämien Fahrzeuge	948.71		2'500		794.70	
63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	55'999.80		64'200		65'737.08	
6300 Sachversicherungsprämien	3'067.60		4'200		2'977.60	
6310 Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	2'711.31		5'000		11'214.14	
6330 Konzessionsabgaben Wasser			3'000		1'324.45	
6340 Netznutzung Daten- und Kommunikationsnetz	50'220.89		52'000		50'220.89	
64 Energie- und Wasseraufwand	30'737.67		16'000		19'097.14	
6405 Wasser	30'737.67		16'000		19'097.14	

5810 Verschobene Ausbildung (grösstenteils ins Jahr 2023) wegen Corona (Brunnenmeisterschule)

6405 Quellenbezug Reservoir Risleten

SONDERRECHNUNGEN – WASSERVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
65 Verwaltungs- und Informatikaufwand	52'023.68		64'000		56'667.70	
6500 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, Inserate	2'937.73		5'000		2'848.60	
6510 Telefon, Porti, Postcheck	5'827.50		6'500		5'745.68	
6515 Werk- und Verbandsbeiträge	2'155.50		4'000		2'155.50	
6525 Einzugs-, Rechts- und Beratungskosten	1'492.00		4'000			
6530 Buchführungskosten			1'500		97.49	
6560 EDV-Geräte und -Programme, Maschinen	22'531.23		23'000		31'310.70	
6565 Geografisches Informationssystem						
6570 Übriger Verwaltungsaufwand	13'404.64		15'000		10'034.12	
	3'675.08		5'000		4'475.61	
66 Werbeaufwand und Marketing	50.75		500		28.60	
6640 Reisespesen, Repräsentationsspesen	50.75		500		28.60	
68 Finanzerfolg	121.20	4'444.12	100	4'700	101.25	4'787.92
6810 Übriger Finanzaufwand	121.20		100		101.25	
6852 Erträge Abschreibung Reservoir Armenweid		2'878.37		3'000		3'064.07
6859 Übriger Finanzertrag		65.75		100		23.85
6860 Übriger Finanzertrag gegenüber Gemeinde		1'500.00		1'600		1'700.00
69 Abschreibungen	184'247.00		177'500		163'776.00	
6940 Anlagen Produktion Wasser	14'024.00		11'300		9'494.00	
6941 Anteil Abschreibung Reservoir	32'525.00		29'900		35'353.00	
6945 Verteilnetz Wasser	102'121.00		97'500		71'300.00	
6950 Technische Einrichtungen Wasser	23'892.00		13'300		25'525.00	
6974 EDV-Anlagen und -Programme			7'500			
6976 Fahrzeuge	11'685.00		18'000		22'104.00	
7 BETRIEBLICHE NEBENERFOLGE	1'716'574.90	1'716'574.90	840'000	840'000	394'822.78	394'822.78
72 Spezialfinanzierung Erschliessung Wasser	1'167'743.46	1'167'743.46	290'000	290'000	257'752.13	257'752.13
7200 Netzanschlussbeiträge W		15'900.00		7'000		9'304.68
7201 Netzkostenbeiträge W		1'151'843.46		120'000		248'447.45
7210 Aufwand für Erschliessung W	142'953.04		290'000		94'614.11	
7219 Einlage Spezialfinanzierung W	1'024'790.42				163'138.02	
7220 Entnahme aus Spezialfinanzierung W				163'000		

SONDERRECHNUNGEN – WASSERVERSORGUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74 Investitionen allgemein	548'831.44	548'831.44	550'000	550'000	137'070.65	137'070.65
7400 Investitionen zu Lasten Betriebsrechnung	548'831.44		550'000		137'070.65	
7410 Bilanzierung der Investitionen		548'831.44		550'000		137'070.65
9 ABSCHLUSS		61'255.01		68'200		25'545.24
92 Gewinnverwendung		61'255.01		68'200		25'545.24
9210 Entnahme aus Eigenkapital		61'255.01		68'200		25'545.24

BILANZ – ELEKTRO- UND WASSERVERSORGUNG

AKTIVEN

	01.01.2022	31.12.2022
10 Umlaufvermögen		
1000 Kasse		245.55
1010 Postcheck-Konto	1'706'258.57	489'482.97
1020 Bank Linth «E»	188'405.40	200'791.89
1021 Bank Linth «W»	203'186.29	228'612.23
1130 Kontokorrent Gemeinde	5'472'790.30	6'511'838.64
1100 Forderungen aus Lieferungen	1'476'803.52	1'434'976.26
1120 Forderungen aus Dienstleistungen und Anschlussgebühren	3'181'574.20	3'243'788.35
1129 Delkredere (vorauss.Deb.verluste)	-9'131.27	-17'000.00
1300 Aktive Rechnungsabgrenzung	56'445.20	104'232.32
10 Total Umlaufvermögen	12'276'332.21	12'196'968.21
14 Anlagevermögen		
1400 Beteiligung EMNAG	4'501.00	4'501.00
1410 Darlehen zinslos EMNAG	108'000.00	108'000.00
14 Total Anlagevermögen	112'501.00	112'501.00
15 Anlagen		
1530 Trafostationen (Grundstücke)	29'700.06	27'324.06
1532 Trafostationen (Gebäude)	221'398.47	203'686.47
1534 Schaltanlagen (NE 5)	297'430.39	273'636.39
1536 Transformatoren	57'022.00	52'460.00
1537 Schaltanlagen (NE 7)	92'512.00	86'658.15
1538 Verteilracks	128'077.23	152'055.27
1540 Hochspannungsfreileitungen	1.00	1.00
1541 Hochspannungskabelleitungen (NE 5)	593'001.65	545'561.65
1542 Sekundärfreileitungen	1.00	1.00
1543 Sekundärkabelleitungen (NE 7)	992'289.58	1'079'449.05
1545 Trasse (NE 5)	432'014.60	397'453.60
1547 Trasse (NE 7)	754'802.95	1'067'033.05
1560 Netzkommandoanlage	2'400.00	8'072.99
1561 Steuerleitungen	1'815.47	1'633.47
1562 AMIS Zählerfernauslesesystem / E	66'592.19	61'874.19
1565 Zähler und Messapparate	184'350.32	147'480.32
1580 Daten- und Kommunikations-Anlagen	41'269.00	33'015.00
1585 Daten- und Kommunikations-Netze	371'439.98	349'504.28
1600 Grundwasserpumpwerk	44'753.00	86'131.10
1602 Reservoirs und Quellen	406'565.00	374'040.00
1604 Steuerung	78'668.04	102'852.41
1640 Leitungs- und Verteilnetz	819'944.84	1'174'397.15
1642 AMIS Zählerfernauslesesystem / W	22'409.02	26'136.68
1660 Wassermesser	74'737.71	59'789.71
15 Total Anlagen	5'713'195.50	6'310'246.99
17 Übrige Anlagen		
1720 EDV-Anlagen und -Programme	3'195.00	3'280.12
1730 Fahrzeuge	33'154.80	19'892.80
17 Total übrige Anlagen	36'349.80	23'172.92
TOTAL AKTIVEN	18'138'378.51	18'642'889.12

BILANZ – ELEKTRO- UND WASSERVERSORGUNG

PASSIVEN

	01.01.2022	31.12.2022
20 Fremdkapital kurzfristig		
2000 Verb. aus Leistungen gegen Dritte	-1'110'863.50	-1'651'952.21
2205 Kontokorrent Mehrwertsteuer / E	-2'125.83	
2300 Passive Rechnungsabgrenzung	-49'873.12	-181'982.45
2310 Vorausrechnungen Anschlussgebühren	-2'938'364.16	-2'774'739.96
20 Total kurzfristiges Fremdkapital	-4'101'226.61	-4'608'674.62
26 Rückstellung Rückvergütung AXPO		
2610 Rückstellung Solaranlage	-149'450.00	-149'450.00
26 Total Rückstellung Rückvergütung AXPO	-149'450.00	-149'450.00
27 Spezialfinanzierungen		
2700 Spezialfinanzierung EW	-2'538'759.66	-2'622'177.91
2710 Spezialfinanzierung WW	-4'087'207.33	-5'111'997.75
27 Total Spezialfinanzierungen	-6'625'966.99	-7'734'175.66
28 Eigenkapital		
2800 Zuwachskapital Elektrizitätswerk	-6'351'436.13	-5'258'265.49
2810 Zuwachskapital Wasserwerk	-669'448.68	-608'193.67
2830 Zuwachskapital Daten- und Kommunikationsnetz	-240'850.10	-284'129.68
28 Total Eigenkapital	-7'261'734.91	-6'150'588.84
TOTAL PASSIVEN	-18'138'378.51	-18'642'889.12

TRAKTANDEN

TRAKTANDUM 1

Vorlage und Genehmigung der Verwaltungsrechnung und der Zweigrechnungen für die Elektro- und Wasserversorgung für das Jahr 2022

Erläuterungen zur Gemeinderechnung und der Zweigrechnungen für die Elektro- und Wasserversorgung können den Berichten des Säckelmeisters ab Seite 5 entnommen werden.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat Galgenen beantragt, die vorliegende Verwaltungsrechnung und die Zweigrechnungen für die Elektro- und Wasserversorgung der Gemeinde Galgenen für das Jahr 2022 zu genehmigen und den Gemeindeorganen Entlastung zu erteilen.

Wie üblich sprechen wir an dieser Stelle den Mitgliedern der Gemeindebehörde und der verschiedenen Kommissionen, den Angestellten und allen Bürgerinnen und Bürgern, welche sich positiv für das Wohlergehen der Gemeinde eingesetzt haben, den besten Dank aus.

Der Gemeinderat beantragt:

- a. die Nachtragskredite von Fr. 778'525.52 zu Lasten der Erfolgsrechnung zu genehmigen,
- b. die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 259'918.53 zu genehmigen,
- c. die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 505'012.50 zu genehmigen,
- e. die Sonderrechnung Regiebetrieb Elektroversorgung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'093'170.64 zu genehmigen,
- f. die Sonderrechnung Daten- und Kommunikationsnetz mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 43'279.58 zu genehmigen,
- g. die Sonderrechnung Wasserversorgung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 61'255.01 zu genehmigen.

PRÜFUNGSBERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER GEMEINDE GALGENEN BETREFFEND JAHRESRECHNUNG 2022 SOWIE BETREFFEND SONDERRECHNUNGEN 2022

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden die Buchführung und die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) sowie die Existenz des Internen Kontrollsystems für das Rechnungsjahr 2022 geprüft.

Für die Jahresrechnung inklusive Internes Kontrollsystem ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Ausgaben der Jahresrechnungen mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsunterschiede sowie die Darstellung der Jahresrechnungen als Ganzes. Das Interne Kontrollsystem wurde mittels Dokumentation der Gemeinde und entsprechenden Stichproben geprüft und beurteilt. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung, die Jahresrechnungen und die Nachtragskredite den gesetzlichen Bestimmungen.

In Übereinstimmung mit § 8 der Finanzhaushaltsverordnung für die Bezirke und Gemeinden bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Gemeinderates ausgestaltetes Internes Kontrollsystem existiert.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung sowie die vorliegenden Sonderrechnungen Elektroversorgung, Wasserversorgung, Daten- und Kommunikationsnetz zu genehmigen.

Galgenen, 23. Februar 2023

Die Rechnungsprüfungskommission

Simone Bänziger
Liselotte Stalder-Mächler
Martin Steiger

TRAKTANDEN

TRAKTANDUM 2

Vorlage und Genehmigung der Abrechnung des Verpflichtungskredites für die Erweiterung Ausbau Tischmacherhof

An der Urnenabstimmung vom 13. Februar 2022 wurde dem Verpflichtungskredit von Fr 300'000.– mit 813 Ja zu 435 Nein zugestimmt.

Gemäss § 33 Abs. 3 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Bezirke und Gemeinden vom 27.01.1994 (SRSZ 153.100) ist ein Verpflichtungskredit nach Abschluss des Bauvorhabens abzurechnen. Die Abrechnung des Verpflichtungskredites untersteht dem gleichen Prüfungs- und Genehmigungsverfahren wie die Gemeinderechnung.

Voranschlag Verpflichtungskredit

Kosten:

Vorbereitungsarbeiten	Fr.	16'000.–
Gebäude	Fr.	242'500.–
Baunebenkosten	Fr.	9'500.–
Total	Fr.	268'000.–

Abrechnung Verpflichtungskredit

Kosten:

Vorbereitungsarbeiten	Fr.	29'469.60
Gebäude	Fr.	273'537.65
Baunebenkosten	Fr.	5'264.70
Ausstattung	Fr.	15'202.40
Total	Fr.	323'474.35

Die Kostenüberschreitung beträgt ca. 7,8%.

Begründung:

- Es wurden diverse Vorarbeiten gemacht für die Installation einer PV-Anlage.
- Im Büro der Bausekretärin musste die Lüftung höhenmässig angepasst werden (Fr. 6'289.90)
- Ausstattung wurde über den Baukredit abgerechnet. (Fr. 15'202.40)

ANTRAG

Der Gemeinderat beantragt:

.....
Die vorliegende Abrechnung über den Verpflichtungskredit für die Erweiterung Ausbau Tischmacherhof mit einer Kostenüberschreitung von Fr. 23'474.35 wird genehmigt.

BERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGS-PRÜFUNGSKOMMISSION ZUR ABRECHNUNG DES VERPFLICHTUNGSKREDITES FÜR DIE ERWEITERUNG AUSBAU TISCHMACHERHOF

An der Urnenabstimmung vom 13. Februar 2022 wurde dem Verpflichtungskredit von Fr. 300'000.– zugestimmt. Die Abrechnung liegt vor. Die Baukosten sind um Fr. 23'474.35 höher ausgefallen. Dies entspricht einer Kostenüberschreitung von 7,8%.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die vorliegende Abrechnung des Verpflichtungskredits für den Erweiterungsbau des Betriebsgebäudes ARA Untermarch / Anteil Gemeinde Galgenen über Fr. 323'474.35 (inkl. MwSt.) zu genehmigen.

Galgenen, 23. Februar 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Galgenen

Liselotte Mächler

Simone Bänziger

Martin Steiger



DATENSCHUTZ

Traktandum 3

Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch, welches hier aus Datenschutzgründen nicht veröffentlicht wird.