

**Einwohnergemeinde Homberg**  
**3622 Homberg**

[www.homberg.ch](http://www.homberg.ch)



# Budget 2022

---

|                     |            |
|---------------------|------------|
| Gemeinderat         | 18.10.2021 |
| Gemeindeversammlung | 26.11.2021 |

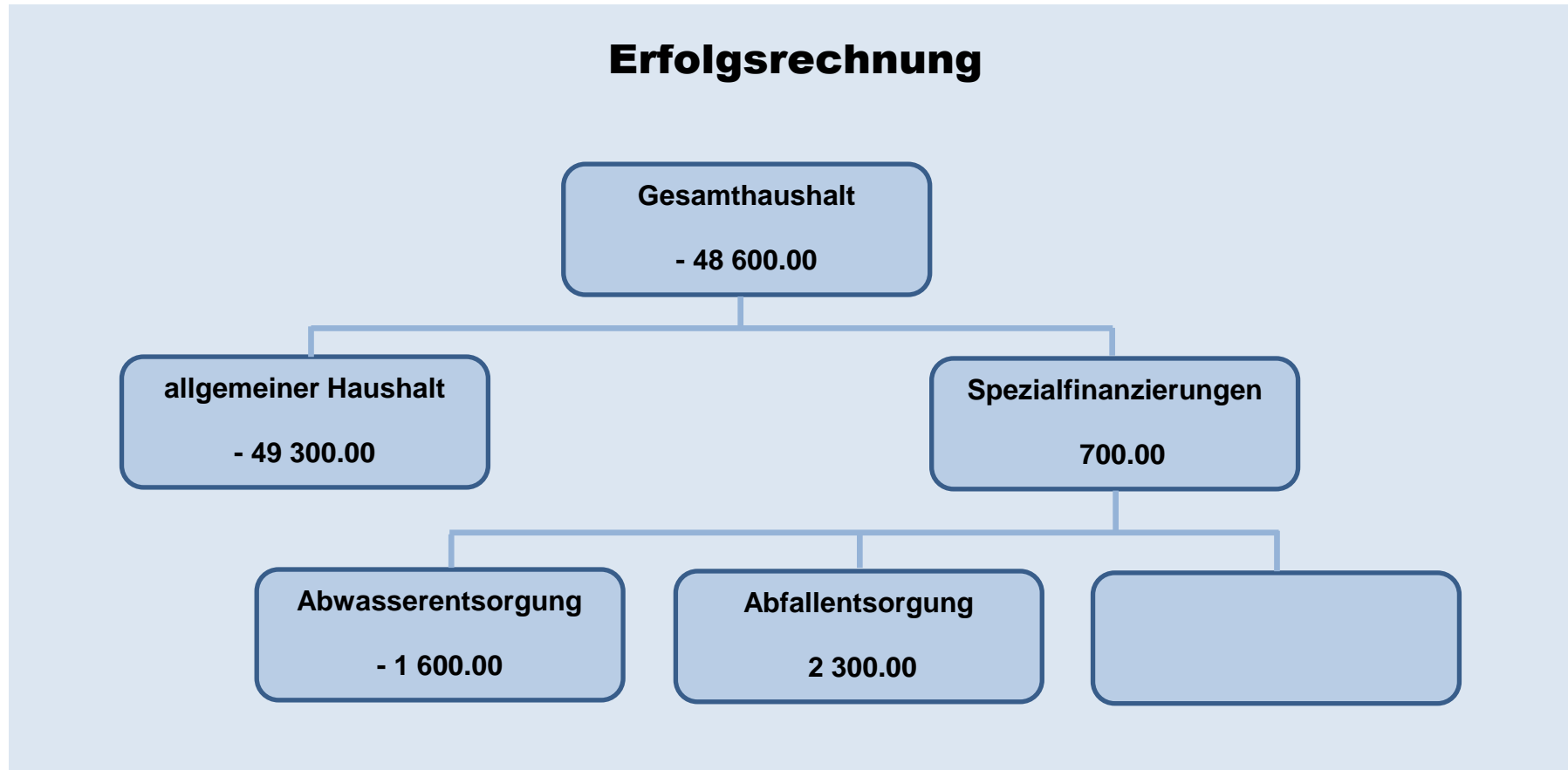
---

# Inhaltsverzeichnis

|       |   |    |
|-------|---|----|
| 0     | Auf einen Blick                           | 3  |
| 1     | Berichterstattung                         | 4  |
| 1.1   | Allgemeines                               | 4  |
| 1.2   | Abschreibungen                            | 4  |
| 1.3   | Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze | 4  |
| 2     | Erläuterungen                             | 5  |
| 2.1   | Allgemeines                               | 5  |
| 2.2   | Erfolgsrechnung                           | 5  |
| 2.3   | Investitionen                             | 9  |
| 2.4   | Allg. Übersicht und Finanzierungsergebnis | 10 |
| 3     | Ergebnis                                  | 11 |
| 3.1.1 | Erfolgsrechnung                           | 11 |
| 3.1.2 | Investitionsrechnung                      | 12 |
| 3.1.3 | Finanzierungsausweis                      | 13 |
| 3.2   | Ergebnis Allgemeiner Haushalt             | 14 |
| 3.3   | Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser     | 15 |
| 3.4   | Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall       | 16 |
| 4     | Erfolgsrechnung                           | 17 |
| 4.1   | Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen   | 17 |
| 4.2   | Zusammenzug nach funktionaler Gliederung  | 26 |
| 4.2.1 | Grafische Darstellung                     | 27 |
| 5     | Investitionsrechnung                      | 28 |
| 5.1   | Zusammenzug nach funktionaler Gliederung  | 28 |
| 6     | Eigenkapitalnachweis                      | 29 |
| 6.1   | Auswertungen                              | 29 |
| 6.2   | Kommentare zu den Auswertungen            | 30 |
| 7     | Antrag und Genehmigung                    | 31 |
| 7.1   | Antrag des Gemeinderates                  | 31 |
| 7.2   | Genehmigung Budget                        | 32 |
| 8     | Anhang                                    | 33 |
| 8.1   | Detaillierte Erfolgsrechnung              | 33 |
| 8.2   | Detaillierte Investitionsrechnung         | 56 |

## 0 AUF EINEN BLICK (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2022 schliesst bei einem **Aufwand von Fr. 2'740'600.--** und einem **Ertrag von Fr. 2'692'000.--** mit einem **Aufwandüberschuss von Fr. 48'600.--** ab. Die Steueranlage bleibt unverändert bei 1.89 Einheiten.



# 1 BERICHTERSTATTUNG

## 1.1 Allgemeines

Das Budget 2022 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

## 1.2 Abschreibungen

### 1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 1'028'590.55  
wird innert **12 Jahren**

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2027  
linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von **8.33%**  
oder CHF 85'715.90

### 1.2.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 2 GV)

Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser: Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung.

### 1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d. h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

### 1.2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den allgemeinen Haushalt und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

Das Budget 2022 sieht einen Aufwandüberschuss vor. Daher sind keine zusätzlichen Abschreibungen vorzusehen.

## 1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zu nachstehenden Beträgen (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung: Allgemeiner Haushalt: CHF 15'000; Spezialfinanzierung Abwasser CHF 15'000; Spezialfinanzierung Abfall CHF 5'000. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

## **2 Erläuterungen**

### **2.1 Allgemeines**

Steueranlage 1.89 Einheiten (unverändert)

Liegenschaftssteuer 1.1 Promille des amtlichen Wertes (unverändert)

Die Jahresrechnung 2020 schloss mit einem Ertragsüberschuss von CHF 661'207.11 (Gesamthaushalt) ab.

Die Jahresrechnung 2019 schloss mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3'561.25 (Gesamthaushalt) ab.

Die Jahresrechnung 2018 schloss mit einem Ertragsüberschuss von CHF 57'079.75 (Gesamthaushalt) ab.

Das Budget 2021 sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 72'300 (Gesamthaushalt) vor.

Das Eigenkapital beläuft sich per 01.01.2021 auf CHF 2'397'442.71, wovon CHF 1'590'225.97 auf den Bilanzüberschuss entfallen.

Die periodengerechte Abgrenzung der Lastenanteile Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen und Familienzulagen wurde bisher *nicht* gebildet.

### **2.2 Erfolgsrechnung**

#### **2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand**

Der Personalaufwand (CHF 465'500) sinkt gegenüber dem Vorjahrjahresbudget um CHF 11'000. Für den Gehaltsaufstieg beim Personal wurden 1 % eingerechnet. Tiefere Lohnkosten werden prognostiziert einerseits für die Entlöhnung der Mitarbeiterinnen der Tagesschule wegen Reduktion des Angebotes der Mittagsbetreuung auf 2 Tage pro Schulwoche und andererseits für die Entlöhnung der Schulbusfahrer wegen Kürzung der Transportroute. Mit Beginn Schuljahr 2021/22 kauft die Schule linke Zulg wieder Transportdienstleistungen ein bei der STI Bus AG für den Transport von Schülern und Schülerinnen mit unzumutbarem Schulweg im öV-Gebiet.

#### **2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand (CHF 352'700) sinkt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 9'400. Die im Vorjahr für den baulichen Unterhalt des Mehrzweckgebäudes eingestellten Mittel für den kompletten Ersatz der Halogenbeleuchtung in der Turnhalle fallen weg.

#### **2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Abschreibungen Verwaltungsvermögen**

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen (CHF 141'300) steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 13'100. Das Wachstum der Abschreibungen ist direkt abhängig von den Nettoinvestitionen und deren Nutzungsdauer. CHF 140'900 entfallen auf den allgemeinen Haushalt und CHF 400 auf die SF Abwasser. Unverändert sind CHF 85'700 eingestellt für die lineare Abschreibung des bestehenden Verwaltungsvermögens bei Einführung HRM2 in den Jahren 2016 - 2027.

#### **2.2.4 Erläuterung zum Finanzaufwand**

Der Finanzaufwand (CHF 4'800) sinkt gegenüber dem Vorjahr um CHF 6'600. Für den Betrieb der Liegenschaften des Finanzvermögens und für die Verzinsung von Fremdkapital (Zinsniveau und Fremdmittelbedarf tief) sind weniger Mittel eingestellt.

#### **2.2.5 Erläuterung zur Entwicklung Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**

Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (CHF 237'800) steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um satte CHF 188'400. Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen verteilen sich wie folgt: SF Abwasser CHF 34'700, SF Mehrwertabschöpfung CHF 198'900, Klassenkassen CHF 4'200. Die verfügte Mehrwertabschöpfung (Einzonung im Gebiet Rüttschibrunnen) über rund CHF 221'000 (inkl. 10 % Anteil Kanton) wird zur Bezahlung fällig, wenn der planungsbedingte Mehrwert durch Überbauung oder durch Veräusserung realisiert wird.

#### **2.2.6 Erläuterung zur Entwicklung Transferaufwand**

Der Transferaufwand (CHF 1'487'100) steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 12'600. Höher fallen insbesondere die budgetierten Beiträge an die Lastenanteile Ergänzungsleistungen, Sozialhilfe und öffentlicher Verkehr aus. Der Bruttobeitrag an Institutionen der familienergänzenden Kinderbetreuung (z. B. Kitas) beziffert sich neu auf CHF 30'000 (+ CHF 8'000). Tiefer prognostizieren wir die Gehaltskostenbeiträge (Lehrerlohnanteile) insbesondere auf der Primarstufe wegen Zunahme der Schülerzahl und zwar einerseits von Homberger Kindern aber auch der Gesamtschülerzahl auf dieser Stufe.

#### **2.2.7 Erläuterung zur Entwicklung Durchlaufende Beiträge**

Die Durchlaufenden Beiträge (CHF 22'100) steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 22'100. Sie widerspiegeln den Kantonsanteil an der verfügten Mehrwertabschöpfung (Einzonung im Gebiet Rüttschibrunnen); siehe auch Ziffer 2.2.5.

#### **2.2.8 Erläuterung zur Entwicklung Interne Verrechnungen**

Die internen Verrechnungen (CHF 25'600) steigen gegenüber dem Vorjahr um lediglich CHF 800.

#### **2.2.9 Erläuterung zur Entwicklung Fiskalertrag**

Der Fiskalertrag (CHF 1'094'100) steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 223'800. Der Hauptgrund für die deutliche Steigerung ist der Gemeindeanteil von CHF 198'900 aus der verfügten Mehrwertabschöpfung (Einzonung im Gebiet Rüttschibrunnen); siehe auch Ziffer 2.2.5. Die Steuerprognose stützt sich auf die im Zeitpunkt der Budgetierung aktuellen Prognosedaten der Kant. Steuerverwaltung sowie auf die Erträge der 1. und 2. Steuerrate 2021. Bei der Einkommenssteuer natürliche Personen sowie den Grundstückgewinnsteuern und Sonderveranlagungen erwarten wir Wachstum.

#### **2.2.10 Erläuterung zur Entwicklung Entgelte**

Die Entgelte (CHF 171'400) sinken gegenüber dem Vorjahresbudget um lediglich CHF 1'000.

#### **2.2.11 Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag**

Der Finanzertrag (CHF 51'700) sinkt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 7'800. Aus der Vermietung der Liegenschaften des Finanzvermögens werden die Erträge tiefer prognostiziert.

## 2.2.12 Erläuterung zur Entwicklung Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (CHF 13'500) steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 2'800. Die Entnahmen verteilen sich wie folgt: SF Abwasser CHF 6'500, Klassenkassen CHF 7'000

## 2.2.13 Erläuterung zur Entwicklung Transferertrag

Der Transferertrag (CHF 1'287'600) sinkt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 7'000. Wir prognostizieren gegenüber dem Vorjahr einen tieferen Zusatzbeitrag des Kantons Bern an die Lehrergehaltskosten (Lehrerlohnanteile) für besonders belastete Gemeinde. Dieser kann auf Gesuch hin ausgerichtet werden, wenn die Gehaltskosten pro Kopf der Bevölkerung CHF 400.00 übersteigen. In Anlehnung an den budgetierten Bruttobeitrag an Institutionen der familienergänzenden Kinderbetreuung (z. B. Kitas) sind dementsprechend höhere Entschädigungen des Kantons budgetiert.

## 2.2.14 Erläuterung zur Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich

Die Planwerte des Finanz- und Lastenausgleichs sind auf die kantonale Finanzplanungshilfe abgestimmt.

| Finanz- und Lastenausgleich<br>(exkl. Bildung) | Budget            |                   | Rechnung          |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2022              | 2021              | 2020              | 2019              | 2018              |
| Sozialhilfe                                    | 296'000.00        | 286'000.00        | 255'691.90        | 259'789.00        | 265'106.50        |
| Ergänzungsleistungen                           | 123'600.00        | 119'900.00        | 113'365.00        | 115'697.00        | 113'197.00        |
| Familienzulagen                                | 3'000.00          | 2'500.00          | 2'218.00          | 3'101.00          | 2'213.00          |
| öffentlicher Verkehr                           | 40'300.00         | 37'300.00         | 35'720.00         | 34'100.00         | 30'032.00         |
| neue Aufgabenteilung                           | 94'900.00         | 93'000.00         | 92'292.00         | 97'209.00         | 97'172.00         |
| <b>Total Lastenausgleich (Aufwand)</b>         | <b>557'800.00</b> | <b>538'700.00</b> | <b>499'286.90</b> | <b>509'896.00</b> | <b>507'720.50</b> |
| Disparitätenabbau                              | 230'900.00        | 230'500.00        | 220'315.00        | 216'061.00        | 219'082.00        |
| Mindestausstattung                             | 201'200.00        | 201'800.00        | 187'997.00        | 182'227.00        | 188'456.00        |
| geografisch-topografische Lasten               | 76'300.00         | 75'800.00         | 75'770.00         | 77'107.00         | 77'480.00         |
| soziodemografische Lasten                      | 2'400.00          | 2'000.00          | 2'032.00          | 2'739.00          | 2'937.00          |
| <b>Total Finanzausgleich (Ertrag)</b>          | <b>510'800.00</b> | <b>510'100.00</b> | <b>486'114.00</b> | <b>478'134.00</b> | <b>487'955.00</b> |
| <b>Nettoaufwand</b>                            | <b>47'000.00</b>  | <b>28'600.00</b>  | <b>13'172.90</b>  | <b>31'762.00</b>  | <b>19'765.50</b>  |

## 2.2.15 Spezialfinanzierungen (SF)

|   | Bestände per 01.01.2021 |                   | Budget 2022 | Budget 2021 | Rechnung<br>2020 |
|---|-------------------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|
|   | Verpflichtungen         | Vorfinanzierungen |             |             |                  |
| SF Feuerwehr (einseitige SF)                | 192'050.27              |                   | 0.00        | 4'100.00    | 11'172.45        |
| SF Mehrwertabschöpfung                      | 0.00                    |                   | 198'900.00  |             |                  |
| SF Abwasserentsorgung                       | 198'393.15              | 236'642.10        | -1'600.00   | -4'300.00   | 12'297.70        |
| SF Abfall                                   | 32'463.25               |                   | 2'300.00    | -700.00     | 2'863.45         |
| SF Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen |                         | 21'697.30         | 700.00      | 700.00      | -1'624.95        |

### zur Feuerwehr

Im Budget 2022 sind keine Investitionen und keine wesentlichen Unterhaltsarbeiten eingeplant.

Der Betriebsbeitrag an die Gemeinde Steffisburg ist auf CHF 31'800 prognostiziert.

Der Beitrag der GVB ist mit CHF 11'000 budgetiert.

Die Feuerwehersatzabgabe beträgt 12 % der Kantonssteuer im Minimum CHF 20 und im Maximum CHF 400 (unverändert).

### zur Mehrwertabschöpfung

Bisher verfügen wir über keinen Bestand SF Mehrwertabschöpfung. Die verfügte Mehrwertabschöpfung (Einzonung im Gebiet Rüttschibrunnen) über rund CHF 221'000 (inkl. 10 % Anteil Kanton) wird zur Bezahlung fällig, wenn der planungsbedingte Mehrwert durch Überbauung oder durch Veräusserung realisiert wird.

### zur Abwasserentsorgung

Im Budget 2022 sind keine Investitionen und keine wesentlichen Unterhaltsarbeiten eingeplant.

Folgende Beiträge an den Gemeindeverband ARA Thunersee sind budgetiert: Betriebsbeitrag CHF 14'500 und Projektkostenbeitrag CHF 6'200

Die Einlagen in den Werterhalt SF Abwasser erfolgen für das Budgetjahr 2022 unverändert zu 70 % für Gemeindeanlagen und ebenfalls zu 70 % für Gemeindeanteile an regionalen Anlagen.

Folgende (unveränderten) wiederkehrenden Gebührenansätze liegen diesem Budget zu Grunde:

- Grundgebühren CHF 250.00 pro Liegenschaft
- Einleitung Regenabwasser in Kanalisation CHF 1.00 pro m<sup>2</sup>
- Verbrauchsgebühr CHF 1.00 pro m<sup>3</sup>

### zum Abfall

Im Budget 2022 sind keine Investitionen und keine wesentlichen Unterhaltsarbeiten eingeplant.

Folgende (unveränderten) wiederkehrenden Gebührenansätze liegen diesem Budget zu Grunde:

- Grundgebühren CHF 30.00 pro Person und maximal CHF 200.00 pro Haushalt
- Grundgebühren Gewebe-/Dienstleistungsbetriebe CHF 30.00 - 200.00
- Grundgebühren Ferienwohnungen CHF 40.00



### zum Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen

Die SF Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen bezweckt die Bereitstellung von Mitteln für die Finanzierung von zukünftigen Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an der vermieteten Hauswartwohnung im Mehrzweckgebäude und an den verpachteten Scheunen. Einlagesatz 0.75 % des Verkehrswerts resp. der GVB-Summe.

## 2.3 Investitionen

Geplant sind Bruttoinvestitionen von CHF 505'000; Beiträge Dritter von CHF 95'000.00 werden erwartet.

| <b>Projekte Allgemeiner Haushalt</b>           | <b>Brutto</b> | <b>Beiträge</b> | <b>Netto</b> |
|--|---------------|-----------------|--------------|
| Erwerb+Renovation GBB 354 ehem. Raiffeisenbank | 165'000.00    | 0.00            | 165'000.00   |
| Ersatzbeschaffung Schulbus                     | 40'000.00     | 0.00            | 40'000.00    |
| PWI Boden, PWI Mättli, San. Tannhalten         | 300'000.00    | 95'000.00       | 205'000.00   |

|                                   |                   |                  |                   |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Total Allgemeiner Haushalt</b> | <b>505'000.00</b> | <b>95'000.00</b> | <b>410'000.00</b> |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|

| <b>Projekte SF Abwasserentsorgung</b> | <b>Brutto</b> | <b>Beiträge</b> | <b>Netto</b> |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| keine                                 | 0.00          | 0.00            | 0.00         |

|                                    |             |             |             |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Total SF Abwasserentsorgung</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|

| <b>Projekte SF Abfall</b> | <b>Brutto</b> | <b>Beiträge</b> | <b>Netto</b> |
|---------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| keine                     | 0.00          | 0.00            | 0.00         |

|                        |             |             |             |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Total SF Abfall</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|

|                            |                   |                  |                   |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Gesamtinvestitionen</b> | <b>505'000.00</b> | <b>95'000.00</b> | <b>410'000.00</b> |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|

## 2.4 Allgemeine Übersicht und Finanzierungsergebnis

### 2.4.1 Allgemeine Übersicht

|   | Budget 2022 | Budget 2021 | Rechnung 2020 |
|---|-------------|-------------|---------------|
| Jahresergebnis ER Gesamthaushalt (SG 90)                  | -48'600     | -72'300     | 661'207.11    |
| Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt (SG 900)           | -49'300     | -67'300     | 646'045.96    |
| Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (SG 901) | 700         | -5'000      | 15'161.15     |
| Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)                 | 787'700     | 773'000     | 770'352.55    |
| Steuerertrag juristische Personen (SG 401)                | 6'300       | 6'300       | 4'234.60      |
| Liegenschaftssteuer (SG 4021)                             | 64'000      | 63'800      | 68'876.95     |
| Nettoinvestitionen (SG 5 - 6)                             | 410'000     | 212'250     | 55'098.00     |

### 2.4.2 Finanzierungsergebnis

|  | Budget 2022    | Budget 2021     | Rechnung 2020     |
|--|----------------|-----------------|-------------------|
| <b>Selbstfinanzierung:</b>                                 |                |                 |                   |
| Ergebnis Gesamthaushalt 90 +/-                             | -48'600        | -72'300         | 661'207.11        |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen 33 +                    | 141'300        | 128'200         | 118'021.95        |
| Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen 35 +           | 237'800        | 49'400          | 50'171.50         |
| Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung 45 -           | -13'500        | -10'700         | -4'674.00         |
| WB Darlehen VV 364 +                                       | 0              | 0               | 0.00              |
| Wertberichtigungen Beteiligungen VV 365 +                  | 0              | 0               | 0.00              |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge 366 +                  | 5'700          | 6'900           | 5'714.70          |
| Einlagen in das Eigenkapital 389 +                         | 3'700          | 3'700           | 3'691.50          |
| Aufwertung Finanzvermögen 4490 -                           | 0              | 0               | 0.00              |
| Entnahmen aus dem Eigenkapital 489 -                       | -3'000         | -3'000          | -5'316.45         |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                  | <b>323'400</b> | <b>102'200</b>  | <b>828'816.31</b> |
| <b>Nettoinvestitionen:</b>                                 | <b>410'000</b> | <b>212'250</b>  | <b>55'098.00</b>  |
| Ergebnis Investitionsrechnung (gemäss Ziffer 2.3)          |                |                 |                   |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                               | <b>-86'600</b> | <b>-110'050</b> | <b>773'718.31</b> |
| (+ = Finanzierungsüberschuss; - = Finanzierungsfehlbetrag) |                |                 |                   |

## 3 Ergebnis

### 3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

#### 3.1.1 Erfolgsrechnung

#### Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Sachgruppen, 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|                              | Budget 2022                                   | Budget 2021      | Jahresrechnung 2020 |                     |
|------------------------------|---|------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b> |   |                  |                     |                     |
| 30                           | Personalaufwand                               | 465 500          | 476 500             | 463 938.20          |
| 31                           | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 352 700          | 362 100             | 282 050.19          |
| 33                           | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 141 300          | 128 200             | 118 021.95          |
| 35                           | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 237 800          | 49 400              | 50 171.50           |
| 36                           | Transferaufwand                               | 1 487 100        | 1 474 500           | 1 462 916.27        |
| 37                           | Durchlaufende Beiträge                        | 22 100           |                     |                     |
| 39                           | Interne Verrechnungen                         | 25 600           | 24 800              | 24 530.70           |
|                              | <b>Total betrieblicher Aufwand</b>            | <b>2 732 100</b> | <b>2 515 500</b>    | <b>2 401 628.81</b> |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>  |   |                  |                     |                     |
| 40                           | Fiskalertrag                                  | 1 094 100        | 870 300             | 873 349.10          |
| 41                           | Regalien und Konzessionen                     | 23 000           | 23 000              | 22 497.00           |
| 42                           | Entgelte                                      | 171 400          | 172 400             | 168 962.90          |
| 43                           | Verschiedene Erträge                          |                  |                     | 585 000.00          |
| 45                           | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 13 500           | 10 700              | 4 674.00            |
| 46                           | Transferertrag                                | 1 287 600        | 1 294 600           | 1 338 358.67        |
| 47                           | Durchlaufende Beiträge                        | 22 100           |                     |                     |
| 49                           | Interne Verrechnungen                         | 25 600           | 24 800              | 24 530.70           |
|                              | <b>Total betrieblicher Ertrag</b>             | <b>2 637 300</b> | <b>2 395 800</b>    | <b>3 017 372.37</b> |
|                              | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>- 94 800</b>  | <b>- 119 700</b>    | <b>615 743.56</b>   |
| 34                           | Finanzaufwand                                 | 4 800            | 11 400              | 8 822.35            |
| 44                           | Finanzertrag                                  | 51 700           | 59 500              | 52 660.95           |
|                              | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>46 900</b>    | <b>48 100</b>       | <b>43 838.60</b>    |
|                              | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>- 47 900</b>  | <b>- 71 600</b>     | <b>659 582.16</b>   |
| 38                           | Ausserordentlicher Aufwand                    | 3 700            | 3 700               | 3 691.50            |
| 48                           | Ausserordentlicher Ertrag                     | 3 000            | 3 000               | 5 316.45            |
|                              | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>- 700</b>     | <b>- 700</b>        | <b>1 624.95</b>     |
|                              | <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>- 48 600</b>  | <b>- 72 300</b>     | <b>661 207.11</b>   |

### 3.1.2 Investitionsrechnung

#### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppen, 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|     |   | Budget 2022      | Budget 2021      | Jahresrechnung 2020 |
|-----|---|------------------|------------------|---------------------|
|     | <b>Investitionsausgaben</b>   |                  |                  |                     |
| 50  | Sachanlagen   | 505 000          | 300 000          | 130 042.55          |
| 51  | Investitionen auf Rechnung Dritter                                    |                  |                  |                     |
| 52  | Immaterielle Anlagen  |                  |                  |                     |
| 54  | Darlehen  |                  |                  |                     |
| 55  | Beteiligungen und Grundkapitalien                                     |                  |                  |                     |
| 56  | Eigene Investitionsbeiträge   |                  | 7 250            | 5 055.45            |
| 57  | Durchlaufende Investitionsbeiträge                                    |                  |                  |                     |
|     | <b>Total Investitionsausgaben</b>                                     | <b>505 000</b>   | <b>307 250</b>   | <b>135 098.00</b>   |
|     | <b>Investitionseinnahmen</b>  |                  |                  |                     |
| 60  | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen                     |                  |                  |                     |
| 61  | Rückerstattungen  |                  |                  |                     |
| 62  | Abgang immaterielle Anlagen   |                  |                  |                     |
| 63  | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                              | 95 000           | 95 000           | 80 000.00           |
| 64  | Rückzahlung von Darlehen  |                  |                  |                     |
| 65  | Übertragung von Beteiligungen   |                  |                  |                     |
| 66  | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                              |                  |                  |                     |
| 67  | Durchlaufende Investitionsbeiträge                                    |                  |                  |                     |
|     | <b>Total Investitionseinnahmen</b>                                    | <b>95 000</b>    | <b>95 000</b>    | <b>80 000.00</b>    |
|     | <b>Investitionen</b>  |                  |                  |                     |
|     | Total Investitionsausgaben  | 505 000          | 307 250          | 135 098.00          |
|     | Total Investitionseinnahmen   | 95 000           | 95 000           | 80 000.00           |
| 592 | <b>Nettoinvestitionen</b> Investitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | <b>- 410 000</b> | <b>- 212 250</b> | <b>- 55 098.00</b>  |

### 3.1.3 Finanzierungsausweis

#### Übersicht Budget

Ergebnisse 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

Budget 2022

Budget 2021

Jahresrechnung 2020

#### Erfolgsrechnung

|   |   |                 |                  |                   |
|---|---|-----------------|------------------|-------------------|
| Total betrieblicher Aufwand                 |   | 2 732 100       | 2 515 500        | 2 401 628.81      |
| Total betrieblicher Ertrag                  |   | 2 637 300       | 2 395 800        | 3 017 372.37      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> |   | <b>- 94 800</b> | <b>- 119 700</b> | <b>615 743.56</b> |
| Finanzaufwand                               |   | 4 800           | 11 400           | 8 822.35          |
| Finanzertrag                                |   | 51 700          | 59 500           | 52 660.95         |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            |   | <b>46 900</b>   | <b>48 100</b>    | <b>43 838.60</b>  |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  |   | <b>- 47 900</b> | <b>- 71 600</b>  | <b>659 582.16</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  |   | 3 700           | 3 700            | 3 691.50          |
| Ausserordentlicher Ertrag                   |   | 3 000           | 3 000            | 5 316.45          |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          |   | <b>- 700</b>    | <b>- 700</b>     | <b>1 624.95</b>   |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>       | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | <b>- 48 600</b> | <b>- 72 300</b>  | <b>661 207.11</b> |

#### Investitionsrechnung

|                             |   |                  |                  |                    |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|--------------------|
| Total Investitionsausgaben  |   | 505 000          | 307 250          | 135 098.00         |
| Total Investitionseinnahmen |   | 95 000           | 95 000           | 80 000.00          |
| Einnahmenüberschuss in ER   |   |                  |                  |                    |
| <b>Nettoinvestitionen</b>   | Investitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | <b>- 410 000</b> | <b>- 212 250</b> | <b>- 55 098.00</b> |

## 3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

### Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt ohne SF

Sachgruppen, 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|    |   | Budget 2022      | Budget 2021      | Jahresrechnung 2020 |
|----|---|------------------|------------------|---------------------|
|    | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  |                  |                  |                     |
| 30 | Personalaufwand                               | 463 900          | 474 900          | 462 366.60          |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 341 500          | 350 900          | 276 660.39          |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 140 900          | 127 000          | 117 637.20          |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 203 100          | 13 700           | 11 172.45           |
| 36 | Transferaufwand                               | 1 437 800        | 1 426 300        | 1 424 270.55        |
| 37 | Durchlaufende Beiträge                        | 22 100           |                  |                     |
| 39 | Interne Verrechnungen                         | 25 600           | 24 800           | 24 530.70           |
|    | <b>Total betrieblicher Aufwand</b>            | <b>2 634 900</b> | <b>2 417 600</b> | <b>2 316 637.89</b> |
|    | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   |                  |                  |                     |
| 40 | Fiskalertrag                                  | 1 094 100        | 870 300          | 873 349.10          |
| 41 | Regalien und Konzessionen                     | 23 000           | 23 000           | 22 497.00           |
| 42 | Entgelte                                      | 89 700           | 95 200           | 83 647.45           |
| 43 | Verschiedene Erträge                          |                  |                  | 585 000.00          |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 7 000            | 5 700            |                     |
| 46 | Transferertrag                                | 1 278 600        | 1 284 600        | 1 328 806.05        |
| 47 | Durchlaufende Beiträge                        | 22 100           |                  |                     |
| 49 | Interne Verrechnungen                         | 25 600           | 24 800           | 24 530.70           |
|    | <b>Total betrieblicher Ertrag</b>             | <b>2 540 100</b> | <b>2 303 600</b> | <b>2 917 830.30</b> |
|    | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>- 94 800</b>  | <b>- 114 000</b> | <b>601 192.41</b>   |
| 34 | Finanzaufwand                                 | 4 800            | 11 400           | 8 822.35            |
| 44 | Finanzertrag                                  | 51 000           | 58 800           | 52 050.95           |
|    | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>46 200</b>    | <b>47 400</b>    | <b>43 228.60</b>    |
|    | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>- 48 600</b>  | <b>- 66 600</b>  | <b>644 421.01</b>   |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand                    | 3 700            | 3 700            | 3 691.50            |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag                     | 3 000            | 3 000            | 5 316.45            |
|    | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>- 700</b>     | <b>- 700</b>     | <b>1 624.95</b>     |
|    | <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>- 49 300</b>  | <b>- 67 300</b>  | <b>646 045.96</b>   |

### 3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

#### Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung

Sachgruppen, 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|    |   | Budget 2022    | Budget 2021    | Jahresrechnung 2020 |
|----|---|----------------|----------------|---------------------|
|    | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  |                |                |                     |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 6 100          | 5 100          |                     |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 400            | 1 200          | 384.75              |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 34 700         | 35 700         | 38 999.05           |
| 36 | Transferaufwand                               | 25 400         | 23 300         | 18 164.25           |
|    | <b>Total betrieblicher Aufwand</b>            | <b>66 600</b>  | <b>65 300</b>  | <b>57 548.05</b>    |
|    | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   |                |                |                     |
| 42 | Entgelte                                      | 58 000         | 55 500         | 64 686.25           |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 6 500          | 5 000          | 4 674.00            |
| 46 | Transferertrag                                |                |                |                     |
|    | <b>Total betrieblicher Ertrag</b>             | <b>64 500</b>  | <b>60 500</b>  | <b>69 360.25</b>    |
|    | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>- 2 100</b> | <b>- 4 800</b> | <b>11 812.20</b>    |
| 34 | Finanzaufwand                                 |                |                |                     |
| 44 | Finanzertrag                                  | 500            | 500            | 485.50              |
|    | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>500</b>     | <b>500</b>     | <b>485.50</b>       |
|    | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>- 1 600</b> | <b>- 4 300</b> | <b>12 297.70</b>    |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand                    |                |                |                     |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag                     |                |                |                     |
|    | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                |                |                     |
|    | <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>- 1 600</b> | <b>- 4 300</b> | <b>12 297.70</b>    |

### 3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

#### Erfolgsrechnung Abfall (Gemeindebetrieb)

Sachgruppen, 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|    |   | Budget 2022   | Budget 2021   | Jahresrechnung 2020 |
|----|---|---------------|---------------|---------------------|
|    | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  |               |               |                     |
| 30 | Personalaufwand                               | 1 600         | 1 600         | 1 571.60            |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 5 100         | 6 100         | 5 389.80            |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            |               |               |                     |
| 36 | Transferaufwand                               | 23 900        | 24 900        | 20 481.47           |
|    | <b>Total betrieblicher Aufwand</b>            | <b>30 600</b> | <b>32 600</b> | <b>27 442.87</b>    |
|    | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   |               |               |                     |
| 42 | Entgelte                                      | 23 700        | 21 700        | 20 629.20           |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |               |               |                     |
| 46 | Transferertrag                                | 9 000         | 10 000        | 9 552.62            |
|    | <b>Total betrieblicher Ertrag</b>             | <b>32 700</b> | <b>31 700</b> | <b>30 181.82</b>    |
|    | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>2 100</b>  | <b>- 900</b>  | <b>2 738.95</b>     |
| 34 | Finanzaufwand                                 |               |               |                     |
| 44 | Finanzertrag                                  | 200           | 200           | 124.50              |
|    | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>200</b>    | <b>200</b>    | <b>124.50</b>       |
|    | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>2 300</b>  | <b>- 700</b>  | <b>2 863.45</b>     |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand                    |               |               |                     |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag                     |               |               |                     |
|    | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |               |               |                     |
|    | <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>2 300</b>  | <b>- 700</b>  | <b>2 863.45</b>     |



## 4 Erfolgsrechnung

### 4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

#### Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|            |   | Budget 2022      |                  | Budget 2021      |                  | Jahresrechnung 2020 |                     |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|            |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
|            | <b>Total</b>  | <b>2 742 900</b> | <b>2 742 900</b> | <b>2 530 600</b> | <b>2 530 600</b> | <b>3 075 349.77</b> | <b>3 075 349.77</b> |
| <b>3</b>   | <b>Aufwand</b>  | <b>2 740 600</b> |                  | <b>2 530 600</b> |                  | <b>2 414 142.66</b> |                     |
| <b>30</b>  | <b>Personalaufwand</b>                                      | <b>465 500</b>   |                  | <b>476 500</b>   |                  | <b>463 938.20</b>   |                     |
| <b>300</b> | <b>Behörden und Kommissionen</b>                            | <b>21 600</b>    |                  | <b>21 200</b>    |                  | <b>17 397.10</b>    |                     |
| 3000       | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 21 600           |                  | 21 200           |                  | 17 397.10           |                     |
| <b>301</b> | <b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>         | <b>379 400</b>   |                  | <b>389 000</b>   |                  | <b>384 242.70</b>   |                     |
| 3010       | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 379 400          |                  | 389 000          |                  | 384 242.70          |                     |
| <b>305</b> | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                                  | <b>56 200</b>    |                  | <b>58 200</b>    |                  | <b>57 721.45</b>    |                     |
| 3050       | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 23 600           |                  | 25 200           |                  | 24 291.50           |                     |
| 3052       | AG-Beiträge an Pensionskassen                               | 19 800           |                  | 20 000           |                  | 20 896.95           |                     |
| 3053       | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                         | 3 700            |                  | 3 700            |                  | 3 387.00            |                     |
| 3054       | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 6 100            |                  | 6 300            |                  | 5 954.20            |                     |
| 3055       | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 | 3 000            |                  | 3 000            |                  | 3 191.80            |                     |
| <b>309</b> | <b>Übriger Personalaufwand</b>                              | <b>8 300</b>     |                  | <b>8 100</b>     |                  | <b>4 576.95</b>     |                     |
| 3090       | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 4 400            |                  | 4 100            |                  | 1 520.00            |                     |
| 3099       | Übriger Personalaufwand                                     | 3 900            |                  | 4 000            |                  | 3 056.95            |                     |
| <b>31</b>  | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                    | <b>352 700</b>   |                  | <b>362 100</b>   |                  | <b>282 050.19</b>   |                     |
| <b>310</b> | <b>Material- und Warenaufwand</b>                           | <b>90 600</b>    |                  | <b>88 700</b>    |                  | <b>87 950.31</b>    |                     |
| 3100       | Büromaterial  | 3 600            |                  | 3 800            |                  | 1 139.35            |                     |
| 3101       | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 15 200           |                  | 16 600           |                  | 18 334.86           |                     |
| 3102       | Drucksachen, Publikationen                                  | 7 800            |                  | 9 000            |                  | 8 709.00            |                     |
| 3104       | Lehrmittel  | 51 500           |                  | 50 900           |                  | 50 619.00           |                     |
| 3105       | Lebensmittel  | 12 300           |                  | 8 200            |                  | 9 111.20            |                     |
| 3106       | Medizinisches Material                                      | 200              |                  | 200              |                  | 36.90               |                     |

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homberg    |   | Budget 2022   |        | Budget 2021   |        | Jahresrechnung 2020 |        |
|------------|---|---------------|--------|---------------|--------|---------------------|--------|
|            |   | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| <b>311</b> | <b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>                             | <b>25 400</b> |        | <b>24 400</b> |        | <b>27 168.85</b>    |        |
| 3110       | Büromöbel und Geräte  | 9 000         |        | 7 700         |        | 4 947.15            |        |
| 3111       | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.                              | 3 000         |        | 3 600         |        | 2 438.00            |        |
| 3113       | Hardware  | 10 800        |        | 11 500        |        | 12 828.30           |        |
| 3118       | Immaterielle Anlagen  | 2 600         |        | 1 600         |        | 6 955.40            |        |
| <b>312</b> | <b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b> | <b>35 200</b> |        | <b>36 900</b> |        | <b>27 377.40</b>    |        |
| 3120       | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen        | 35 200        |        | 36 900        |        | 27 377.40           |        |
| <b>313</b> | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>                          | <b>61 900</b> |        | <b>63 900</b> |        | <b>46 171.95</b>    |        |
| 3130       | Dienstleistungen Dritter                                      | 35 600        |        | 28 300        |        | 19 453.95           |        |
| 3132       | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.        | 10 100        |        | 19 200        |        | 10 773.50           |        |
| 3133       | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 900           |        | 900           |        | 1 026.05            |        |
| 3134       | Sachversicherungsprämien                                      | 12 200        |        | 12 500        |        | 11 872.05           |        |
| 3136       | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                           | 1 200         |        | 1 200         |        | 880.00              |        |
| 3137       | Steuern und Abgaben   | 1 900         |        | 1 800         |        | 2 166.40            |        |
| <b>314</b> | <b>Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt</b>        | <b>38 500</b> |        | <b>50 200</b> |        | <b>38 110.24</b>    |        |
| 3141       | Unterhalt Strassen / Verkehrswege                             | 15 000        |        | 15 000        |        | 4 158.40            |        |
| 3142       | Unterhalt Wasserbau   | 3 000         |        | 3 000         |        |                     |        |
| 3143       | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 5 500         |        | 4 500         |        |                     |        |
| 3144       | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 14 800        |        | 27 500        |        | 33 951.84           |        |
| 3149       | Unterhalt übrige Sachanlagen                                  | 200           |        | 200           |        |                     |        |
| <b>315</b> | <b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>            | <b>26 500</b> |        | <b>26 500</b> |        | <b>25 226.30</b>    |        |
| 3150       | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 4 800         |        | 4 800         |        | 1 750.15            |        |
| 3151       | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 11 400        |        | 11 400        |        | 18 466.20           |        |
| 3153       | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 500           |        | 500           |        | 200.60              |        |
| 3158       | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 9 800         |        | 9 800         |        | 4 809.35            |        |
| <b>316</b> | <b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>           | <b>27 600</b> |        | <b>27 600</b> |        | <b>19 786.10</b>    |        |
| 3160       | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 3 000         |        | 3 000         |        | 3 000.00            |        |
| 3161       | Mieten, Benützungskosten Anlagen                              | 24 600        |        | 24 600        |        | 16 786.10           |        |
| <b>317</b> | <b>Spesenentschädigungen</b>                                  | <b>38 300</b> |        | <b>35 200</b> |        | <b>8 154.04</b>     |        |
| 3170       | Reisekosten und Spesen  | 1 800         |        | 1 600         |        | 639.90              |        |
| 3171       | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 36 500        |        | 33 600        |        | 7 514.14            |        |

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg    |  | Budget 2022    |        | Budget 2021    |        | Jahresrechnung 2020 |        |
|------------|--|----------------|--------|----------------|--------|---------------------|--------|
|            |  | Aufwand        | Ertrag | Aufwand        | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| <b>318</b> | <b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>                          | <b>1 600</b>   |        | <b>1 600</b>   |        | <b>- 2 069.10</b>   |        |
| 3180       | Wertberichtigungen auf Forderungen                                 | 500            |        | 500            |        | - 2 500.00          |        |
| 3181       | Tatsächliche Forderungsverluste                                    | 1 100          |        | 1 100          |        | 430.90              |        |
| <b>319</b> | <b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>                               | <b>7 100</b>   |        | <b>7 100</b>   |        | <b>4 174.10</b>     |        |
| 3199       | Übriger Betriebsaufwand  | 7 100          |        | 7 100          |        | 4 174.10            |        |
| <b>33</b>  | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>                          | <b>141 300</b> |        | <b>128 200</b> |        | <b>118 021.95</b>   |        |
| <b>330</b> | <b>Sachanlagen VV</b>  | <b>137 200</b> |        | <b>124 100</b> |        | <b>113 960.05</b>   |        |
| 3300       | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen                             | 137 200        |        | 124 100        |        | 113 960.05          |        |
| <b>332</b> | <b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>                         | <b>4 100</b>   |        | <b>4 100</b>   |        | <b>4 061.90</b>     |        |
| 3320       | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen                    | 4 100          |        | 4 100          |        | 4 061.90            |        |
| <b>34</b>  | <b>Finanzaufwand</b>   | <b>4 800</b>   |        | <b>11 400</b>  |        | <b>8 822.35</b>     |        |
| <b>340</b> | <b>Zinsaufwand</b>   | <b>1 100</b>   |        | <b>2 200</b>   |        | <b>2 807.60</b>     |        |
| 3400       | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                              |                |        |                |        |                     |        |
| 3401       | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                    | 100            |        | 100            |        |                     |        |
| 3406       | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten                    | 300            |        | 1 400          |        | 2 250.00            |        |
| 3409       | Übrige Passivzinsen  | 700            |        | 700            |        | 557.60              |        |
| <b>343</b> | <b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>                        | <b>3 200</b>   |        | <b>7 200</b>   |        | <b>5 617.05</b>     |        |
| 3430       | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV                              | 3 000          |        | 3 000          |        | 5 316.45            |        |
| 3439       | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                                    | 200            |        | 4 200          |        | 300.60              |        |
| <b>344</b> | <b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>                               |                |        |                |        |                     |        |
| 3441       | Wertberichtigung Sachanlagen FV                                    |                |        |                |        |                     |        |
| <b>349</b> | <b>Verschiedener Finanzaufwand</b>                                 | <b>500</b>     |        | <b>2 000</b>   |        | <b>397.70</b>       |        |
| 3499       | Übriger Finanzaufwand  | 500            |        | 2 000          |        | 397.70              |        |
| <b>35</b>  | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>                 | <b>237 800</b> |        | <b>49 400</b>  |        | <b>50 171.50</b>    |        |
| <b>350</b> | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b> | <b>4 200</b>   |        | <b>9 600</b>   |        |                     |        |
| 3502       | Einlagen in Legate und Stiftungen                                  | 4 200          |        | 9 600          |        |                     |        |
| <b>351</b> | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b> | <b>233 600</b> |        | <b>39 800</b>  |        | <b>50 171.50</b>    |        |
| 3510       | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK                               | 233 600        |        | 39 800         |        | 50 171.50           |        |

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|            |  | Budget 2022      |        | Budget 2021      |        | Jahresrechnung 2020 |        |
|------------|--|------------------|--------|------------------|--------|---------------------|--------|
|            |  | Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| <b>36</b>  | <b>Transferaufwand</b>                               | <b>1 487 100</b> |        | <b>1 474 500</b> |        | <b>1 462 916.27</b> |        |
| <b>361</b> | <b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>                | <b>1 147 400</b> |        | <b>1 152 600</b> |        | <b>1 176 756.30</b> |        |
| 3611       | Entschädigungen an Kantone und Konkordate            | 1 040 200        |        | 1 043 800        |        | 1 099 157.20        |        |
| 3612       | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände    | 107 200          |        | 108 800          |        | 77 599.10           |        |
| <b>362</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                   | <b>94 900</b>    |        | <b>93 000</b>    |        | <b>92 292.00</b>    |        |
| 3621       | Finanz- und Lastenausgleich an Kanton                | 94 900           |        | 93 000           |        | 92 292.00           |        |
| <b>363</b> | <b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>            | <b>231 100</b>   |        | <b>214 000</b>   |        | <b>180 613.55</b>   |        |
| 3631       | Beiträge an Kantone und Konkordate                   | 167 200          |        | 160 000          |        | 151 601.80          |        |
| 3632       | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände           | 21 900           |        | 19 100           |        | 14 720.35           |        |
| 3635       | Beiträge an private Unternehmungen                   | 30 000           |        | 22 000           |        | 3 041.10            |        |
| 3636       | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 7 800            |        | 8 300            |        | 6 110.30            |        |
| 3637       | Beiträge an private Haushalte                        | 4 200            |        | 4 600            |        | 5 140.00            |        |
| <b>366</b> | <b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>           | <b>5 700</b>     |        | <b>6 900</b>     |        | <b>5 714.70</b>     |        |
| 3660       | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge        | 5 700            |        | 6 900            |        | 5 714.70            |        |
| <b>369</b> | <b>Verschiedener Transferaufwand</b>                 | <b>8 000</b>     |        | <b>8 000</b>     |        | <b>7 539.72</b>     |        |
| 3690       | übriger Transferaufwand                              | 8 000            |        | 8 000            |        | 7 539.72            |        |
| <b>37</b>  | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                        | <b>22 100</b>    |        |                  |        |                     |        |
| <b>370</b> | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                        | <b>22 100</b>    |        |                  |        |                     |        |
| 3701       | Kantone und Konkordate                               | 22 100           |        |                  |        |                     |        |
| <b>38</b>  | <b>Ausserordentlicher Aufwand</b>                    | <b>3 700</b>     |        | <b>3 700</b>     |        | <b>3 691.50</b>     |        |
| <b>389</b> | <b>Einlagen in das Eigenkapital</b>                  | <b>3 700</b>     |        | <b>3 700</b>     |        | <b>3 691.50</b>     |        |
| 3893       | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK                 | 3 700            |        | 3 700            |        | 3 691.50            |        |
| 3894       | Einlagen in finanzpolitische Reserven                |                  |        |                  |        |                     |        |
| <b>39</b>  | <b>Interne Verrechnungen</b>                         | <b>25 600</b>    |        | <b>24 800</b>    |        | <b>24 530.70</b>    |        |
| <b>390</b> | <b>Material- und Warenbezüge</b>                     | <b>400</b>       |        | <b>400</b>       |        | <b>377.75</b>       |        |
| 3900       | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen   | 400              |        | 400              |        | 377.75              |        |

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg    |  | Budget 2022   |                  | Budget 2021   |                  | Jahresrechnung 2020 |                     |
|------------|--|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|---------------------|
|            |  | Aufwand       | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>391</b> | <b>Dienstleistungen</b>  | <b>10 500</b> |                  | <b>11 600</b> |                  | <b>9 500.00</b>     |                     |
| 3910       | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                   | 10 500        |                  | 11 600        |                  | 9 500.00            |                     |
| <b>393</b> | <b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>                                     | <b>5 500</b>  |                  | <b>3 500</b>  |                  | <b>5 480.00</b>     |                     |
| 3930       | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten                    | 5 500         |                  | 3 500         |                  | 5 480.00            |                     |
| <b>394</b> | <b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>                                      | <b>4 300</b>  |                  | <b>4 400</b>  |                  | <b>4 300.00</b>     |                     |
| 3940       | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand                     | 4 300         |                  | 4 400         |                  | 4 300.00            |                     |
| <b>395</b> | <b>Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen</b>                    | <b>4 900</b>  |                  | <b>4 900</b>  |                  | <b>4 872.95</b>     |                     |
| 3950       | Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen | 4 900         |                  | 4 900         |                  | 4 872.95            |                     |
| <b>4</b>   | <b>Ertrag</b>  |               | <b>2 692 000</b> |               | <b>2 458 300</b> |                     | <b>3 075 349.77</b> |
| <b>40</b>  | <b>Fiskalertrag</b>  |               | <b>1 094 100</b> |               | <b>870 300</b>   |                     | <b>873 349.10</b>   |
| <b>400</b> | <b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>                                 |               | <b>787 700</b>   |               | <b>773 000</b>   |                     | <b>770 352.55</b>   |
| 4000       | Einkommenssteuern natürliche Personen                                      |               | 712 000          |               | 695 000          |                     | 683 617.75          |
| 4001       | Vermögenssteuern natürliche Personen                                       |               | 66 700           |               | 69 000           |                     | 74 371.25           |
| 4002       | Quellensteuern natürliche Personen   |               | 9 000            |               | 9 000            |                     | 12 363.55           |
| <b>401</b> | <b>Direkte Steuern juristische Personen</b>                                |               | <b>6 300</b>     |               | <b>6 300</b>     |                     | <b>4 234.60</b>     |
| 4010       | Gewinnsteuern juristische Personen   |               | 6 000            |               | 6 000            |                     | 4 135.70            |
| 4011       | Kapitalsteuern juristische Personen  |               | 300              |               | 300              |                     | 98.90               |
| 4012       | Quellensteuern juristische Personen  |               |                  |               |                  |                     |                     |
| 4019       | Übrige direkte Steuern juristische Personen                                |               |                  |               |                  |                     |                     |
| <b>402</b> | <b>Übrige direkte Steuern</b>  |               | <b>298 000</b>   |               | <b>88 900</b>    |                     | <b>96 621.95</b>    |
| 4021       | Grundsteuern   |               | 64 000           |               | 63 800           |                     | 68 876.95           |
| 4022       | Vermögensgewinnsteuern   |               | 233 900          |               | 25 000           |                     | 26 591.90           |
| 4024       | Erbschafts- und Schenkungssteuern  |               |                  |               |                  |                     | 1 153.10            |
| 4029       | Eingang abgeschriebene Steuern   |               | 100              |               | 100              |                     |                     |
| <b>403</b> | <b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>  |               | <b>2 100</b>     |               | <b>2 100</b>     |                     | <b>2 140.00</b>     |
| 4033       | Hundesteuer  |               | 2 100            |               | 2 100            |                     | 2 140.00            |

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|            |  | Budget 2022 |                | Budget 2021 |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|------------|--|-------------|----------------|-------------|----------------|---------------------|-------------------|
|            |  | Aufwand     | Ertrag         | Aufwand     | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>41</b>  | <b>Regalien und Konzessionen</b>                       |             | <b>23 000</b>  |             | <b>23 000</b>  |                     | <b>22 497.00</b>  |
| <b>412</b> | <b>Konzessionen</b>                                    |             | <b>23 000</b>  |             | <b>23 000</b>  |                     | <b>22 497.00</b>  |
| 4120       | Konzessionen   |             | 23 000         |             | 23 000         |                     | 22 497.00         |
| <b>42</b>  | <b>Entgelte</b>  |             | <b>171 400</b> |             | <b>172 400</b> |                     | <b>168 962.90</b> |
| <b>420</b> | <b>Ersatzabgaben</b>                                   |             | <b>33 000</b>  |             | <b>33 000</b>  |                     | <b>32 374.10</b>  |
| 4200       | Ersatzabgaben  |             | 33 000         |             | 33 000         |                     | 32 374.10         |
| <b>421</b> | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b>                     |             | <b>15 000</b>  |             | <b>15 000</b>  |                     | <b>7 344.00</b>   |
| 4210       | Gebühren für Amtshandlungen                            |             | 15 000         |             | 15 000         |                     | 7 344.00          |
| <b>424</b> | <b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>         |             | <b>92 700</b>  |             | <b>90 100</b>  |                     | <b>96 895.55</b>  |
| 4240       | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |             | 92 700         |             | 90 100         |                     | 96 895.55         |
| <b>425</b> | <b>Erlös aus Verkäufen</b>                             |             | <b>5 200</b>   |             | <b>11 200</b>  |                     | <b>1 971.85</b>   |
| 4250       | Verkäufe   |             | 5 200          |             | 11 200         |                     | 1 971.85          |
| <b>426</b> | <b>Rückerstattungen</b>                                |             | <b>25 500</b>  |             | <b>23 000</b>  |                     | <b>30 377.40</b>  |
| 4260       | Rückerstattungen Dritter                               |             | 25 500         |             | 23 000         |                     | 30 377.40         |
| <b>427</b> | <b>Bussen</b>  |             |                |             | <b>100</b>     |                     |                   |
| 4270       | Bussen   |             |                |             | 100            |                     |                   |
| <b>43</b>  | <b>Verschiedene Erträge</b>                            |             |                |             |                |                     | <b>585 000.00</b> |
| <b>430</b> | <b>Verschiedene betriebliche Erträge</b>               |             |                |             |                |                     |                   |
| 4309       | Übriger betrieblicher Ertrag                           |             |                |             |                |                     |                   |
| <b>431</b> | <b>Aktivierung Eigenleistungen</b>                     |             |                |             |                |                     |                   |
| 4311       | Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen |             |                |             |                |                     |                   |
| <b>439</b> | <b>Übriger Ertrag</b>                                  |             |                |             |                |                     | <b>585 000.00</b> |
| 4390       | Übriger Ertrag   |             |                |             |                |                     | 585 000.00        |

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|            |  | Budget 2022 |                  | Budget 2021 |                  | Jahresrechnung 2020 |                     |
|------------|--|-------------|------------------|-------------|------------------|---------------------|---------------------|
|            |  | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>44</b>  | <b>Finanzertrag</b>  |             | <b>51 700</b>    |             | <b>59 500</b>    |                     | <b>52 660.95</b>    |
| <b>440</b> | <b>Zinsertrag</b>  |             | <b>2 700</b>     |             | <b>3 200</b>     |                     | <b>2 595.30</b>     |
| 4400       | Zinsen flüssige Mittel   |             | 100              |             | 100              |                     | 50.35               |
| 4401       | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                 |             | 2 000            |             | 2 500            |                     | 2 022.45            |
| 4409       | Übrige Zinsen von Finanzvermögen                                     |             | 600              |             | 600              |                     | 522.50              |
| <b>443</b> | <b>Liegenschaftenertrag FV</b>                                       |             | <b>23 100</b>    |             | <b>28 400</b>    |                     | <b>24 237.05</b>    |
| 4430       | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV                               |             | 20 800           |             | 25 400           |                     | 22 258.00           |
| 4439       | Übriger Liegenschaftenertrag FV                                      |             | 2 300            |             | 3 000            |                     | 1 979.05            |
| <b>444</b> | <b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>                                 |             |                  |             |                  |                     | <b>3 700.00</b>     |
| 4443       | Marktwertanpassungen Liegenschaften                                  |             |                  |             |                  |                     | 3 700.00            |
| <b>445</b> | <b>Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV</b>            |             | <b>100</b>       |             | <b>100</b>       |                     | <b>87.50</b>        |
| 4451       | Erträge aus Beteiligungen VV   |             | 100              |             | 100              |                     | 87.50               |
| <b>447</b> | <b>Liegenschaftenertrag VV</b>                                       |             | <b>25 800</b>    |             | <b>27 800</b>    |                     | <b>22 041.10</b>    |
| 4470       | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                               |             | 20 800           |             | 20 800           |                     | 20 085.00           |
| 4472       | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV                            |             | 5 000            |             | 7 000            |                     | 1 956.10            |
| <b>45</b>  | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>                 |             | <b>13 500</b>    |             | <b>10 700</b>    |                     | <b>4 674.00</b>     |
| <b>450</b> | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b> |             | <b>7 000</b>     |             | <b>5 700</b>     |                     |                     |
| 4502       | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen                                 |             | 7 000            |             | 5 700            |                     |                     |
| <b>451</b> | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b> |             | <b>6 500</b>     |             | <b>5 000</b>     |                     | <b>4 674.00</b>     |
| 4510       | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                           |             | 6 500            |             | 5 000            |                     | 4 674.00            |
| <b>46</b>  | <b>Transferertrag</b>  |             | <b>1 287 600</b> |             | <b>1 294 600</b> |                     | <b>1 338 358.67</b> |
| <b>460</b> | <b>Ertragsanteile</b>  |             | <b>500</b>       |             | <b>200</b>       |                     | <b>259.35</b>       |
| 4600       | Anteil an Bundeserträgen   |             | 500              |             | 200              |                     | 259.35              |
| <b>461</b> | <b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>                               |             | <b>711 800</b>   |             | <b>719 800</b>   |                     | <b>782 126.70</b>   |
| 4611       | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                         |             | 139 600          |             | 149 200          |                     | 92 786.05           |
| 4612       | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                  |             | 572 200          |             | 570 600          |                     | 689 340.65          |

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|            |  | Budget 2022 |                | Budget 2021 |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|------------|--|-------------|----------------|-------------|----------------|---------------------|-------------------|
|            |  | Aufwand     | Ertrag         | Aufwand     | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>462</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>   |             | <b>510 800</b> |             | <b>510 100</b> |                     | <b>486 114.00</b> |
| 4621       | Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten                   |             | 279 900        |             | 279 600        |                     | 265 799.00        |
| 4622       | Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und Gemeindeverbänden            |             | 230 900        |             | 230 500        |                     | 220 315.00        |
| <b>463</b> | <b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>                                |             | <b>56 100</b>  |             | <b>56 100</b>  |                     | <b>62 129.00</b>  |
| 4630       | Beiträge vom Bund  |             | 900            |             | 900            |                     |                   |
| 4631       | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                      |             | 55 200         |             | 55 200         |                     | 62 129.00         |
| <b>469</b> | <b>Verschiedener Transferertrag</b>  |             | <b>8 400</b>   |             | <b>8 400</b>   |                     | <b>7 729.62</b>   |
| 4690       | Übriger Transferertrag   |             | 8 000          |             | 8 000          |                     | 7 539.72          |
| 4699       | Rückverteilungen   |             | 400            |             | 400            |                     | 189.90            |
| <b>47</b>  | <b>Durchlaufende Beiträge</b>  |             | <b>22 100</b>  |             |                |                     |                   |
| <b>470</b> | <b>Durchlaufende Beiträge</b>  |             | <b>22 100</b>  |             |                |                     |                   |
| 4707       | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten                             |             | 22 100         |             |                |                     |                   |
| <b>48</b>  | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>   |             | <b>3 000</b>   |             | <b>3 000</b>   |                     | <b>5 316.45</b>   |
| <b>489</b> | <b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>                                      |             | <b>3 000</b>   |             | <b>3 000</b>   |                     | <b>5 316.45</b>   |
| 4893       | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK                                     |             | 3 000          |             | 3 000          |                     | 5 316.45          |
| <b>49</b>  | <b>Interne Verrechnungen</b>   |             | <b>25 600</b>  |             | <b>24 800</b>  |                     | <b>24 530.70</b>  |
| <b>490</b> | <b>Material- und Warenbezüge</b>   |             | <b>400</b>     |             | <b>400</b>     |                     | <b>377.75</b>     |
| 4900       | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                         |             | 400            |             | 400            |                     | 377.75            |
| <b>491</b> | <b>Dienstleistungen</b>  |             | <b>10 500</b>  |             | <b>11 600</b>  |                     | <b>9 500.00</b>   |
| 4910       | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                   |             | 10 500         |             | 11 600         |                     | 9 500.00          |
| <b>493</b> | <b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>                                     |             | <b>5 500</b>   |             | <b>3 500</b>   |                     | <b>5 480.00</b>   |
| 4930       | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten                    |             | 5 500          |             | 3 500          |                     | 5 480.00          |
| <b>494</b> | <b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>                                      |             | <b>4 300</b>   |             | <b>4 400</b>   |                     | <b>4 300.00</b>   |
| 4940       | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand                     |             | 4 300          |             | 4 400          |                     | 4 300.00          |
| <b>495</b> | <b>Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen</b>                    |             | <b>4 900</b>   |             | <b>4 900</b>   |                     | <b>4 872.95</b>   |
| 4950       | Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen |             | 4 900          |             | 4 900          |                     | 4 872.95          |



## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|            |  | Budget 2022  |               | Budget 2021 |               | Jahresrechnung 2020 |        |
|------------|--|--------------|---------------|-------------|---------------|---------------------|--------|
|            |  | Aufwand      | Ertrag        | Aufwand     | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag |
| <b>9</b>   | <b>Abschlusskonten</b>   | <b>2 300</b> | <b>50 900</b> |             | <b>72 300</b> | <b>661 207.11</b>   |        |
| <b>90</b>  | <b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>                                   | <b>2 300</b> | <b>50 900</b> |             | <b>72 300</b> | <b>661 207.11</b>   |        |
| <b>900</b> | <b>Abschluss Allgemeiner Haushalt</b>                              |              | <b>49 300</b> |             | <b>67 300</b> | <b>646 045.96</b>   |        |
| 9000       | Ertragsüberschuss  |              |               |             |               | 646 045.96          |        |
| 9001       | Aufwandüberschuss  |              | 49 300        |             | 67 300        |                     |        |
| <b>901</b> | <b>Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK</b>             | <b>2 300</b> | <b>1 600</b>  |             | <b>5 000</b>  | <b>15 161.15</b>    |        |
| 9010       | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss | 2 300        |               |             |               | 15 161.15           |        |
| 9011       | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss |              | 1 600         |             | 5 000         |                     |        |

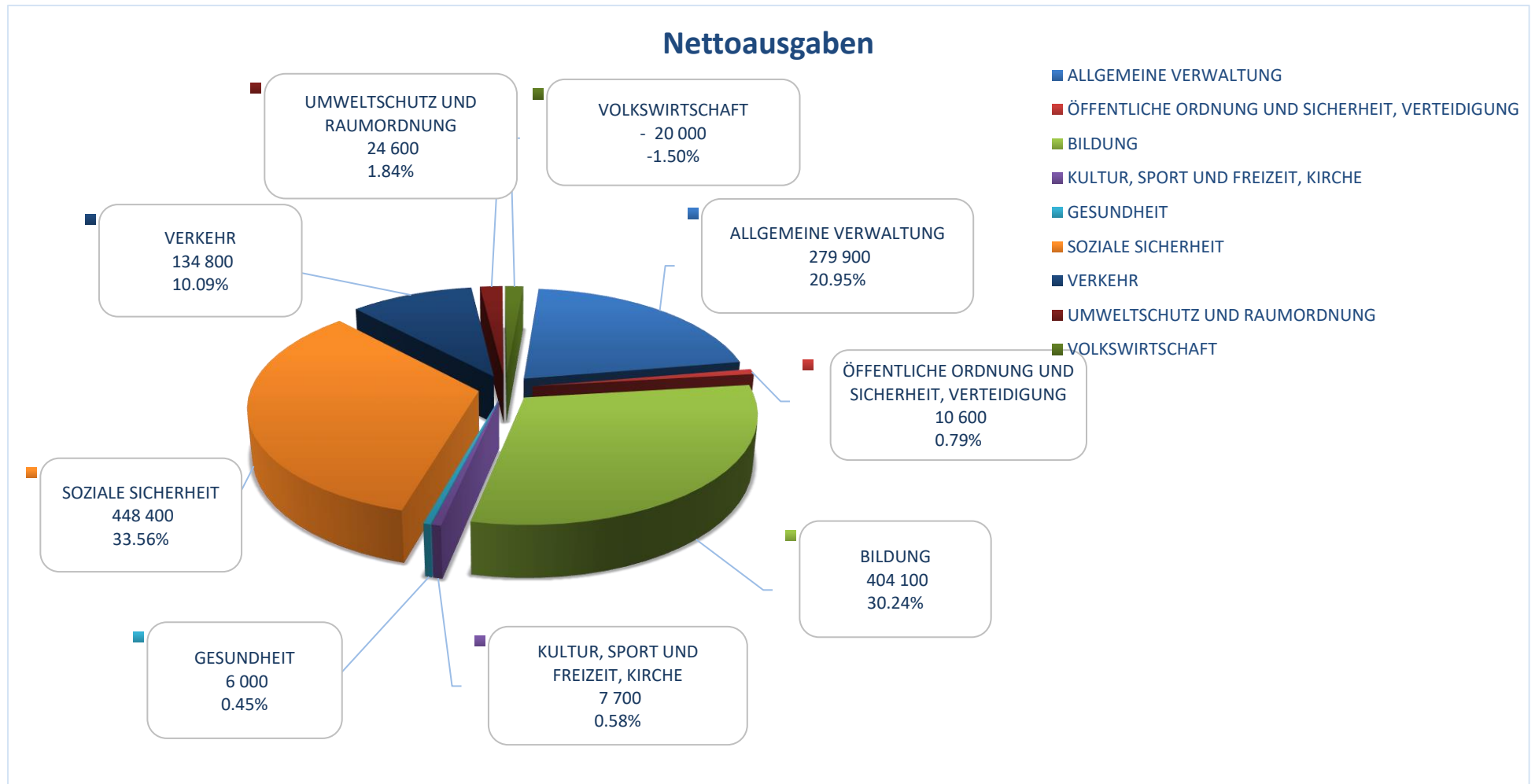
## 4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

### Erfolgsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homberg  |   | Budget 2022      |                  | Budget 2021      |                  | Jahresrechnung 2020 |                     |
|----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|          |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
|          | <b>Total</b>  | <b>2 742 900</b> | <b>2 742 900</b> | <b>2 530 600</b> | <b>2 530 600</b> | <b>3 075 349.77</b> | <b>3 075 349.77</b> |
| <b>0</b> | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                            | <b>390 600</b>   | <b>110 700</b>   | <b>399 500</b>   | <b>111 800</b>   | <b>378 678.60</b>   | <b>107 674.95</b>   |
|          | Nettoergebnis   |                  | 279 900          |                  | 287 700          |                     | 271 003.65          |
| <b>1</b> | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> | <b>73 800</b>    | <b>63 200</b>    | <b>79 200</b>    | <b>63 300</b>    | <b>70 342.25</b>    | <b>58 034.10</b>    |
|          | Nettoergebnis   |                  | 10 600           |                  | 15 900           |                     | 12 308.15           |
| <b>2</b> | <b>Bildung</b>  | <b>1 099 900</b> | <b>695 800</b>   | <b>1 113 700</b> | <b>712 800</b>   | <b>1 151 259.04</b> | <b>774 525.45</b>   |
|          | Nettoergebnis   |                  | 404 100          |                  | 400 900          |                     | 376 733.59          |
| <b>3</b> | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>               | <b>7 700</b>     |                  | <b>7 900</b>     |                  | <b>6 121.15</b>     |                     |
|          | Nettoergebnis   |                  | 7 700            |                  | 7 900            |                     | 6 121.15            |
| <b>4</b> | <b>Gesundheit</b>                                       | <b>6 000</b>     |                  | <b>6 300</b>     |                  | <b>6 555.70</b>     |                     |
|          | Nettoergebnis   |                  | 6 000            |                  | 6 300            |                     | 6 555.70            |
| <b>5</b> | <b>Soziale Sicherheit</b>                               | <b>483 900</b>   | <b>35 500</b>    | <b>461 800</b>   | <b>29 600</b>    | <b>405 029.65</b>   | <b>11 522.65</b>    |
|          | Nettoergebnis   |                  | 448 400          |                  | 432 200          |                     | 393 507.00          |
| <b>6</b> | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>              | <b>135 300</b>   | <b>500</b>       | <b>131 000</b>   | <b>500</b>       | <b>92 155.45</b>    | <b>11 497.55</b>    |
|          | Nettoergebnis   |                  | 134 800          |                  | 130 500          |                     | 80 657.90           |
| <b>7</b> | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                     | <b>345 200</b>   | <b>320 600</b>   | <b>126 000</b>   | <b>98 000</b>    | <b>121 270.42</b>   | <b>100 186.47</b>   |
|          | Nettoergebnis   |                  | 24 600           |                  | 28 000           |                     | 21 083.95           |
| <b>8</b> | <b>Volkswirtschaft</b>                                  | <b>3 000</b>     | <b>23 000</b>    | <b>2 800</b>     | <b>23 000</b>    | <b>2 681.30</b>     | <b>22 497.00</b>    |
|          | Nettoergebnis   | 20 000           |                  | 20 200           |                  | 19 815.70           |                     |
| <b>9</b> | <b>Finanzen und Steuern</b>                             | <b>197 500</b>   | <b>1 493 600</b> | <b>202 400</b>   | <b>1 491 600</b> | <b>841 256.21</b>   | <b>1 989 411.60</b> |
|          | Nettoergebnis   | 1 296 100        |                  | 1 289 200        |                  | 1 148 155.39        |                     |

## 4.2.1 Grafische Darstellung



## 5 Investitionsrechnung

### 5.1 Zusammenzug nach funktionaler Gliederung

#### Investitionsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|          |   | Budget 2022    |                | Budget 2021    |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|----------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
|          |   | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben            | Einnahmen         |
|          | <b>Total</b>  | <b>600 000</b> | <b>600 000</b> | <b>402 250</b> | <b>402 250</b> | <b>215 098.00</b>   | <b>215 098.00</b> |
| <b>0</b> | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                            | <b>165 000</b> |                |                |                | <b>19 887.65</b>    |                   |
|          | Nettoergebnis   |                | 165 000        |                |                |                     | 19 887.65         |
| <b>1</b> | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> |                |                | <b>7 250</b>   |                | <b>5 055.45</b>     |                   |
|          | Nettoergebnis   |                |                |                | 7 250          |                     | 5 055.45          |
| <b>2</b> | <b>Bildung</b>  | <b>40 000</b>  |                |                |                | <b>46 941.05</b>    | <b>10 000.00</b>  |
|          | Nettoergebnis   |                | 40 000         |                |                |                     | 36 941.05         |
| <b>3</b> | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>               |                |                |                |                |                     |                   |
| <b>6</b> | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>              | <b>300 000</b> | <b>95 000</b>  | <b>300 000</b> | <b>95 000</b>  | <b>26 443.50</b>    | <b>70 000.00</b>  |
|          | Nettoergebnis   |                | 205 000        |                | 205 000        | 43 556.50           |                   |
| <b>7</b> | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                     |                |                |                |                | <b>30 780.35</b>    |                   |
|          | Nettoergebnis   |                |                |                |                |                     | 30 780.35         |
| <b>8</b> | <b>Volkswirtschaft</b>                                  |                |                |                |                | <b>5 990.00</b>     |                   |
|          | Nettoergebnis   |                |                |                |                |                     | 5 990.00          |
| <b>9</b> | <b>Finanzen und Steuern</b>                             | <b>95 000</b>  | <b>505 000</b> | <b>95 000</b>  | <b>307 250</b> | <b>80 000.00</b>    | <b>135 098.00</b> |
|          | Nettoergebnis   | 410 000        |                | 212 250        |                | 55 098.00           |                   |

## 6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals.

### 6.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital.

| Eigenkapital per 1.1.2021 |  |                     | Veränderungsnachweis       |                      | Eigenkapital per 31.12.2022 |  |                     |
|---------------------------|--|---------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|--|---------------------|
| SG                        |  | CHF                 | aus Budget lfd. Jahr (+/-) | aus Budgetjahr (+/-) | SG                          |  | CHF                 |
|                           |  |                     | CHF                        |                      |                             |  | CHF                 |
| <b>29</b>                 | <b>Eigenkapital</b>  | <b>2 397 442.71</b> |                            |                      | <b>29</b>                   | <b>Eigenkapital</b>  | <b>2 539 842.71</b> |
| <b>290</b>                | <b>Verpflichtungen gegenüber<br/>Spezialfinanzierungen</b> | <b>422 906.67</b>   |                            |                      | <b>290</b>                  | <b>Verpflichtungen gegenüber<br/>Spezialfinanzierungen</b> | <b>621 606.67</b>   |
| 29000                     | Spezialfinanzierung Feuerwehr                              | 192 050.27          | 4 100.00                   |                      | 29000                       | Spezialfinanzierung Feuerwehr                              | 196 150.27          |
| 29000                     | Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung                    |                     |                            | 198 900.00           | 29000                       | Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung                    | 198 900.00          |
| 29002                     | Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung                     | 198 393.15          | - 4 300.00                 | - 1 600.00           | 29002                       | Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung                     | 192 493.15          |
| 29003                     | Spezialfinanzierung Abfall                                 | 32 463.25           | - 700.00                   | 2 300.00             | 29003                       | Spezialfinanzierung Abfall                                 | 34 063.25           |
| <b>293</b>                | <b>Vorfinanzierungen</b>                                   | <b>258 339.40</b>   |                            |                      | <b>293</b>                  | <b>Vorfinanzierungen</b>                                   | <b>318 639.40</b>   |
| 29300                     | SF Werterhalt Liegenschaften FV                            | 21 697.30           | 700.00                     | 700.00               | 29300                       | SF Werterhalt Liegenschaften FV                            | 23 097.30           |
| 29302                     | Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung<br>Walterhalt       | 236 642.10          | 30 700.00                  | 28 200.00            | 29302                       | Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung<br>Walterhalt       | 295 542.10          |
| <b>294</b>                | <b>Reserven</b>  | <b>125 970.67</b>   |                            |                      | <b>294</b>                  | <b>Reserven</b>  | <b>125 970.67</b>   |
| 29400                     | Zusätzliche Abschreibungen                                 | 125 970.67          |                            |                      | 29400                       | Zusätzliche Abschreibungen                                 | 125 970.67          |
| <b>296</b>                | <b>Neubewertungsreserve<br/>Finanzvermögen</b>             |                     |                            |                      | <b>296</b>                  | <b>Neubewertungsreserve<br/>Finanzvermögen</b>             |                     |
| 29600                     | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                        |                     |                            |                      | 29600                       | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                        |                     |
| 29601                     | Schwankungsreserve   |                     |                            |                      | 29601                       | Schwankungsreserve   |                     |
| <b>299</b>                | <b>Bilanzüberschuss</b>                                    | <b>1 590 225.97</b> |                            |                      | <b>299</b>                  | <b>Bilanzüberschuss</b>                                    | <b>1 473 625.97</b> |
| 29900                     | Jahresergebnis   | 646 045.96          | - 713 345.96               | 18 000.00            | 29900                       | Jahresergebnis   | - 49 300.00         |
| 29990                     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                         | 944 180.01          | 646 045.96                 | - 67 300.00          | 29990                       | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                         | 1 522 925.97        |

## **6.2 Kommentare zu den Auswertungen**

### **6.2.1 Spezialfinanzierungen (SF) (SG 290)**

Die Reserven der einseitigen SF Feuerwehr sind bedeutend. Es wird mittelfristig die Strategie verfolgt, den Um-/Ausbau des Feuerwehrmagazins zu realisieren. Die Reserven werden mithelfen, die aus der Investitionstätigkeit folgenden Kapitalkosten zu decken.

Die verfügte Mehrwertabschöpfung (Einzonung im Gebiet Rüttschibrunnen) über rund CHF 221'000 (inkl. 10 % Anteil Kanton) wird zur Bezahlung fällig, wenn der planungsbedingte Mehrwert durch Überbauung oder durch Veräusserung realisiert wird.

Die SF Abwasserentsorgung verfügt über eine bedeutende Verpflichtung, um allfällige Defizite decken zu können. Es wird mittelfristig die Strategie verfolgt, die ARA-Leitung Fuhren-Wittwil zu realisieren. Die vorhandenen Reserven werden mithelfen, die aus der Investitionstätigkeit folgenden Betriebs- und Werterhaltungskosten zu decken.

Die SF Abfall verfügt über genügend Reserven, um allfällige Defizite decken zu können.

### **6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)**

SF Werterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens: kein Kommentar

Die gesetzliche Vorfinanzierung (Walterhalt) im Aufgabenbereich Abwasserentsorgung wird mittels Einlagen jährlich geäufnet; die Einlagen erfolgen für das Budgetjahr 2022 zu 70 % für Gemeindeanlagen und ebenfalls zu 70 % für Gemeindeanteile an regionalen Anlagen. Die Erträge von einmaligen Anschlussgebühren werden zusätzlich eingelegt. Entnahmen im Rahmen der Abschreibungen erfolgen im Moment noch in wesentlich geringerem Ausmasse, so dass ein stetiger Zuwachs bei diesem Bilanzkonto zu verzeichnen ist. Der Bestand dieser Vorfinanzierung ist bescheiden.

### **6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)**

Die finanzpolitische Reserve wird durch die Vornahme von systembedingten zusätzlichen Abschreibungen im allgemeinen Haushalt gebildet. Gemäss Prognosen Ergebnisse Budgets 2021 und 2022 bleibt sie unverändert.

### **6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)**

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 01.01.2016 neu bewertet. Die Neubewertung richtete sich nach der Gemeindeverordnung (Anhang 1 zu Artikel 81 Absatz 3 und Ziffer 3 der Übergangsbestimmungen) und ergab eine Neubewertungsreserve per 01.01.2016 von CHF -27'821.00 (negativ). Diese wurde ebenfalls per 01.01.2016 sofort abgeschrieben.

### **6.2.5 Bilanzüberschuss (SG 299)**

Dem Bilanzüberschuss von momentan CHF 1'590'225.97 werden folgende Defizite des Allgemeinen Haushaltes belastet werden: 2021 CHF 67'300 und 2022 CHF 49'300. Per 31.12.2022 prognostizieren wir einen Bilanzüberschuss von CHF 1'473'625.97.

## 7 Antrag und Genehmigung

### 7.1 Antrag des Gemeinderates

1. Der Ansatz der ordentlichen Gemeindesteueranlage für das Jahr 2022 wird auf das 1.89-fache des Einheitsansatzes festgesetzt (unverändert).
2. Die Liegenschaftssteuer für das Jahr 2022 wird auf 1.1 ‰ des amtlichen Wertes festgesetzt (unverändert).
3. Das Budget 2022 wird genehmigt, bestehend aus:

|                              | Aufwand |                 | Ertrag |                  |
|------------------------------|---------|-----------------|--------|------------------|
| <b>Gesamthaushalt</b>        | CHF     | 2 740 600.00    | CHF    | 2 692 000.00     |
| Aufwandüberschuss            |         |                 | CHF    | <b>48 600.00</b> |
| <br>                         |         |                 |        |                  |
| <b>Allgemeiner Haushalt</b>  | CHF     | 2 643 400.00    | CHF    | 2 594 100.00     |
| Aufwandüberschuss            | CHF     |                 | CHF    | <b>49 300.00</b> |
| <br>                         |         |                 |        |                  |
| <b>SF Abwasserentsorgung</b> | CHF     | 66 600.00       | CHF    | 65 000.00        |
| Aufwandüberschuss            | CHF     |                 | CHF    | <b>1'600.00</b>  |
| <br>                         |         |                 |        |                  |
| <b>SF Abfall</b>             | CHF     | 30 600.00       | CHF    | 32 900.00        |
| Ertragsüberschuss            | CHF     | <b>2 300.00</b> | CHF    |                  |

3622 Homberg, 18.10.2021

**Gemeinderat Homberg**

Der Präsident

Andreas Wittwer

Der Sekretär

Stefan Wetli

**Finanzverwaltung Homberg**

Die Finanzverwalterin

Myrtha Berger

## **7.2 Genehmigung Budget**

Die Einwohnergemeindeversammlung 3622 Homberg hat das Budget 2022 am 26.11.2021 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 18.10.2021 genehmigt.

3622 Homberg, 26.11.2021

**Gemeinderat Homberg**

Der Präsident

Der Sekretär

Andreas Wittwer

Stefan Wetli



## 8 Anhang

### 8.1 Detaillierte Erfolgsrechnung

#### Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |   | Budget 2022    |                | Budget 2021    |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>0</b>     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                    | <b>390 600</b> | <b>110 700</b> | <b>399 500</b> | <b>111 800</b> | <b>378 678.60</b>   | <b>107 674.95</b> |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 279 900        |                | 287 700        |                     | 271 003.65        |
| <b>01</b>    | <b>Legislative und Exekutive</b>                | <b>30 800</b>  |                | <b>28 800</b>  |                | <b>23 105.00</b>    |                   |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 30 800         |                | 28 800         |                     | 23 105.00         |
| <b>011</b>   | <b>Legislative</b>                              | <b>8 400</b>   |                | <b>6 400</b>   |                | <b>5 112.90</b>     |                   |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 8 400          |                | 6 400          |                     | 5 112.90          |
| <b>0110</b>  | <b>Legislative</b>                              | <b>8 400</b>   |                | <b>6 400</b>   |                | <b>5 112.90</b>     |                   |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 8 400          |                | 6 400          |                     | 5 112.90          |
| 0110.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder                  | 1 200          |                | 300            |                | 240.00              |                   |
| 0110.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                      | 300            |                | 300            |                | 0.00                |                   |
| 0110.3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Porti)                | 1 300          |                | 1 300          |                | 888.20              |                   |
| 0110.3132.00 | Honorare Rechnungsprüfungsorgan                 | 3 800          |                | 3 800          |                | 3 769.50            |                   |
| 0110.3170.00 | Spesen  | 900            |                | 600            |                | 80.00               |                   |
| 0110.3611.00 | Entschädigungen an Kanton                       | 800            |                | 0              |                | 0.00                |                   |
| 0110.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden                    | 100            |                | 100            |                | 135.20              |                   |
| <b>012</b>   | <b>Exekutive</b>                                | <b>22 400</b>  |                | <b>22 400</b>  |                | <b>17 992.10</b>    |                   |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 22 400         |                | 22 400         |                     | 17 992.10         |
| <b>0120</b>  | <b>Exekutive</b>                                | <b>22 400</b>  |                | <b>22 400</b>  |                | <b>17 992.10</b>    |                   |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 22 400         |                | 22 400         |                     | 17 992.10         |
| 0120.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat      | 16 000         |                | 16 000         |                | 13 790.00           |                   |
| 0120.3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder übrige           | 200            |                | 200            |                | 217.10              |                   |
| 0120.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 500            |                | 500            |                | 531.35              |                   |
| 0120.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 100            |                | 100            |                | 43.30               |                   |
| 0120.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse          | 100            |                | 100            |                | 129.95              |                   |
| 0120.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen     | 100            |                | 100            |                | 86.45               |                   |
| 0120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                          | 300            |                | 300            |                | 0.00                |                   |
| 0120.3170.00 | Spesen (ausserhalb Rayon 30 km)                 | 100            |                | 100            |                | 0.00                |                   |
| 0120.3199.00 | Gemeinderatskredit                              | 5 000          |                | 5 000          |                | 3 193.95            |                   |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg      |  | Budget 2022    |                | Budget 2021    |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>02</b>    | <b>Allgemeine Dienste</b>                              | <b>359 800</b> | <b>110 700</b> | <b>370 700</b> | <b>111 800</b> | <b>355 573.60</b>   | <b>107 674.95</b> |
|              | Nettoergebnis  |                | 249 100        |                | 258 900        |                     | 247 898.65        |
| <b>022</b>   | <b>Allgemeine Dienste</b>                              | <b>268 700</b> | <b>99 200</b>  | <b>269 000</b> | <b>99 800</b>  | <b>264 582.45</b>   | <b>98 712.25</b>  |
|              | Nettoergebnis  |                | 169 500        |                | 169 200        |                     | 165 870.20        |
| <b>0220</b>  | <b>Allgemeine Dienste</b>                              | <b>268 700</b> | <b>99 200</b>  | <b>269 000</b> | <b>99 800</b>  | <b>264 582.45</b>   | <b>98 712.25</b>  |
|              | Nettoergebnis  |                | 169 500        |                | 169 200        |                     | 165 870.20        |
| 0220.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder                                | 500            |                | 1 000          |                | 0.00                |                   |
| 0220.3010.00 | Löhne Verwaltungspersonal                              | 199 600        |                | 197 900        |                | 196 767.95          |                   |
| 0220.3010.09 | Taggelder (Aufwandminderung)                           | - 3 000        |                | - 3 000        |                | 0.00                |                   |
| 0220.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 12 800         |                | 12 600         |                | 13 119.35           |                   |
| 0220.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 16 000         |                | 16 000         |                | 16 025.60           |                   |
| 0220.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 2 000          |                | 2 000          |                | 1 896.30            |                   |
| 0220.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 3 100          |                | 3 100          |                | 3 211.50            |                   |
| 0220.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 1 600          |                | 1 600          |                | 1 605.85            |                   |
| 0220.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals                   | 600            |                | 600            |                | 500.00              |                   |
| 0220.3099.00 | Übriger Personalaufwand                                | 500            |                | 500            |                | 75.00               |                   |
| 0220.3100.00 | Büromaterial   | 1 500          |                | 2 000          |                | 342.35              |                   |
| 0220.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 1 600          |                | 1 600          |                | 1 047.90            |                   |
| 0220.3110.00 | Anschaffung Büromobiliar, -maschinen, -geräte          | 500            |                | 500            |                | 1 553.60            |                   |
| 0220.3113.00 | Anschaffung Hardware                                   | 800            |                | 500            |                | 2 075.90            |                   |
| 0220.3118.00 | Anschaffung immat. Anlagen (Software, Lizenzen)        | 1 600          |                | 1 600          |                | 6 402.10            |                   |
| 0220.3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefonie)            | 4 500          |                | 4 500          |                | 3 891.10            |                   |
| 0220.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Kontogebühren)               | 600            |                | 600            |                | 471.70              |                   |
| 0220.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1 200          |                | 2 200          |                | 1 039.60            |                   |
| 0220.3134.00 | Sachversicherungsprämien                               | 1 500          |                | 2 000          |                | 1 496.90            |                   |
| 0220.3150.00 | Unterhalt Büromobiliar, -maschinen, -geräte            | 200            |                | 200            |                | 0.00                |                   |
| 0220.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                        | 500            |                | 500            |                | 0.00                |                   |
| 0220.3158.00 | Unterhalt immat. Anlagen (Software)                    | 9 800          |                | 9 800          |                | 4 809.35            |                   |
| 0220.3170.00 | Spesen   | 200            |                | 200            |                | 129.15              |                   |
| 0220.3611.00 | Entschädigungen an Kanton (Servicegebühren etc.)       | 9 500          |                | 9 500          |                | 7 182.90            |                   |
| 0220.3636.00 | Mitgliederbeiträge (KPG, VBG)                          | 1 000          |                | 1 000          |                | 938.35              |                   |
| 0220.4250.00 | Verkäufe   |                | 1 000          |                | 1 000          |                     | 550.50            |
| 0220.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                | 4 000          |                | 4 000          |                     | 5 002.00          |
| 0220.4611.00 | Entschädigungen vom Kanton (Registerführung KIST)      |                | 500            |                | 500            |                     | 482.00            |
| 0220.4612.00 | Verwaltungskostenanteil EWG Teuffenthal                |                | 75 900         |                | 75 900         |                     | 75 900.00         |
| 0220.4612.01 | Interne Verr. Verwaltungsaufwand 2-seitige SF          |                | 6 900          |                | 6 400          |                     | 6 900.00          |
| 0220.4900.00 | Interne Verr. Material-, Warenbezüge (AHV-Zweigstelle) |                | 400            |                | 400            |                     | 377.75            |
| 0220.4910.00 | Interne Verr. Verwaltungsaufwand allg. Haushalt        |                | 10 500         |                | 11 600         |                     | 9 500.00          |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |   | Budget 2022   |               | Budget 2021    |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>029</b>   | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                        | <b>91 100</b> | <b>11 500</b> | <b>101 700</b> | <b>12 000</b> | <b>90 991.15</b>    | <b>8 962.70</b>  |
|              | Nettoergebnis   |               | 79 600        |                | 89 700        |                     | 82 028.45        |
| <b>0290</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                        | <b>91 100</b> | <b>11 500</b> | <b>101 700</b> | <b>12 000</b> | <b>90 991.15</b>    | <b>8 962.70</b>  |
|              | Nettoergebnis   |               | 79 600        |                | 89 700        |                     | 82 028.45        |
| 0290.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                  | 37 800        |               | 37 400         |               | 36 850.40           |                  |
| 0290.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten         | 2 400         |               | 2 300          |               | 2 318.70            |                  |
| 0290.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen                           | 1 700         |               | 1 700          |               | 1 720.00            |                  |
| 0290.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                     | 300           |               | 300            |               | 286.25              |                  |
| 0290.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                  | 600           |               | 600            |               | 566.95              |                  |
| 0290.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen             | 300           |               | 300            |               | 283.50              |                  |
| 0290.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals                    | 300           |               | 300            |               | 0.00                |                  |
| 0290.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                           | 3 000         |               | 3 000          |               | 5 957.76            |                  |
| 0290.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Dekoration)              | 0             |               | 500            |               | 0.00                |                  |
| 0290.3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte                 | 500           |               | 500            |               | 895.00              |                  |
| 0290.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                     | 20 000        |               | 21 500         |               | 18 968.10           |                  |
| 0290.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                | 500           |               | 0              |               | 0.00                |                  |
| 0290.3134.00 | Sachversicherungsprämien                                | 4 000         |               | 4 000          |               | 3 830.15            |                  |
| 0290.3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude                 | 8 300         |               | 19 900         |               | 8 783.79            |                  |
| 0290.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                   | 3 000         |               | 3 000          |               | 4 148.85            |                  |
| 0290.3160.00 | Miete   | 0             |               | 3 000          |               | 3 000.00            |                  |
| 0290.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 200           |               | 200            |               | 255.50              |                  |
| 0290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                | 6 200         |               | 1 200          |               | 1 137.45            |                  |
| 0290.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 2 000         |               | 2 000          |               | 1 988.75            |                  |
| 0290.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                |               | 1 000         |                | 1 500         |                     | 1 526.60         |
| 0290.4472.00 | Vergütung für Benützungen Mehrzweckgebäude              |               | 5 000         |                | 7 000         |                     | 1 956.10         |
| 0290.4930.00 | Interne Verr. Infrastruktur                             |               | 5 500         |                | 3 500         |                     | 5 480.00         |
| <b>1</b>     | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> | <b>73 800</b> | <b>63 200</b> | <b>79 200</b>  | <b>63 300</b> | <b>70 342.25</b>    | <b>58 034.10</b> |
|              | Nettoergebnis   |               | 10 600        |                | 15 900        |                     | 12 308.15        |
| <b>11</b>    | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                           | <b>300</b>    |               | <b>300</b>     |               | <b>298.80</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis   |               | 300           |                | 300           |                     | 298.80           |
| <b>111</b>   | <b>Polizei</b>  | <b>300</b>    |               | <b>300</b>     |               | <b>298.80</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis   |               | 300           |                | 300           |                     | 298.80           |
| <b>1110</b>  | <b>Polizei</b>  | <b>300</b>    |               | <b>300</b>     |               | <b>298.80</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis   |               | 300           |                | 300           |                     | 298.80           |
| 1110.3631.00 | Beitrag an Kanton/Pauschalierung Interventionskosten    | 300           |               | 300            |               | 298.80              |                  |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg      |   | Budget 2022   |               | Budget 2021   |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>14</b>    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                        | <b>14 800</b> | <b>15 000</b> | <b>20 100</b> | <b>15 000</b> | <b>9 762.95</b>     | <b>7 344.00</b>  |
|              | Nettoergebnis   | 200           |               |               | 5 100         |                     | 2 418.95         |
| <b>140</b>   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                        | <b>14 800</b> | <b>15 000</b> | <b>20 100</b> | <b>15 000</b> | <b>9 762.95</b>     | <b>7 344.00</b>  |
|              | Nettoergebnis   | 200           |               |               | 5 100         |                     | 2 418.95         |
| <b>1400</b>  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                        | <b>14 800</b> | <b>15 000</b> | <b>20 100</b> | <b>15 000</b> | <b>9 762.95</b>     | <b>7 344.00</b>  |
|              | Nettoergebnis   | 200           |               |               | 5 100         |                     | 2 418.95         |
| 1400.3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Gebühren Kanton)            | 9 000         |               | 9 000         |               | 3 567.85            |                  |
| 1400.3132.00 | Nachführung Vermessungswerk                           | 2 000         |               | 2 000         |               | 2 239.15            |                  |
| 1400.3132.01 | Honorare Fachexperten (Leitungskataster)              | 0             |               | 4 100         |               | 0.00                |                  |
| 1400.3133.00 | Beiträge RegioGIS                                     | 700           |               | 700           |               | 841.25              |                  |
| 1400.3660.10 | Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge an Kanton | 3 100         |               | 4 300         |               | 3 114.70            |                  |
| 1400.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                           |               | 15 000        |               | 15 000        |                     | 7 344.00         |
| <b>15</b>    | <b>Feuerwehr</b>                                      | <b>48 200</b> | <b>48 200</b> | <b>48 300</b> | <b>48 300</b> | <b>46 965.10</b>    | <b>46 965.10</b> |
|              | Nettoergebnis   |               |               |               |               |                     |                  |
| <b>150</b>   | <b>Feuerwehr</b>                                      | <b>48 200</b> | <b>48 200</b> | <b>48 300</b> | <b>48 300</b> | <b>46 965.10</b>    | <b>46 965.10</b> |
|              | Nettoergebnis   |               |               |               |               |                     |                  |
| <b>1500</b>  | <b>Feuerwehr</b>                                      | <b>48 200</b> | <b>48 200</b> | <b>48 300</b> | <b>48 300</b> | <b>46 965.10</b>    | <b>46 965.10</b> |
| 1500.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                | 400           |               | 400           |               | 339.25              |                  |
| 1500.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten       | 0             |               | 0             |               | 22.20               |                  |
| 1500.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                   | 0             |               | 0             |               | 1.35                |                  |
| 1500.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                | 0             |               | 0             |               | 5.45                |                  |
| 1500.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen           | 0             |               | 0             |               | 2.70                |                  |
| 1500.3143.00 | Baulicher Unterhalt Weiher, Löscheier                 | 1 500         |               | 1 500         |               | 0.00                |                  |
| 1500.3144.00 | Baulicher Unterhalt Feuerwehrmagazin                  | 500           |               | 500           |               | 283.40              |                  |
| 1500.3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften                        | 3 000         |               | 0             |               | 0.00                |                  |
| 1500.3161.00 | Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte                    | 500           |               | 500           |               | 0.00                |                  |
| 1500.3181.00 | Forderungsverluste/Erlasse Ersatzabgaben Feuerwehr    | 0             |               | 0             |               | 42.40               |                  |
| 1500.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                               | 800           |               | 800           |               | 0.00                |                  |
| 1500.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV              | 2 800         |               | 2 800         |               | 2 814.85            |                  |
| 1500.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierung (Gewinn)              | 0             |               | 4 100         |               | 11 172.45           |                  |
| 1500.3612.00 | Beitrag an Feuerwehr Steffisburg regio                | 31 800        |               | 31 800        |               | 26 408.10           |                  |
| 1500.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand               | 2 000         |               | 1 000         |               | 1 000.00            |                  |
| 1500.3950.00 | Interne Verrechnung Abschreibungen best. VV Feuerwehr | 4 900         |               | 4 900         |               | 4 872.95            |                  |
| 1500.4200.00 | Ersatzabgaben   |               | 33 000        |               | 33 000        |                     | 32 374.10        |
| 1500.4270.00 | Bussen  |               | 0             |               | 100           |                     | 0.00             |
| 1500.4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                |               | 3 600         |               | 3 600         |                     | 3 600.00         |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg      |   | Budget 2022      |                | Budget 2021      |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| 1500.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden    |                  | 600            |                  | 500            |                     | 0.00              |
| 1500.4631.00 | Beiträge GVB  |                  | 11 000         |                  | 11 100         |                     | 10 991.00         |
| <b>16</b>    | <b>Verteidigung</b>                                 | <b>10 500</b>    |                | <b>10 500</b>    |                | <b>13 315.40</b>    | <b>3 725.00</b>   |
|              | Nettoergebnis                                       |                  | 10 500         |                  | 10 500         |                     | 9 590.40          |
| <b>162</b>   | <b>Zivile Verteidigung</b>                          | <b>10 500</b>    |                | <b>10 500</b>    |                | <b>13 315.40</b>    | <b>3 725.00</b>   |
|              | Nettoergebnis                                       |                  | 10 500         |                  | 10 500         |                     | 9 590.40          |
| <b>1620</b>  | <b>Zivilschutz</b>                                  | <b>10 500</b>    |                | <b>10 500</b>    |                | <b>13 315.40</b>    | <b>3 725.00</b>   |
|              | Nettoergebnis                                       |                  | 10 500         |                  | 10 500         |                     | 9 590.40          |
| 1620.3132.00 | Honorare Fachexperten (period.Schutzraumkontrolle)  | 0                |                | 0                |                | 3 725.25            |                   |
| 1620.3612.00 | Beitrag an ZSO Steffisburg-Zulg                     | 10 500           |                | 10 500           |                | 9 590.15            |                   |
| 1620.4631.00 | Beiträge vom Kanton                                 |                  | 0              |                  | 0              |                     | 3 725.00          |
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>                                      | <b>1 099 900</b> | <b>695 800</b> | <b>1 113 700</b> | <b>712 800</b> | <b>1 151 259.04</b> | <b>774 525.45</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                  | 404 100        |                  | 400 900        |                     | 376 733.59        |
| <b>21</b>    | <b>Obligatorische Schule</b>                        | <b>1 096 100</b> | <b>695 800</b> | <b>1 109 900</b> | <b>712 800</b> | <b>1 147 830.09</b> | <b>774 525.45</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                  | 400 300        |                  | 397 100        |                     | 373 304.64        |
| <b>211</b>   | <b>Eingangsstufe</b>                                | <b>163 800</b>   | <b>70 100</b>  | <b>166 800</b>   | <b>72 600</b>  | <b>224 857.56</b>   | <b>136 077.15</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                  | 93 700         |                  | 94 200         |                     | 88 780.41         |
| <b>2111</b>  | <b>Basisstufe</b>                                   | <b>163 800</b>   | <b>70 100</b>  | <b>166 800</b>   | <b>72 600</b>  | <b>224 857.56</b>   | <b>136 077.15</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                  | 93 700         |                  | 94 200         |                     | 88 780.41         |
| 2111.3102.01 | Kopier-/Druckkosten                                 | 400              |                | 400              |                | 967.45              |                   |
| 2111.3104.01 | Lehrmittel, Verbrauchsmaterial                      | 8 600            |                | 9 300            |                | 8 895.97            |                   |
| 2111.3104.02 | Lehrmittel, Verbrauchsmaterial Gestalten            | 2 900            |                | 3 200            |                | 2 295.70            |                   |
| 2111.3110.01 | Anschaffung Schulmobiliar, Kopiergeräte             | 3 000            |                | 2 700            |                | 953.30              |                   |
| 2111.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefonie)                | 400              |                | 400              |                | 685.70              |                   |
| 2111.3150.01 | Unterhalt Schulmobiliar, Kopiergeräte               | 300              |                | 300              |                | 103.50              |                   |
| 2111.3161.01 | Miete Kopiergeräte                                  | 600              |                | 600              |                | 284.35              |                   |
| 2111.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager, Projekte           | 3 400            |                | 4 000            |                | 1 187.34            |                   |
| 2111.3171.02 | Anlässe   | 1 100            |                | 1 700            |                | 47.50               |                   |
| 2111.3502.01 | Einlagen in Klassenkassen                           | 200              |                | 2 100            |                | 0.00                |                   |
| 2111.3611.00 | Entschädigung an Kanton Gehaltskostenbeiträge       | 142 900          |                | 142 100          |                | 209 436.75          |                   |
| 2111.4250.01 | Verkäufe  |                  | 0              |                  | 2 500          |                     | 0.00              |
| 2111.4260.01 | Rückerstattungen Dritter                            |                  | 1 100          |                  | 1 100          |                     | 800.00            |
| 2111.4502.01 | Entnahmen aus Klassenkassen                         |                  | 800            |                  | 900            |                     | 0.00              |
| 2111.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden Gehaltskosten         |                  | 65 300         |                  | 65 200         |                     | 128 627.15        |
| 2111.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden (Schulgelder externe) |                  | 2 900          |                  | 2 900          |                     | 6 650.00          |

Datum: 29.09.2021

Budget 2022

Seite 37

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg      |   | Budget 2022    |                | Budget 2021    |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>212</b>   | <b>Primarstufe</b>                                  | <b>380 500</b> | <b>207 500</b> | <b>402 100</b> | <b>203 400</b> | <b>364 967.35</b>   | <b>197 791.35</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                | 173 000        |                | 198 700        |                     | 167 176.00        |
| <b>2120</b>  | <b>Primarstufe</b>                                  | <b>380 500</b> | <b>207 500</b> | <b>402 100</b> | <b>203 400</b> | <b>364 967.35</b>   | <b>197 791.35</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                | 173 000        |                | 198 700        |                     | 167 176.00        |
| 2120.3102.01 | Kopier-/Druckkosten                                 | 2 000          |                | 2 000          |                | 2 835.00            |                   |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel, Verbrauchsmaterial                      | 14 800         |                | 17 000         |                | 15 223.70           |                   |
| 2120.3104.02 | Lehrmittel, Verbrauchsmaterial Gestalten            | 6 800          |                | 6 400          |                | 5 486.45            |                   |
| 2120.3110.01 | Anschaffung Schulmobiliar, Kopiergeräte             | 2 500          |                | 1 500          |                | 464.95              |                   |
| 2120.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge            | 800            |                | 1 400          |                | 241.30              |                   |
| 2120.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefonie)                | 700            |                | 700            |                | 1 090.80            |                   |
| 2120.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (Sexualpädagogik)          | 1 000          |                | 1 000          |                | 720.00              |                   |
| 2120.3150.01 | Unterhalt Schulmobiliar, Kopiergeräte               | 3 100          |                | 3 100          |                | 848.85              |                   |
| 2120.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager, Projekte           | 11 300         |                | 6 100          |                | 5 415.30            |                   |
| 2120.3171.02 | Anlässe   | 1 300          |                | 3 300          |                | 0.00                |                   |
| 2120.3502.01 | Einlagen in Klassenkassen                           | 2 500          |                | 6 000          |                | 0.00                |                   |
| 2120.3611.00 | Entschädigungen an Kanton Gehaltskostenbeiträge     | 333 700        |                | 353 600        |                | 245 540.00          |                   |
| 2120.3611.01 | Entschädigungen an Kanton Gehaltskosten BMV         | 0              |                | 0              |                | 87 101.00           |                   |
| 2120.4250.01 | Verkäufe  |                | 0              |                | 5 500          |                     | 0.00              |
| 2120.4260.01 | Rückerstattungen Dritter                            |                | 6 600          |                | 4 100          |                     | 70.00             |
| 2120.4502.01 | Entnahmen aus Klassenkassen                         |                | 2 500          |                | 1 200          |                     | 0.00              |
| 2120.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden Gehaltskosten         |                | 185 000        |                | 179 200        |                     | 180 221.35        |
| 2120.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden (Schulgelder externe) |                | 13 400         |                | 13 400         |                     | 17 500.00         |
| <b>213</b>   | <b>Oberstufe</b>                                    | <b>330 900</b> | <b>141 200</b> | <b>318 100</b> | <b>146 500</b> | <b>326 992.53</b>   | <b>166 199.50</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                | 189 700        |                | 171 600        |                     | 160 793.03        |
| <b>2130</b>  | <b>Sekundarstufe I</b>                              | <b>330 900</b> | <b>141 200</b> | <b>318 100</b> | <b>146 500</b> | <b>326 992.53</b>   | <b>166 199.50</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |                | 189 700        |                | 171 600        |                     | 160 793.03        |
| 2130.3102.01 | Kopier-/Druckkosten                                 | 2 500          |                | 2 500          |                | 2 768.00            |                   |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel, Verbrauchsmaterial                      | 14 100         |                | 11 400         |                | 14 467.90           |                   |
| 2130.3104.02 | Lehrmittel, Verbrauchsmaterial Gestalten            | 4 300          |                | 3 600          |                | 4 249.28            |                   |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Hauswirtschaft                         | 5 100          |                | 1 800          |                | 3 266.50            |                   |
| 2130.3110.01 | Anschaffung Schulmobiliar, Kopiergeräte             | 3 000          |                | 3 000          |                | 1 975.30            |                   |
| 2130.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefonie)                | 500            |                | 500            |                | 910.20              |                   |
| 2130.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager                     | 14 600         |                | 13 900         |                | 264.00              |                   |
| 2130.3171.02 | Anlässe   | 2 600          |                | 2 400          |                | 0.00                |                   |
| 2130.3502.01 | Einlagen in Klassenkassen                           | 1 500          |                | 1 500          |                | 0.00                |                   |
| 2130.3611.00 | Entschädigungen an Kanton Gehaltskostenbeiträge     | 239 600        |                | 252 500        |                | 278 006.75          |                   |
| 2130.3611.01 | Entschädigungen an Kanton Gehaltskosten GU9         | 11 000         |                | 0              |                | 11 000.00           |                   |
| 2130.3611.03 | Schulgelder an Kanton (GU9)                         | 6 600          |                | 0              |                | 5 160.00            |                   |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg      |   | Budget 2022   |               | Budget 2021   |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| 2130.3612.02 | Entschädigungen an Gemeinden Schulgelder            | 10 500        |               | 10 500        |               | 1 820.85            |                  |
| 2130.3612.03 | Entschädigungen an Gemeinden Gehaltskosten          | 15 000        |               | 14 500        |               | 3 103.75            |                  |
| 2130.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                            |               | 7 200         |               | 7 700         |                     | 0.00             |
| 2130.4502.01 | Entnahmen aus Klassenkassen                         |               | 3 700         |               | 3 600         |                     | 0.00             |
| 2130.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden Gehaltskosten         |               | 113 500       |               | 123 600       |                     | 157 823.70       |
| 2130.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden (Schulgelder externe) |               | 15 700        |               | 10 500        |                     | 8 375.80         |
| 2130.4630.01 | Beiträge vom Bund                                   |               | 900           |               | 900           |                     | 0.00             |
| 2130.4631.01 | Beiträge vom Kanton                                 |               | 200           |               | 200           |                     | 0.00             |
| <b>214</b>   | <b>Musikschulen</b>                                 | <b>3 000</b>  |               | <b>4 000</b>  |               | <b>2 140.65</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                       |               | 3 000         |               | 4 000         |                     | 2 140.65         |
| <b>2140</b>  | <b>Musikschulen</b>                                 | <b>3 000</b>  |               | <b>4 000</b>  |               | <b>2 140.65</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                       |               | 3 000         |               | 4 000         |                     | 2 140.65         |
| 2140.3636.00 | Beiträge an Musikschulen                            | 3 000         |               | 4 000         |               | 2 140.65            |                  |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften</b>                          | <b>60 400</b> | <b>21 200</b> | <b>58 900</b> | <b>20 200</b> | <b>72 665.00</b>    | <b>26 971.90</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |               | 39 200        |               | 38 700        |                     | 45 693.10        |
| <b>2170</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                          | <b>60 400</b> | <b>21 200</b> | <b>58 900</b> | <b>20 200</b> | <b>72 665.00</b>    | <b>26 971.90</b> |
|              | Nettoergebnis                                       |               | 39 200        |               | 38 700        |                     | 45 693.10        |
| 2170.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                              | 23 100        |               | 23 700        |               | 26 710.15           |                  |
| 2170.3010.09 | Taggelder (Aufwandminderung)                        | 0             |               | 0             |               | - 2 052.00          |                  |
| 2170.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten     | 1 500         |               | 1 600         |               | 1 577.95            |                  |
| 2170.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 200           |               | 200           |               | 220.65              |                  |
| 2170.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse              | 400           |               | 400           |               | 385.80              |                  |
| 2170.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen         | 200           |               | 200           |               | 212.00              |                  |
| 2170.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 2 000         |               | 2 000         |               | 3 273.95            |                  |
| 2170.3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte             | 500           |               | 500           |               | 1 301.70            |                  |
| 2170.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                 | 15 000        |               | 15 200        |               | 8 231.30            |                  |
| 2170.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                            | 500           |               | 500           |               | 0.00                |                  |
| 2170.3134.00 | Sachversicherungsprämien                            | 4 000         |               | 4 000         |               | 4 033.70            |                  |
| 2170.3144.00 | Baulicher Unterhalt                                 | 5 000         |               | 6 100         |               | 24 884.65           |                  |
| 2170.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte               | 1 200         |               | 1 200         |               | 1 002.70            |                  |
| 2170.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                             | 100           |               | 100           |               | 80.00               |                  |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV            | 6 700         |               | 3 200         |               | 2 802.45            |                  |
| 2170.4260.00 | Rückerstattungen Nebenkosten                        |               | 2 000         |               | 2 000         |                     | 1 920.00         |
| 2170.4260.01 | Rückerstattungen übrige                             |               | 2 000         |               | 1 000         |                     | 8 566.90         |
| 2170.4470.00 | Mietzinse   |               | 17 200        |               | 17 200        |                     | 16 485.00        |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

|              |   | Budget 2022    |                | Budget 2021    |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| Homberg      |   |                |                |                |                |                     |                   |
| <b>218</b>   | <b>Tagesbetreuung</b>                           | <b>33 100</b>  | <b>23 200</b>  | <b>38 200</b>  | <b>22 300</b>  | <b>38 209.35</b>    | <b>21 543.40</b>  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 9 900          |                | 15 900         |                     | 16 665.95         |
| <b>2180</b>  | <b>Tagesbetreuung</b>                           | <b>33 100</b>  | <b>23 200</b>  | <b>38 200</b>  | <b>22 300</b>  | <b>38 209.35</b>    | <b>21 543.40</b>  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 9 900          |                | 15 900         |                     | 16 665.95         |
| 2180.3010.01 | Lohn Betriebspersonal                           | 23 100         |                | 28 500         |                | 29 306.05           |                   |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1 500          |                | 1 800          |                | 1 757.30            |                   |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 200            |                | 200            |                | 207.70              |                   |
| 2180.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse          | 400            |                | 500            |                | 429.65              |                   |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen     | 200            |                | 200            |                | 232.45              |                   |
| 2180.3099.01 | Übriger Personalaufwand                         | 0              |                | 0              |                | 60.00               |                   |
| 2180.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                   | 200            |                | 200            |                | 63.70               |                   |
| 2180.3105.01 | Lebensmittel                                    | 7 200          |                | 6 400          |                | 5 844.70            |                   |
| 2180.3170.01 | Spesen  | 200            |                | 300            |                | 227.50              |                   |
| 2180.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand                         | 100            |                | 100            |                | 42.40               |                   |
| 2180.3611.01 | Entschädigungen an Kanton                       | 0              |                | 0              |                | 37.90               |                   |
| 2180.4240.01 | Elterngelöhne                                   |                | 3 000          |                | 2 600          |                     | 3 538.90          |
| 2180.4240.02 | Mahlzeitenentschädigung Tagesschüler            |                | 8 800          |                | 7 800          |                     | 8 029.00          |
| 2180.4240.03 | Mahlzeitenverkäufe übrige                       |                | 4 400          |                | 5 700          |                     | 2 393.50          |
| 2180.4631.01 | Beiträge vom Kanton                             |                | 7 000          |                | 6 200          |                     | 7 582.00          |
| <b>219</b>   | <b>Obligatorische Schule</b>                    | <b>124 400</b> | <b>232 600</b> | <b>121 800</b> | <b>247 800</b> | <b>117 997.65</b>   | <b>225 942.15</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 108 200        |                | 126 000        |                | 107 944.50          |                   |
| <b>2190</b>  | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>         | <b>24 700</b>  |                | <b>24 700</b>  |                | <b>24 771.90</b>    |                   |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 24 700         |                | 24 700         |                     | 24 771.90         |
| 2190.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                       | 14 900         |                | 14 900         |                | 14 812.10           |                   |
| 2190.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1 000          |                | 1 000          |                | 966.10              |                   |
| 2190.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 100            |                | 100            |                | 129.35              |                   |
| 2190.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse          | 300            |                | 300            |                | 236.25              |                   |
| 2190.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen     | 100            |                | 100            |                | 118.10              |                   |
| 2190.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                          | 200            |                | 200            |                | 510.00              |                   |
| 2190.3170.01 | Spesen  | 100            |                | 100            |                | 0.00                |                   |
| 2190.3910.01 | Interne Verrechnung Verwaltungsdienstleistungen | 8 000          |                | 8 000          |                | 8 000.00            |                   |
| <b>2195</b>  | <b>Schülertransporte</b>                        | <b>74 100</b>  | <b>42 000</b>  | <b>70 700</b>  | <b>42 700</b>  | <b>73 221.00</b>    | <b>45 040.90</b>  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 32 100         |                | 28 000         |                     | 28 180.10         |
| 2195.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                          | 39 800         |                | 45 800         |                | 42 932.60           |                   |
| 2195.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1 400          |                | 2 900          |                | 2 079.05            |                   |
| 2195.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen                   | 800            |                | 1 000          |                | 1 841.15            |                   |
| 2195.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 400            |                | 400            |                | 359.50              |                   |
| 2195.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse          | 600            |                | 700            |                | 519.35              |                   |

Datum: 29.09.2021

Budget 2022

Seite 40



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |  | Budget 2022   |                | Budget 2021   |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| 2195.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen              | 300           |                | 300           |                | 329.95              |                   |
| 2195.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                                   | 300           |                | 300           |                | 0.00                |                   |
| 2195.3101.01 | Treibstoffe  | 5 000         |                | 5 900         |                | 4 399.15            |                   |
| 2195.3130.01 | Dienstleistungen STI für Schulweg                        | 7 800         |                | 0             |                | 0.00                |                   |
| 2195.3134.01 | Sachversicherungsprämien                                 | 2 600         |                | 2 400         |                | 2 444.25            |                   |
| 2195.3137.01 | Steuern und Abgaben                                      | 1 400         |                | 1 300         |                | 1 366.40            |                   |
| 2195.3151.01 | Unterhalt Fahrzeuge                                      | 6 000         |                | 6 000         |                | 13 314.65           |                   |
| 2195.3170.01 | Spesen   | 100           |                | 100           |                | 0.00                |                   |
| 2195.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                   | 7 600         |                | 3 600         |                | 3 634.95            |                   |
| 2195.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden (Sigriswil für Reust)      |               | 5 000          |               | 5 000          |                     | 5 209.90          |
| 2195.4631.01 | Beiträge vom Kanton                                      |               | 37 000         |               | 37 700         |                     | 39 831.00         |
| <b>2199</b>  | <b>übriger Schulbetrieb</b>                              | <b>25 600</b> | <b>190 600</b> | <b>26 400</b> | <b>205 100</b> | <b>20 004.75</b>    | <b>180 901.25</b> |
|              | Nettoergebnis  | 165 000       |                | 178 700       |                | 160 896.50          |                   |
| 2199.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                                   | 900           |                | 900           |                | 775.70              |                   |
| 2199.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                      | 0             |                | 0             |                | 3.00                |                   |
| 2199.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen              | 0             |                | 0             |                | 6.20                |                   |
| 2199.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                                   | 2 400         |                | 2 400         |                | 510.00              |                   |
| 2199.3099.01 | Übriger Personalaufwand                                  | 3 400         |                | 3 500         |                | 2 921.95            |                   |
| 2199.3100.01 | Büromaterial (Kopierpapier)                              | 2 000         |                | 1 700         |                | 797.00              |                   |
| 2199.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                            | 100           |                | 100           |                | 520.30              |                   |
| 2199.3102.01 | Drucksachen  | 0             |                | 1 000         |                | 0.00                |                   |
| 2199.3113.01 | Anschaffung Hardware                                     | 10 000        |                | 11 000        |                | 10 752.40           |                   |
| 2199.3118.01 | Anschaffung Software                                     | 1 000         |                | 0             |                | 553.30              |                   |
| 2199.3120.01 | Entsorgungen   | 0             |                | 0             |                | 140.00              |                   |
| 2199.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Porti, Billag)                 | 1 500         |                | 1 500         |                | 750.00              |                   |
| 2199.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (Sanität)                       | 700           |                | 700           |                | 523.00              |                   |
| 2199.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Senioreneinsätze)              | 200           |                | 200           |                | 50.00               |                   |
| 2199.3150.01 | Unterhalt Schulmobiliar                                  | 1 200         |                | 1 200         |                | 797.80              |                   |
| 2199.3153.01 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                          | 0             |                | 0             |                | 200.60              |                   |
| 2199.3170.01 | Spesen   | 0             |                | 0             |                | 103.50              |                   |
| 2199.3171.01 | übrige Sportanlässe                                      | 2 200         |                | 2 200         |                | 600.00              |                   |
| 2199.4611.01 | Entschädigungen vom Kanton (Zusatzbeitrag Gehaltskosten) |               | 113 600        |               | 129 100        |                     | 90 742.25         |
| 2199.4612.01 | Beiträge Vertragsgemeinden Schule linke Zulg             |               | 77 000         |               | 76 000         |                     | 90 159.00         |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |   | Budget 2022  |        | Budget 2021  |        | Jahresrechnung 2020 |          |
|--------------|---|--------------|--------|--------------|--------|---------------------|----------|
|              |   | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand             | Ertrag   |
| <b>29</b>    | <b>Übriges Bildungswesen</b>                    | <b>3 800</b> |        | <b>3 800</b> |        | <b>3 428.95</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 3 800  |              | 3 800  |                     | 3 428.95 |
| <b>291</b>   | <b>Verwaltung</b>                               | <b>3 800</b> |        | <b>3 800</b> |        | <b>3 428.95</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 3 800  |              | 3 800  |                     | 3 428.95 |
| <b>2910</b>  | <b>Verwaltung</b>                               | <b>3 800</b> |        | <b>3 800</b> |        | <b>3 428.95</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 3 800  |              | 3 800  |                     | 3 428.95 |
| 2910.3000.01 | Löhne Schulkommission                           | 2 000        |        | 2 000        |        | 2 000.00            |          |
| 2910.3000.02 | Sitzungsgeld Schulkommission                    | 1 500        |        | 1 500        |        | 1 100.00            |          |
| 2910.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 200          |        | 200          |        | 160.35              |          |
| 2910.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 0            |        | 0            |        | 9.80                |          |
| 2910.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse          | 0            |        | 0            |        | 39.20               |          |
| 2910.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen     | 0            |        | 0            |        | 19.60               |          |
| 2910.3636.01 | Mitgliederbeitrag VSB                           | 100          |        | 100          |        | 100.00              |          |
| <b>3</b>     | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>       | <b>7 700</b> |        | <b>7 900</b> |        | <b>6 121.15</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 7 700  |              | 7 900  |                     | 6 121.15 |
| <b>32</b>    | <b>Kultur, übrige</b>                           | <b>3 300</b> |        | <b>3 500</b> |        | <b>1 645.85</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 3 300  |              | 3 500  |                     | 1 645.85 |
| <b>329</b>   | <b>Kultur</b>                                   | <b>3 300</b> |        | <b>3 500</b> |        | <b>1 645.85</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 3 300  |              | 3 500  |                     | 1 645.85 |
| <b>3290</b>  | <b>Übrige Kultur</b>                            | <b>3 300</b> |        | <b>3 500</b> |        | <b>1 645.85</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 3 300  |              | 3 500  |                     | 1 645.85 |
| 3290.3102.00 | Drucksachen                                     | 100          |        | 300          |        | 58.85               |          |
| 3290.3130.00 | Beiträge an Bundes-/Jungbürgerfeier             | 2 000        |        | 2 000        |        | 483.00              |          |
| 3290.3632.00 | Kulturförderungsbeitrag                         | 1 200        |        | 1 200        |        | 1 104.00            |          |
| <b>33</b>    | <b>Medien</b>                                   | <b>1 400</b> |        | <b>1 400</b> |        | <b>1 623.50</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 1 400  |              | 1 400  |                     | 1 623.50 |
| <b>332</b>   | <b>Massenmedien</b>                             | <b>1 400</b> |        | <b>1 400</b> |        | <b>1 623.50</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 1 400  |              | 1 400  |                     | 1 623.50 |
| <b>3320</b>  | <b>Massenmedien</b>                             | <b>1 400</b> |        | <b>1 400</b> |        | <b>1 623.50</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 1 400  |              | 1 400  |                     | 1 623.50 |
| 3320.3102.00 | Drucksachen                                     | 900          |        | 900          |        | 1 031.80            |          |
| 3320.3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Porti)                | 200          |        | 200          |        | 406.90              |          |
| 3320.3132.00 | Honorare Fachexperte Website                    | 100          |        | 100          |        | 0.00                |          |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |   | Budget 2022  |        | Budget 2021  |        | Jahresrechnung 2020 |          |
|--------------|---|--------------|--------|--------------|--------|---------------------|----------|
|              |   | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand             | Ertrag   |
| 3320.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand Website            | 200          |        | 200          |        | 184.80              |          |
| <b>34</b>    | <b>Sport und Freizeit</b>                     | <b>3 000</b> |        | <b>3 000</b> |        | <b>2 851.80</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 3 000  |              | 3 000  |                     | 2 851.80 |
| <b>341</b>   | <b>Sport</b>                                  | <b>2 600</b> |        | <b>2 600</b> |        | <b>2 600.00</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 2 600  |              | 2 600  |                     | 2 600.00 |
| <b>3410</b>  | <b>Sport</b>                                  | <b>2 600</b> |        | <b>2 600</b> |        | <b>2 600.00</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 2 600  |              | 2 600  |                     | 2 600.00 |
| 3410.3660.60 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge | 2 600        |        | 2 600        |        | 2 600.00            |          |
| <b>342</b>   | <b>Freizeit</b>                               | <b>400</b>   |        | <b>400</b>   |        | <b>251.80</b>       |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 400    |              | 400    |                     | 251.80   |
| <b>3420</b>  | <b>Freizeit</b>                               | <b>400</b>   |        | <b>400</b>   |        | <b>251.80</b>       |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 400    |              | 400    |                     | 251.80   |
| 3420.3636.00 | Ferienpass                                    | 300          |        | 300          |        | 150.00              |          |
| 3420.3636.02 | Mitgliederbeitrag Berner Wanderwege           | 100          |        | 100          |        | 101.80              |          |
| <b>4</b>     | <b>Gesundheit</b>                             | <b>6 000</b> |        | <b>6 300</b> |        | <b>6 555.70</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 6 000  |              | 6 300  |                     | 6 555.70 |
| <b>42</b>    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                | <b>100</b>   |        | <b>100</b>   |        | <b>100.00</b>       |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 100    |              | 100    |                     | 100.00   |
| <b>421</b>   | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                | <b>100</b>   |        | <b>100</b>   |        | <b>100.00</b>       |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 100    |              | 100    |                     | 100.00   |
| <b>4210</b>  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                | <b>100</b>   |        | <b>100</b>   |        | <b>100.00</b>       |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 100    |              | 100    |                     | 100.00   |
| 4210.3636.00 | Beitrag Verein Spitex Zug                     | 100          |        | 100          |        | 100.00              |          |
| <b>43</b>    | <b>Gesundheit</b>                             | <b>5 700</b> |        | <b>6 000</b> |        | <b>6 255.70</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 5 700  |              | 6 000  |                     | 6 255.70 |
| <b>433</b>   | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                 | <b>5 700</b> |        | <b>6 000</b> |        | <b>6 144.55</b>     |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 5 700  |              | 6 000  |                     | 6 144.55 |
| <b>4330</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                 | <b>1 200</b> |        | <b>1 200</b> |        | <b>880.00</b>       |          |
|              | Nettoergebnis                                 |              | 1 200  |              | 1 200  |                     | 880.00   |
| 4330.3136.01 | Honorare Schularzt                            | 1 200        |        | 1 200        |        | 880.00              |          |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |   | Budget 2022    |               | Budget 2021    |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>4331</b>  | <b>Schulzahnpflege</b>                            | <b>4 500</b>   |               | <b>4 800</b>   |               | <b>5 264.55</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 4 500         |                | 4 800         |                     | 5 264.55         |
| 4331.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                            | 500            |               | 400            |               | 475.05              |                  |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen               | 0              |               | 0              |               | 4.20                |                  |
| 4331.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen       | 0              |               | 0              |               | 8.40                |                  |
| 4331.3106.00 | Medizinisches Material                            | 200            |               | 200            |               | 36.90               |                  |
| 4331.3637.01 | Beiträge an private Haushalte                     | 3 800          |               | 4 200          |               | 4 740.00            |                  |
| <b>434</b>   | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                      |                |               |                |               | <b>111.15</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                     |                |               |                |               |                     | 111.15           |
| <b>4340</b>  | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                      |                |               |                |               | <b>111.15</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                     |                |               |                |               |                     | 111.15           |
| 4340.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                            | 0              |               | 0              |               | 22.50               |                  |
| 4340.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen               | 0              |               | 0              |               | 0.10                |                  |
| 4340.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen       | 0              |               | 0              |               | 0.20                |                  |
| 4340.3170.00 | Spesen  | 0              |               | 0              |               | 9.75                |                  |
| 4340.3632.00 | Beiträge an Gemeinden                             | 0              |               | 0              |               | 78.60               |                  |
| <b>49</b>    | <b>Gesundheitswesen</b>                           | <b>200</b>     |               | <b>200</b>     |               | <b>200.00</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 200           |                | 200           |                     | 200.00           |
| <b>490</b>   | <b>Gesundheitswesen</b>                           | <b>200</b>     |               | <b>200</b>     |               | <b>200.00</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 200           |                | 200           |                     | 200.00           |
| <b>4900</b>  | <b>Gesundheitswesen</b>                           | <b>200</b>     |               | <b>200</b>     |               | <b>200.00</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 200           |                | 200           |                     | 200.00           |
| 4900.3636.00 | Beitrag Samariterverein                           | 200            |               | 200            |               | 200.00              |                  |
| <b>5</b>     | <b>Soziale Sicherheit</b>                         | <b>483 900</b> | <b>35 500</b> | <b>461 800</b> | <b>29 600</b> | <b>405 029.65</b>   | <b>11 522.65</b> |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 448 400       |                | 432 200       |                     | 393 507.00       |
| <b>53</b>    | <b>Alter + Hinterlassene</b>                      | <b>148 800</b> | <b>11 500</b> | <b>144 700</b> | <b>12 000</b> | <b>138 149.95</b>   | <b>11 522.65</b> |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 137 300       |                | 132 700       |                     | 126 627.30       |
| <b>531</b>   | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> | <b>24 900</b>  | <b>11 500</b> | <b>24 500</b>  | <b>12 000</b> | <b>24 734.95</b>    | <b>11 522.65</b> |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 13 400        |                | 12 500        |                     | 13 212.30        |
| <b>5310</b>  | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> | <b>24 900</b>  | <b>11 500</b> | <b>24 500</b>  | <b>12 000</b> | <b>24 734.95</b>    | <b>11 522.65</b> |
|              | Nettoergebnis                                     |                | 13 400        |                | 12 500        |                     | 13 212.30        |
| 5310.3010.00 | Löhne Verwaltungspersonal                         | 17 500         |               | 17 400         |               | 17 871.00           |                  |
| 5310.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 1 100          |               | 1 100          |               | 1 130.20            |                  |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |   | Budget 2022    |               | Budget 2021    |               | Jahresrechnung 2020 |            |
|--------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag     |
| 5310.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen               | 1 300          |               | 1 300          |               | 1 310.20            |            |
| 5310.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen         | 200            |               | 200            |               | 151.30              |            |
| 5310.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 300            |               | 300            |               | 276.35              |            |
| 5310.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 100            |               | 100            |               | 138.15              |            |
| 5310.3090.00 | Aus- und Weiterbildung Personal             | 300            |               | 0              |               | 0.00                |            |
| 5310.3100.00 | Büromaterial                                | 100            |               | 100            |               | 0.00                |            |
| 5310.3170.00 | Spesen                                      | 100            |               | 100            |               | 0.00                |            |
| 5310.3900.00 | Interne Verrechnung (Porti, Telefonie)      | 400            |               | 400            |               | 377.75              |            |
| 5310.3930.00 | Interne Verrechnung (Infrastruktur)         | 3 500          |               | 3 500          |               | 3 480.00            |            |
| 5310.4611.00 | Entschädigungen der Ausgleichskasse         |                | 1 500         |                | 2 000         |                     | 1 561.80   |
| 5310.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden               |                | 10 000        |                | 10 000        |                     | 9 960.85   |
| <b>532</b>   | <b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>        | <b>123 600</b> |               | <b>119 900</b> |               | <b>113 365.00</b>   |            |
|              | Nettoergebnis                               |                | 123 600       |                | 119 900       |                     | 113 365.00 |
| <b>5320</b>  | <b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>        | <b>123 600</b> |               | <b>119 900</b> |               | <b>113 365.00</b>   |            |
|              | Nettoergebnis                               |                | 123 600       |                | 119 900       |                     | 113 365.00 |
| 5320.3631.00 | Lastenausgleich Sozialversicherung EL       | 123 600        |               | 119 900        |               | 113 365.00          |            |
| <b>535</b>   | <b>Leistungen an das Alter</b>              | <b>300</b>     |               | <b>300</b>     |               | <b>50.00</b>        |            |
|              | Nettoergebnis                               |                | 300           |                | 300           |                     | 50.00      |
| <b>5350</b>  | <b>Leistungen an das Alter</b>              | <b>300</b>     |               | <b>300</b>     |               | <b>50.00</b>        |            |
|              | Nettoergebnis                               |                | 300           |                | 300           |                     | 50.00      |
| 5350.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder              | 200            |               | 200            |               | 50.00               |            |
| 5350.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden                | 100            |               | 100            |               | 0.00                |            |
| <b>54</b>    | <b>Familie und Jugend</b>                   | <b>33 100</b>  | <b>24 000</b> | <b>24 600</b>  | <b>17 600</b> | <b>5 311.10</b>     |            |
|              | Nettoergebnis                               |                | 9 100         |                | 7 000         |                     | 5 311.10   |
| <b>541</b>   | <b>Familienzulagen</b>                      | <b>3 000</b>   |               | <b>2 500</b>   |               | <b>2 218.00</b>     |            |
|              | Nettoergebnis                               |                | 3 000         |                | 2 500         |                     | 2 218.00   |
| <b>5410</b>  | <b>Familienzulagen</b>                      | <b>3 000</b>   |               | <b>2 500</b>   |               | <b>2 218.00</b>     |            |
|              | Nettoergebnis                               |                | 3 000         |                | 2 500         |                     | 2 218.00   |
| 5410.3631.00 | Beiträge an Kanton und Konkordate           | 3 000          |               | 2 500          |               | 2 218.00            |            |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |   | Budget 2022    |               | Budget 2021    |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>544</b>   | <b>Jugendschutz</b>                             | <b>100</b>     |               | <b>100</b>     |               | <b>52.00</b>        |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 100           |                | 100           |                     | 52.00            |
| <b>5440</b>  | <b>Jugendschutz allgemein</b>                   | <b>100</b>     |               | <b>100</b>     |               | <b>52.00</b>        |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 100           |                | 100           |                     | 52.00            |
| 5440.3130.00 | Elternbriefe Pro Juventute                      | 100            |               | 100            |               | 52.00               |                  |
| <b>545</b>   | <b>Leistungen an Familien</b>                   | <b>30 000</b>  | <b>24 000</b> | <b>22 000</b>  | <b>17 600</b> | <b>3 041.10</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 6 000         |                | 4 400         |                     | 3 041.10         |
| <b>5451</b>  | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>            | <b>30 000</b>  | <b>24 000</b> | <b>22 000</b>  | <b>17 600</b> | <b>3 041.10</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 6 000         |                | 4 400         |                     | 3 041.10         |
| 5451.3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen              | 30 000         |               | 22 000         |               | 3 041.10            |                  |
| 5451.4611.00 | Entschädigungen vom Kanton                      |                | 24 000        |                | 17 600        |                     | 0.00             |
| <b>57</b>    | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                | <b>302 000</b> |               | <b>292 500</b> |               | <b>261 568.60</b>   |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 302 000       |                | 292 500       |                     | 261 568.60       |
| <b>579</b>   | <b>Sozialhilfe</b>                              | <b>302 000</b> |               | <b>292 500</b> |               | <b>261 568.60</b>   |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 302 000       |                | 292 500       |                     | 261 568.60       |
| <b>5790</b>  | <b>Sozialhilfe</b>                              | <b>6 000</b>   |               | <b>6 500</b>   |               | <b>5 876.70</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 6 000         |                | 6 500         |                     | 5 876.70         |
| 5790.3612.00 | Beitrag Sozialdienst Zulg                       | 6 000          |               | 6 500          |               | 5 876.70            |                  |
| <b>5799</b>  | <b>Lastenausgleich Sozialhilfe</b>              | <b>296 000</b> |               | <b>286 000</b> |               | <b>255 691.90</b>   |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 296 000       |                | 286 000       |                     | 255 691.90       |
| 5799.3611.00 | Entschädigungen an Kanton und Konkordate        | 296 000        |               | 286 000        |               | 255 691.90          |                  |
| <b>6</b>     | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>      | <b>135 300</b> | <b>500</b>    | <b>131 000</b> | <b>500</b>    | <b>92 155.45</b>    | <b>11 497.55</b> |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 134 800       |                | 130 500       |                     | 80 657.90        |
| <b>61</b>    | <b>Strassenverkehr</b>                          | <b>94 300</b>  | <b>500</b>    | <b>93 000</b>  | <b>500</b>    | <b>55 996.00</b>    | <b>87.25</b>     |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 93 800        |                | 92 500        |                     | 55 908.75        |
| <b>615</b>   | <b>Gemeindestrassen</b>                         | <b>94 300</b>  | <b>500</b>    | <b>93 000</b>  | <b>500</b>    | <b>55 996.00</b>    | <b>87.25</b>     |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 93 800        |                | 92 500        |                     | 55 908.75        |
| <b>6150</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>                         | <b>94 300</b>  | <b>500</b>    | <b>93 000</b>  | <b>500</b>    | <b>55 996.00</b>    | <b>87.25</b>     |
|              | Nettoergebnis                                   |                | 93 800        |                | 92 500        |                     | 55 908.75        |
| 6150.3010.00 | Löhne Betriebspersonal (exkl. Winterdienst)     | 13 000         |               | 12 900         |               | 9 301.65            |                  |
| 6150.3010.01 | Löhne Betriebspersonal (Winterdienst)           | 6 500          |               | 6 500          |               | 5 857.80            |                  |
| 6150.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1 000          |               | 1 000          |               | 565.65              |                  |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |  | Budget 2022   |        | Budget 2021   |        | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|--|---------------|--------|---------------|--------|---------------------|------------------|
|              |  | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Aufwand             | Ertrag           |
| 6150.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                  | 200           |        | 200           |        | 56.10               |                  |
| 6150.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 300           |        | 300           |        | 138.30              |                  |
| 6150.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 100           |        | 100           |        | 112.25              |                  |
| 6150.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 4 500         |        | 4 500         |        | 3 638.40            |                  |
| 6150.3111.00 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge           | 1 000         |        | 1 000         |        | 0.00                |                  |
| 6150.3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten, Spezialisten | 1 000         |        | 1 000         |        | 0.00                |                  |
| 6150.3134.00 | Sachversicherungsprämien                             | 100           |        | 100           |        | 67.05               |                  |
| 6150.3137.00 | Steuern und Abgaben                                  | 500           |        | 500           |        | 800.00              |                  |
| 6150.3141.00 | Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrswege            | 15 000        |        | 15 000        |        | 4 158.40            |                  |
| 6150.3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten/Gebäude               | 1 000         |        | 1 000         |        | 0.00                |                  |
| 6150.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge               | 1 000         |        | 1 000         |        | 0.00                |                  |
| 6150.3161.00 | Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte                   | 23 000        |        | 23 000        |        | 15 553.25           |                  |
| 6150.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                              | 500           |        | 500           |        | 415.95              |                  |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen VV               | 25 600        |        | 24 400        |        | 15 331.20           |                  |
| 6150.4250.00 | Verkäufe   |               | 100    |               | 100    |                     | 0.00             |
| 6150.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |               | 400    |               | 400    |                     | 87.25            |
| <b>62</b>    | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                          | <b>41 000</b> |        | <b>38 000</b> |        | <b>36 159.45</b>    | <b>11 410.30</b> |
|              | Nettoergebnis  |               | 41 000 |               | 38 000 |                     | 24 749.15        |
| <b>622</b>   | <b>Regionalverkehr</b>                               | <b>700</b>    |        | <b>700</b>    |        | <b>439.45</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis  |               | 700    |               | 700    |                     | 439.45           |
| <b>6220</b>  | <b>Regionalverkehr</b>                               | <b>700</b>    |        | <b>700</b>    |        | <b>439.45</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis  |               | 700    |               | 700    |                     | 439.45           |
| 6220.3149.00 | Baulicher Unterhalt Bushaltestellen                  | 200           |        | 200           |        | 0.00                |                  |
| 6220.3636.00 | Mitgliederbeitrag Regionale Verkehrskonferenz        | 300           |        | 300           |        | 239.45              |                  |
| 6220.3637.00 | Beiträge an private Haushalte                        | 200           |        | 200           |        | 200.00              |                  |
| <b>629</b>   | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                          | <b>40 300</b> |        | <b>37 300</b> |        | <b>35 720.00</b>    | <b>11 410.30</b> |
|              | Nettoergebnis  |               | 40 300 |               | 37 300 |                     | 24 309.70        |
| <b>6290</b>  | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                          |               |        |               |        | ""                  | <b>11 410.30</b> |
| 6290.4260.00 | Rückerstattungen Dritter (Tageskarten SBB)           |               | 0      |               | 0      |                     | 11 410.30        |
| <b>6291</b>  | <b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>           | <b>40 300</b> |        | <b>37 300</b> |        | <b>35 720.00</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis  |               | 40 300 |               | 37 300 |                     | 35 720.00        |
| 6291.3631.00 | Lastenausgleich öffentlicher Verkehr                 | 40 300        |        | 37 300        |        | 35 720.00           |                  |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg      |   | Budget 2022    |                | Budget 2021    |               | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>7</b>     | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                         | <b>345 200</b> | <b>320 600</b> | <b>126 000</b> | <b>98 000</b> | <b>121 270.42</b>   | <b>100 186.47</b> |
|              | Nettoergebnis   |                | 24 600         |                | 28 000        |                     | 21 083.95         |
| <b>72</b>    | <b>Abwasserentsorgung</b>                                   | <b>66 600</b>  | <b>66 600</b>  | <b>65 300</b>  | <b>65 300</b> | <b>69 845.75</b>    | <b>69 845.75</b>  |
|              | Nettoergebnis   |                |                |                |               |                     |                   |
| <b>720</b>   | <b>Abwasserentsorgung</b>                                   | <b>66 600</b>  | <b>66 600</b>  | <b>65 300</b>  | <b>65 300</b> | <b>69 845.75</b>    | <b>69 845.75</b>  |
|              | Nettoergebnis   |                |                |                |               |                     |                   |
| <b>7201</b>  | <b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>                 | <b>66 600</b>  | <b>66 600</b>  | <b>65 300</b>  | <b>65 300</b> | <b>69 845.75</b>    | <b>69 845.75</b>  |
| 7201.3120.00 | Ver- und Entsorgung   | 100            |                | 100            |               | 0.00                |                   |
| 7201.3132.00 | Honorare Fachexperten                                       | 2 000          |                | 2 000          |               | 0.00                |                   |
| 7201.3143.00 | Baulicher Unterhalt Kanalisation                            | 4 000          |                | 3 000          |               | 0.00                |                   |
| 7201.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV (linear)      | 400            |                | 1 200          |               | 384.75              |                   |
| 7201.3510.10 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)           | 29 700         |                | 30 700         |               | 27 194.00           |                   |
| 7201.3510.50 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)    | 5 000          |                | 5 000          |               | 11 805.05           |                   |
| 7201.3612.00 | Beiträge an andere Gemeinden                                | 500            |                | 1 700          |               | 426.50              |                   |
| 7201.3612.01 | verrechnete Dienstleistungen                                | 4 200          |                | 3 700          |               | 4 200.00            |                   |
| 7201.3632.00 | Betriebsbeiträge ARA Thunersee                              | 14 500         |                | 14 500         |               | 9 966.05            |                   |
| 7201.3632.01 | Projektkostenbeiträge ARA Thunersee                         | 6 200          |                | 3 400          |               | 3 571.70            |                   |
| 7201.4240.00 | Grundgebühren   |                | 28 500         |                | 28 000        |                     | 28 367.85         |
| 7201.4240.01 | Verbrauchsgebühren  |                | 24 500         |                | 22 500        |                     | 24 513.35         |
| 7201.4240.50 | einmalige Anschlussgebühren                                 |                | 5 000          |                | 5 000         |                     | 11 805.05         |
| 7201.4409.00 | verrechnete Zinsen  |                | 500            |                | 500           |                     | 485.50            |
| 7201.4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Werterhalt)            |                | 6 500          |                | 5 000         |                     | 4 674.00          |
| 7201.9010.00 | Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss                    | 0              | 0              | 0              | 0             | 12 297.70           | 0.00              |
| 7201.9011.00 | Abschluss Fonds im EK, Aufwandüberschuss                    | 0              | 1 600          | 0              | 4 300         |                     | 0.00              |
| <b>73</b>    | <b>Abfall</b>   | <b>32 900</b>  | <b>32 900</b>  | <b>32 600</b>  | <b>32 600</b> | <b>30 306.32</b>    | <b>30 306.32</b>  |
|              | Nettoergebnis   |                |                |                |               |                     |                   |
| <b>730</b>   | <b>Abfall</b>   | <b>32 900</b>  | <b>32 900</b>  | <b>32 600</b>  | <b>32 600</b> | <b>30 306.32</b>    | <b>30 306.32</b>  |
|              | Nettoergebnis   |                |                |                |               |                     |                   |
| <b>7301</b>  | <b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>                             | <b>32 900</b>  | <b>32 900</b>  | <b>32 600</b>  | <b>32 600</b> | <b>30 306.32</b>    | <b>30 306.32</b>  |
| 7301.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                      | 1 500          |                | 1 500          |               | 1 549.90            |                   |
| 7301.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 100            |                | 100            |               | 0.00                |                   |
| 7301.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                         | 0              |                | 0              |               | 7.25                |                   |
| 7301.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 | 0              |                | 0              |               | 14.45               |                   |
| 7301.3111.00 | Anschaffung Apparate, Geräte                                | 200            |                | 200            |               | 0.00                |                   |
| 7301.3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Abfuhr/Deponie Spezialsammlungen) | 4 000          |                | 5 000          |               | 4 799.30            |                   |



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

| Homburg      |  | Budget 2022  |        | Budget 2021  |        | Jahresrechnung 2020 |           |
|--------------|--|--------------|--------|--------------|--------|---------------------|-----------|
|              |  | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand             | Ertrag    |
| 7301.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Porti)                           | 100          |        | 100          |        | 164.20              |           |
| 7301.3151.00 | Unterhalt Apparate, Geräte                                 | 200          |        | 200          |        | 0.00                |           |
| 7301.3161.00 | Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte                         | 300          |        | 300          |        | 300.00              |           |
| 7301.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                    | 300          |        | 300          |        | 126.30              |           |
| 7301.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden (Abfuhr/Deponie Hauskehricht) | 8 000        |        | 9 000        |        | 6 688.20            |           |
| 7301.3612.01 | Beiträge an Schule linke Zulg (Garantierappen)             | 3 000        |        | 3 000        |        | 1 707.50            |           |
| 7301.3612.02 | Beiträge an Regionale Tierkörpersammelstelle               | 2 000        |        | 2 000        |        | 1 646.05            |           |
| 7301.3612.03 | verrechnete Dienstleistungen                               | 2 700        |        | 2 700        |        | 2 700.00            |           |
| 7301.3637.00 | Beiträge an private Haushalte                              | 200          |        | 200          |        | 200.00              |           |
| 7301.3690.00 | Einkäufe AVAG-Säcke/Marken                                 | 8 000        |        | 8 000        |        | 7 539.72            |           |
| 7301.4240.00 | Grundgebühren  |              | 17 500 |              | 17 500 |                     | 17 588.75 |
| 7301.4240.01 | Gebühren Grünabfuhr  |              | 400    |              | 400    |                     | 413.00    |
| 7301.4240.02 | Gebühren Tierkörperentsorgung                              |              | 600    |              | 600    |                     | 246.15    |
| 7301.4250.00 | Erlös Spezialsammlungen                                    |              | 4 000  |              | 2 000  |                     | 1 386.95  |
| 7301.4260.00 | Rückerstattungen Dritter (Glasrecycling)                   |              | 1 200  |              | 1 200  |                     | 994.35    |
| 7301.4409.00 | verrechnete Zinsen   |              | 100    |              | 100    |                     | 37.00     |
| 7301.4451.00 | Dividenden AVAG Betriebs AG                                |              | 100    |              | 100    |                     | 87.50     |
| 7301.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden                              |              | 1 000  |              | 2 000  |                     | 2 012.90  |
| 7301.4690.00 | Verkäufe AVAG Säcke/Marken                                 |              | 8 000  |              | 8 000  |                     | 7 539.72  |
| 7301.9010.00 | Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss                   | 2 300        | 0      | 0            | 0      | 2 863.45            | 0.00      |
| 7301.9011.00 | Abschluss Fonds im EK, Aufwandüberschuss                   | 0            | 0      | 0            | 700    |                     | 0.00      |
| <b>74</b>    | <b>Verbauungen</b>   | <b>5 400</b> |        | <b>5 400</b> |        | <b>1 903.25</b>     |           |
|              | Nettoergebnis  |              | 5 400  |              | 5 400  |                     | 1 903.25  |
| <b>741</b>   | <b>Gewässerverbauungen</b>                                 | <b>5 400</b> |        | <b>5 400</b> |        | <b>1 903.25</b>     |           |
|              | Nettoergebnis  |              | 5 400  |              | 5 400  |                     | 1 903.25  |
| <b>7410</b>  | <b>Gewässerverbauungen</b>                                 | <b>5 400</b> |        | <b>5 400</b> |        | <b>1 903.25</b>     |           |
|              | Nettoergebnis  |              | 5 400  |              | 5 400  |                     | 1 903.25  |
| 7410.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                     | 2 000        |        | 2 000        |        | 1 162.00            |           |
| 7410.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten            | 100          |        | 100          |        | 63.30               |           |
| 7410.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                        | 0            |        | 0            |        | 4.70                |           |
| 7410.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                     | 0            |        | 0            |        | 15.45               |           |
| 7410.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                | 0            |        | 0            |        | 9.30                |           |
| 7410.3142.00 | Baulicher Unterhalt Wasserbau                              | 3 000        |        | 3 000        |        | 0.00                |           |
| 7410.3161.00 | Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte                         | 200          |        | 200          |        | 648.50              |           |
| 7410.3611.00 | Entschädigungen an Kanton                                  | 100          |        | 100          |        | 0.00                |           |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |  | Budget 2022    |                | Budget 2021   |            | Jahresrechnung 2020 |              |
|--------------|--|----------------|----------------|---------------|------------|---------------------|--------------|
|              |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand             | Ertrag       |
| <b>77</b>    | <b>Übriger Umweltschutz</b>                    | <b>13 400</b>  | <b>100</b>     | <b>13 300</b> | <b>100</b> | <b>13 875.70</b>    | <b>34.40</b> |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 13 300         |               | 13 200     |                     | 13 841.30    |
| <b>771</b>   | <b>Friedhof und Bestattung</b>                 | <b>12 800</b>  |                | <b>12 700</b> |            | <b>13 296.10</b>    |              |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 12 800         |               | 12 700     |                     | 13 296.10    |
| <b>7710</b>  | <b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>       | <b>12 800</b>  |                | <b>12 700</b> |            | <b>13 296.10</b>    |              |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 12 800         |               | 12 700     |                     | 13 296.10    |
| 7710.3612.00 | Betriebsbeiträge Friedhof Buchen               | 12 800         |                | 12 700        |            | 13 296.10           |              |
| <b>779</b>   | <b>Umweltschutz</b>                            | <b>600</b>     | <b>100</b>     | <b>600</b>    | <b>100</b> | <b>579.60</b>       | <b>34.40</b> |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 500            |               | 500        |                     | 545.20       |
| <b>7792</b>  | <b>Hundetoiletten</b>                          | <b>600</b>     | <b>100</b>     | <b>600</b>    | <b>100</b> | <b>579.60</b>       | <b>34.40</b> |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 500            |               | 500        |                     | 545.20       |
| 7792.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                  | 400            |                | 400           |            | 481.60              |              |
| 7792.3120.00 | Ver- und Entsorgung                            | 100            |                | 100           |            | 38.00               |              |
| 7792.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                        | 100            |                | 100           |            | 60.00               |              |
| 7792.4250.00 | Verkäufe                                       |                | 100            |               | 100        |                     | 34.40        |
| <b>79</b>    | <b>Raumordnung</b>                             | <b>226 900</b> | <b>221 000</b> | <b>9 400</b>  |            | <b>5 339.40</b>     |              |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 5 900          |               | 9 400      |                     | 5 339.40     |
| <b>790</b>   | <b>Raumordnung</b>                             | <b>226 900</b> | <b>221 000</b> | <b>9 400</b>  |            | <b>5 339.40</b>     |              |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 5 900          |               | 9 400      |                     | 5 339.40     |
| <b>7900</b>  | <b>Raumordnung allgemein</b>                   | <b>5 900</b>   |                | <b>9 400</b>  |            | <b>5 339.40</b>     |              |
|              | Nettoergebnis                                  |                | 5 900          |               | 9 400      |                     | 5 339.40     |
| 7900.3132.00 | Honorare Fachexperten                          | 0              |                | 4 000         |            | 0.00                |              |
| 7900.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen | 4 100          |                | 4 100         |            | 4 061.90            |              |
| 7900.3636.02 | Mitgliederbeitrag Entwicklungsraum Thun ERT    | 1 300          |                | 1 300         |            | 1 277.50            |              |
| 7900.3636.03 | Projektbeiträge Entwicklungsraum Thun ERT      | 500            |                | 0             |            | 0.00                |              |
| <b>7909</b>  | <b>Mehrwertabschöpfung</b>                     | <b>221 000</b> | <b>221 000</b> |               |            |                     |              |
| 7909.3510.00 | Einlagen in SF Mehrwertabschöpfung             | 198 900        |                | 0             |            | 0.00                |              |
| 7909.3701.00 | Beitrag an Kanton                              | 22 100         |                | 0             |            | 0.00                |              |
| 7909.4022.00 | Mehrwertabschöpfung Gemeindeanteil             |                | 198 900        |               | 0          |                     | 0.00         |
| 7909.4707.00 | Mehrwertabschöpfung Kantonsanteil              |                | 22 100         |               | 0          |                     | 0.00         |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |   | Budget 2022  |               | Budget 2021  |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |   | Aufwand      | Ertrag        | Aufwand      | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>8</b>     | <b>Volkswirtschaft</b>                          | <b>3 000</b> | <b>23 000</b> | <b>2 800</b> | <b>23 000</b> | <b>2 681.30</b>     | <b>22 497.00</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 20 000       |               | 20 200       |               | 19 815.70           |                  |
| <b>81</b>    | <b>Landwirtschaft</b>                           | <b>2 800</b> |               | <b>2 800</b> |               | <b>2 531.55</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 2 800         |              | 2 800         |                     | 2 531.55         |
| <b>811</b>   | <b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>        | <b>2 800</b> |               | <b>2 800</b> |               | <b>2 531.55</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 2 800         |              | 2 800         |                     | 2 531.55         |
| <b>8110</b>  | <b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>        | <b>2 800</b> |               | <b>2 800</b> |               | <b>2 531.55</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 2 800         |              | 2 800         |                     | 2 531.55         |
| 8110.3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal         | 1 800        |               | 1 800        |               | 1 560.60            |                  |
| 8110.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 0            |               | 0            |               | 6.15                |                  |
| 8110.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen     | 0            |               | 0            |               | 12.25               |                  |
| 8110.3170.00 | Spesen  | 100          |               | 100          |               | 90.00               |                  |
| 8110.3636.00 | Beiträge an Betriebshelferdienst                | 200          |               | 200          |               | 165.00              |                  |
| 8110.3636.01 | Beiträge an Viehzuchtverein                     | 200          |               | 200          |               | 200.00              |                  |
| 8110.3636.03 | Beiträge Entwicklungsraum Thun (Landwirtschaft) | 500          |               | 500          |               | 497.55              |                  |
| <b>82</b>    | <b>Forstwirtschaft</b>                          | <b>200</b>   |               |              |               | <b>149.75</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 200           |              |               |                     | 149.75           |
| <b>820</b>   | <b>Forstwirtschaft</b>                          | <b>200</b>   |               |              |               | <b>149.75</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 200           |              |               |                     | 149.75           |
| <b>8200</b>  | <b>Forstwirtschaft</b>                          | <b>200</b>   |               |              |               | <b>149.75</b>       |                  |
|              | Nettoergebnis                                   |              | 200           |              |               |                     | 149.75           |
| 8200.3300.50 | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV         | 200          |               | 0            |               | 149.75              |                  |
| <b>87</b>    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                  |              | <b>23 000</b> |              | <b>23 000</b> |                     | <b>22 497.00</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 23 000       |               | 23 000       |               |                     |                  |
| <b>871</b>   | <b>Elektrizität</b>                             |              | <b>23 000</b> |              | <b>23 000</b> |                     | <b>22 497.00</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 23 000       |               | 23 000       |               |                     |                  |
| <b>8710</b>  | <b>Elektrizität allgemein</b>                   |              | <b>23 000</b> |              | <b>23 000</b> |                     | <b>22 497.00</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 23 000       |               | 23 000       |               | ""                  |                  |
| 8710.4120.00 | Rückvergütungen BKW Energie AG                  |              | 23 000        |              | 23 000        |                     | 22 497.00        |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |   | Budget 2022    |                  | Budget 2021    |                  | Jahresrechnung 2020 |                     |
|--------------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand        | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>9</b>     | <b>Finanzen und Steuern</b>                           | <b>197 500</b> | <b>1 493 600</b> | <b>202 400</b> | <b>1 491 600</b> | <b>841 256.21</b>   | <b>1 989 411.60</b> |
|              | Nettoergebnis   | 1 296 100      |                  | 1 289 200      |                  | 1 148 155.39        |                     |
| <b>91</b>    | <b>Steuern</b>  | <b>1 600</b>   | <b>895 200</b>   | <b>1 600</b>   | <b>870 300</b>   | <b>- 2 168.65</b>   | <b>872 196.00</b>   |
|              | Nettoergebnis   | 893 600        |                  | 868 700        |                  | 874 364.65          |                     |
| <b>910</b>   | <b>Steuern</b>  | <b>1 600</b>   | <b>895 200</b>   | <b>1 600</b>   | <b>870 300</b>   | <b>- 2 168.65</b>   | <b>872 196.00</b>   |
|              | Nettoergebnis   | 893 600        |                  | 868 700        |                  | 874 364.65          |                     |
| <b>9100</b>  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                     | <b>1 500</b>   | <b>794 100</b>   | <b>1 500</b>   | <b>779 400</b>   | <b>- 2 261.20</b>   | <b>774 587.15</b>   |
|              | Nettoergebnis   | 792 600        |                  | 777 900        |                  | 776 848.35          |                     |
| 9100.3180.00 | Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben            | 500            |                  | 500            |                  | - 2 500.00          |                     |
| 9100.3181.00 | Forderungsverluste/Erlasse allgemeine Gemeindesteuern | 1 000          |                  | 1 000          |                  | 238.80              |                     |
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern                                     |                | 722 000          |                | 700 000          |                     | 702 003.30          |
| 9100.4000.20 | Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern              |                | 1 000            |                | 1 000            |                     | 0.00                |
| 9100.4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen                  |                | 4 000            |                | 4 000            |                     | 1 514.75            |
| 9100.4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommen                 |                | - 15 000         |                | - 10 000         |                     | - 19 900.30         |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuern                                      |                | 73 200           |                | 73 000           |                     | 82 162.70           |
| 9100.4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögen                   |                | 1 000            |                | 1 000            |                     | 969.30              |
| 9100.4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögen                  |                | - 7 500          |                | - 5 000          |                     | - 8 760.75          |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern  |                | 8 000            |                | 8 000            |                     | 12 201.60           |
| 9100.4002.10 | Quellensteuern BGSA                                   |                | 1 000            |                | 1 000            |                     | 161.95              |
| 9100.4010.00 | Gewinnsteuern   |                | 4 000            |                | 4 000            |                     | 3 952.75            |
| 9100.4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern              |                | 2 000            |                | 2 000            |                     | 182.95              |
| 9100.4011.00 | Kapitalsteuern  |                | 300              |                | 300              |                     | 98.90               |
| 9100.4029.00 | Eingang abgeschriebene Steuern                        |                | 100              |                | 100              |                     | 0.00                |
| <b>9101</b>  | <b>Sondersteuern</b>                                  |                | <b>35 000</b>    |                | <b>25 000</b>    | <b>""</b>           | <b>26 591.90</b>    |
|              | Nettoergebnis   | 35 000         |                  | 25 000         |                  |                     |                     |
| 9101.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern                               |                | 15 000           |                | 10 000           |                     | 13 841.85           |
| 9101.4022.10 | Sonderveranlagungen                                   |                | 20 000           |                | 15 000           |                     | 12 750.05           |
| <b>9102</b>  | <b>Liegenschaftssteuern</b>                           | <b>100</b>     | <b>64 000</b>    | <b>100</b>     | <b>63 800</b>    | <b>92.55</b>        | <b>68 876.95</b>    |
|              | Nettoergebnis   | 63 900         |                  | 63 700         |                  | 68 784.40           |                     |
| 9102.3181.00 | Forderungsverluste/Erlasse Liegenschaftssteuern       | 100            |                  | 100            |                  | 92.55               |                     |
| 9102.4021.00 | Liegenschaftssteuern                                  |                | 64 000           |                | 63 800           |                     | 68 876.95           |
| <b>9103</b>  | <b>Hundetaxe</b>                                      |                | <b>2 100</b>     |                | <b>2 100</b>     | <b>""</b>           | <b>2 140.00</b>     |
|              | Nettoergebnis   | 2 100          |                  | 2 100          |                  |                     |                     |
| 9103.4033.00 | Hundetaxe   |                | 2 100            |                | 2 100            |                     | 2 140.00            |

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |   | Budget 2022   |                | Budget 2021   |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>93</b>    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>              | <b>94 900</b> | <b>510 800</b> | <b>93 000</b> | <b>510 100</b> | <b>92 292.00</b>    | <b>486 114.00</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 415 900       |                | 417 100       |                | 393 822.00          |                   |
| <b>930</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>              | <b>94 900</b> | <b>510 800</b> | <b>93 000</b> | <b>510 100</b> | <b>92 292.00</b>    | <b>486 114.00</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 415 900       |                | 417 100       |                | 393 822.00          |                   |
| <b>9300</b>  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>              | <b>94 900</b> | <b>510 800</b> | <b>93 000</b> | <b>510 100</b> | <b>92 292.00</b>    | <b>486 114.00</b> |
|              | Nettoergebnis                                   | 415 900       |                | 417 100       |                | 393 822.00          |                   |
| 9300.3621.60 | Lastenausgleich neue Aufgabenteilung            | 94 900        |                | 93 000        |                | 92 292.00           |                   |
| 9300.4621.50 | Mindestausstattung                              |               | 201 200        |               | 201 800        |                     | 187 997.00        |
| 9300.4621.60 | Geografisch-topografischer Zuschuss             |               | 76 300         |               | 75 800         |                     | 75 770.00         |
| 9300.4621.61 | Soziodemografischer Zuschuss                    |               | 2 400          |               | 2 000          |                     | 2 032.00          |
| 9300.4622.70 | Disparitätenabbau Gemeinden                     |               | 230 900        |               | 230 500        |                     | 220 315.00        |
| <b>95</b>    | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                   |               | <b>500</b>     |               | <b>200</b>     |                     | <b>1 412.45</b>   |
|              | Nettoergebnis                                   | 500           |                | 200           |                |                     |                   |
| <b>950</b>   | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                   |               | <b>500</b>     |               | <b>200</b>     |                     | <b>1 412.45</b>   |
|              | Nettoergebnis                                   | 500           |                | 200           |                |                     |                   |
| <b>9500</b>  | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                   |               | <b>500</b>     |               | <b>200</b>     |                     | <b>1 412.45</b>   |
|              | Nettoergebnis                                   | 500           |                | 200           |                |                     |                   |
| 9500.4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuern               |               | 0              |               | 0              |                     | 1 153.10          |
| 9500.4600.00 | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer         |               | 500            |               | 200            |                     | 259.35            |
| <b>96</b>    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>        | <b>15 300</b> | <b>32 500</b>  | <b>22 100</b> | <b>38 400</b>  | <b>19 371.00</b>    | <b>39 626.30</b>  |
|              | Nettoergebnis                                   | 17 200        |                | 16 300        |                | 20 255.30           |                   |
| <b>961</b>   | <b>Zinsen</b>                                   | <b>1 600</b>  | <b>6 400</b>   | <b>4 200</b>  | <b>7 000</b>   | <b>3 215.45</b>     | <b>6 372.80</b>   |
|              | Nettoergebnis                                   | 4 800         |                | 2 800         |                | 3 157.35            |                   |
| <b>9610</b>  | <b>Zinsen</b>                                   | <b>1 600</b>  | <b>6 400</b>   | <b>4 200</b>  | <b>7 000</b>   | <b>3 215.45</b>     | <b>6 372.80</b>   |
|              | Nettoergebnis                                   | 4 800         |                | 2 800         |                | 3 157.35            |                   |
| 9610.3181.00 | Abschreibungen (Verzugszins)                    | 0             |                | 0             |                | 10.15               |                   |
| 9610.3401.00 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 100           |                | 100           |                | 0.00                |                   |
| 9610.3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 300           |                | 1 400         |                | 2 250.00            |                   |
| 9610.3409.00 | Zinsen auf Sonderrechnungen                     | 100           |                | 100           |                | 35.10               |                   |
| 9610.3409.01 | kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen    | 600           |                | 600           |                | 522.50              |                   |
| 9610.3499.00 | Vergütungszinsen                                | 500           |                | 2 000         |                | 397.70              |                   |
| 9610.4400.00 | Zinsen flüssige Mittel                          |               | 100            |               | 100            |                     | 50.35             |
| 9610.4401.00 | Verzugszinsen                                   |               | 2 000          |               | 2 500          |                     | 2 022.45          |
| 9610.4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulat. Zinsen        |               | 4 300          |               | 4 400          |                     | 4 300.00          |

Datum: 29.09.2021

Budget 2022

Seite 53

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |   | Budget 2022   |               | Budget 2021   |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>963</b>   | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> | <b>13 700</b> | <b>26 100</b> | <b>17 900</b> | <b>31 400</b> | <b>16 108.55</b>    | <b>33 253.50</b> |
|              | Nettoergebnis                             | 12 400        |               | 13 500        |               | 17 144.95           |                  |
| <b>9630</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> | <b>13 700</b> | <b>26 100</b> | <b>17 900</b> | <b>31 400</b> | <b>16 108.55</b>    | <b>33 253.50</b> |
|              | Nettoergebnis                             | 12 400        |               | 13 500        |               | 17 144.95           |                  |
| 9630.3430.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV     | 3 000         |               | 3 000         |               | 5 316.45            |                  |
| 9630.3439.00 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV           | 200           |               | 4 200         |               | 300.60              |                  |
| 9630.3893.00 | Einlagen in SF Liegenschaften FV          | 3 700         |               | 3 700         |               | 3 691.50            |                  |
| 9630.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand   | 500           |               | 2 600         |               | 500.00              |                  |
| 9630.3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebskosten    | 2 000         |               | 0             |               | 2 000.00            |                  |
| 9630.3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulat. Zinsen  | 4 300         |               | 4 400         |               | 4 300.00            |                  |
| 9630.4430.00 | Mietzinse Liegenschaften FV               |               | 18 400        |               | 22 400        |                     | 18 360.00        |
| 9630.4430.01 | Pachtzinse Liegenschaften FV              |               | 2 400         |               | 3 000         |                     | 3 898.00         |
| 9630.4439.00 | Übriger Liegenschaftenertrag FV           |               | 2 300         |               | 3 000         |                     | 1 979.05         |
| 9630.4443.00 | Marktwertanpassungen Liegenschaften       |               | 0             |               | 0             |                     | 3 700.00         |
| 9630.4893.00 | Entnahmen aus SF Werterhalt               |               | 3 000         |               | 3 000         |                     | 5 316.45         |
| <b>969</b>   | <b>Finanzvermögen</b>                     |               |               |               |               | <b>47.00</b>        |                  |
|              | Nettoergebnis                             |               |               |               |               |                     | 47.00            |
| <b>9690</b>  | <b>Finanzvermögen</b>                     |               |               |               |               | <b>47.00</b>        |                  |
|              | Nettoergebnis                             |               |               |               |               |                     | 47.00            |
| 9690.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste           | 0             |               | 0             |               | 47.00               |                  |
| <b>97</b>    | <b>Rückverteilungen</b>                   |               | <b>400</b>    |               | <b>400</b>    |                     | <b>189.90</b>    |
|              | Nettoergebnis                             | 400           |               | 400           |               |                     |                  |
| <b>971</b>   | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>    |               | <b>400</b>    |               | <b>400</b>    |                     | <b>189.90</b>    |
|              | Nettoergebnis                             | 400           |               | 400           |               |                     |                  |
| <b>9710</b>  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>    |               | <b>400</b>    |               | <b>400</b>    |                     | <b>189.90</b>    |
|              | Nettoergebnis                             | 400           |               | 400           |               |                     |                  |
| 9710.4699.10 | Rückverteilung CO2 Abgabe                 |               | 400           |               | 400           |                     | 189.90           |

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homberg

|              |   | Budget 2022   |               | Budget 2021   |               | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>99</b>    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                       | <b>85 700</b> | <b>54 200</b> | <b>85 700</b> | <b>72 200</b> | <b>731 761.86</b>   | <b>589 872.95</b> |
|              | Nettoergebnis   |               | 31 500        |               | 13 500        |                     | 141 888.91        |
| <b>990</b>   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                       | <b>85 700</b> | <b>4 900</b>  | <b>85 700</b> | <b>4 900</b>  | <b>85 715.90</b>    | <b>4 872.95</b>   |
|              | Nettoergebnis   |               | 80 800        |               | 80 800        |                     | 80 842.95         |
| <b>9901</b>  | <b>Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen</b>   | <b>85 700</b> | <b>4 900</b>  | <b>85 700</b> | <b>4 900</b>  | <b>85 715.90</b>    | <b>4 872.95</b>   |
|              | Nettoergebnis   |               | 80 800        |               | 80 800        |                     | 80 842.95         |
| 9901.3300.90 | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV      | 85 700        |               | 85 700        |               | 85 715.90           |                   |
| 9901.4950.00 | Interne Verrechnung Abschreibungen best. VV Feuerwehr |               | 4 900         |               | 4 900         |                     | 4 872.95          |
| <b>995</b>   | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>              |               |               |               |               |                     | <b>585 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis   |               |               |               |               |                     |                   |
| <b>9950</b>  | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>              |               |               |               |               | ""                  | <b>585 000.00</b> |
| 9950.4390.00 | Übriger Ertrag  |               | 0             |               | 0             |                     | 585 000.00        |
| <b>999</b>   | <b>Abschluss</b>                                      |               | <b>49 300</b> |               | <b>67 300</b> | <b>646 045.96</b>   |                   |
|              | Nettoergebnis   | 49 300        |               | 67 300        |               |                     | 646 045.96        |
| <b>9990</b>  | <b>Abschluss</b>                                      |               | <b>49 300</b> |               | <b>67 300</b> | <b>646 045.96</b>   |                   |
|              | Nettoergebnis   | 49 300        |               | 67 300        |               |                     | 646 045.96        |
| 9990.9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                     | 0             | 0             | 0             | 0             | 646 045.96          | 0.00              |
| 9990.9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung                     | 0             | 49 300        | 0             | 67 300        |                     | 0.00              |

## 8.2 Detaillierte Investitionsrechnung

### Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |   | Budget 2022    |           | Budget 2021  |           | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|---|----------------|-----------|--------------|-----------|---------------------|------------------|
|              |   | Ausgaben       | Einnahmen | Ausgaben     | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen        |
| <b>0</b>     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                            | <b>165 000</b> |           |              |           | <b>19 887.65</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis   |                | 165 000   |              |           |                     | 19 887.65        |
| <b>02</b>    | <b>Allgemeine Dienste</b>                               | <b>165 000</b> |           |              |           | <b>19 887.65</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis   |                | 165 000   |              |           |                     | 19 887.65        |
| <b>029</b>   | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                        | <b>165 000</b> |           |              |           | <b>19 887.65</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis   |                | 165 000   |              |           |                     | 19 887.65        |
| <b>0290</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                        | <b>165 000</b> |           |              |           | <b>19 887.65</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis   |                | 165 000   |              |           |                     | 19 887.65        |
| 0290.5040.01 | Erwerb+Renovation GBB 354 ehem. Raiffeisenbank          | 165 000        |           | 0            |           | 0.00                |                  |
| 0290.5060.00 | Sonnensegel Mehrzweckgebäude                            | 0              |           | 0            |           | 19 887.65           |                  |
| <b>1</b>     | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> |                |           | <b>7 250</b> |           | <b>5 055.45</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis   |                |           |              | 7 250     |                     | 5 055.45         |
| <b>14</b>    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          |                |           | <b>7 250</b> |           | <b>5 055.45</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis   |                |           |              | 7 250     |                     | 5 055.45         |
| <b>140</b>   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          |                |           | <b>7 250</b> |           | <b>5 055.45</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis   |                |           |              | 7 250     |                     | 5 055.45         |
| <b>1400</b>  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          |                |           | <b>7 250</b> |           | <b>5 055.45</b>     |                  |
|              | Nettoergebnis   |                |           |              | 7 250     |                     | 5 055.45         |
| 1400.5610.00 | Neuvermessung Los 4                                     | 0              |           | 7 250        |           | 5 055.45            |                  |
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>  | <b>40 000</b>  |           |              |           | <b>46 941.05</b>    | <b>10 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis   |                | 40 000    |              |           |                     | 36 941.05        |
| <b>21</b>    | <b>Obligatorische Schule</b>                            | <b>40 000</b>  |           |              |           | <b>46 941.05</b>    | <b>10 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis   |                | 40 000    |              |           |                     | 36 941.05        |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften</b>                              |                |           |              |           | <b>46 941.05</b>    | <b>10 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis   |                |           |              |           |                     | 36 941.05        |
| <b>2170</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                              |                |           |              |           | <b>46 941.05</b>    | <b>10 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis   |                |           |              |           |                     | 36 941.05        |
| 2170.5040.01 | Anschluss Fernwärmenetz                                 | 0              |           | 0            |           | 46 941.05           |                  |
| 2170.6310.01 | Förderbeiträge Anschluss Fernwärmenetz                  |                | 0         |              | 0         |                     | 10 000.00        |



## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |  | Budget 2022    |               | Budget 2021    |               | Jahresrechnung 2020 |                  |
|--------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|
|              |  | Ausgaben       | Einnahmen     | Ausgaben       | Einnahmen     | Ausgaben            | Einnahmen        |
| <b>219</b>   | <b>Obligatorische Schule</b>                           | <b>40 000</b>  |               |                |               |                     |                  |
|              | Nettoergebnis  |                | 40 000        |                |               |                     |                  |
| <b>2195</b>  | <b>Schülertransporte</b>                               | <b>40 000</b>  |               |                |               |                     |                  |
|              | Nettoergebnis  |                | 40 000        |                |               |                     |                  |
| 2195.5060.02 | Ersatzbeschaffung Schulbus                             | 40 000         |               | 0              |               | 0.00                |                  |
| <b>6</b>     | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>             | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>26 443.50</b>    | <b>70 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis  |                | 205 000       |                | 205 000       | 43 556.50           |                  |
| <b>61</b>    | <b>Strassenverkehr</b>                                 | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>26 443.50</b>    | <b>70 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis  |                | 205 000       |                | 205 000       | 43 556.50           |                  |
| <b>615</b>   | <b>Gemeindestrassen</b>                                | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>26 443.50</b>    | <b>70 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis  |                | 205 000       |                | 205 000       | 43 556.50           |                  |
| <b>6150</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>                                | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>300 000</b> | <b>95 000</b> | <b>26 443.50</b>    | <b>70 000.00</b> |
|              | Nettoergebnis  |                | 205 000       |                | 205 000       | 43 556.50           |                  |
| 6150.5010.02 | Strassensan. Lütschental-Enzenbühl                     | 0              |               | 0              |               | 21 443.50           |                  |
| 6150.5010.04 | PWI Boden, PWI Mättli, San. Tannhalten                 | 300 000        |               | 300 000        |               | 5 000.00            |                  |
| 6150.6300.04 | Bundesbeiträge PWI Boden, PWI Mättli, San. Tannhalten  |                | 35 000        |                | 35 000        |                     | 0.00             |
| 6150.6310.04 | Kantonsbeiträge PWI Boden, PWI Mättli, San. Tannhalten |                | 35 000        |                | 35 000        |                     | 0.00             |
| 6150.6360.00 | Spende Alpinfra/San. Lütschental-Enzenbühl             |                | 0             |                | 0             |                     | 70 000.00        |
| 6150.6370.04 | Grundeigentümerbeiträge PWI Mättli                     |                | 25 000        |                | 25 000        |                     | 0.00             |
| <b>7</b>     | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                    |                |               |                |               | <b>30 780.35</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis  |                |               |                |               |                     | 30 780.35        |
| <b>72</b>    | <b>Abwasserentsorgung</b>                              |                |               |                |               | <b>30 780.35</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis  |                |               |                |               |                     | 30 780.35        |
| <b>720</b>   | <b>Abwasserentsorgung</b>                              |                |               |                |               | <b>30 780.35</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis  |                |               |                |               |                     | 30 780.35        |
| <b>7201</b>  | <b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>            |                |               |                |               | <b>30 780.35</b>    |                  |
|              | Nettoergebnis  |                |               |                |               |                     | 30 780.35        |
| 7201.5032.02 | Kanalsanierungen (1.+2. Priorität GEP)                 | 0              |               | 0              |               | 30 780.35           |                  |

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Homburg

|              |                                 | Budget 2022   |                | Budget 2021   |                | Jahresrechnung 2020 |                   |
|--------------|---------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|-------------------|
|              |                                 | Ausgaben      | Einnahmen      | Ausgaben      | Einnahmen      | Ausgaben            | Einnahmen         |
| <b>8</b>     | <b>Volkswirtschaft</b>          |               |                |               |                | <b>5 990.00</b>     |                   |
|              | Nettoergebnis                   |               |                |               |                |                     | 5 990.00          |
| <b>82</b>    | <b>Forstwirtschaft</b>          |               |                |               |                | <b>5 990.00</b>     |                   |
|              | Nettoergebnis                   |               |                |               |                |                     | 5 990.00          |
| <b>820</b>   | <b>Forstwirtschaft</b>          |               |                |               |                | <b>5 990.00</b>     |                   |
|              | Nettoergebnis                   |               |                |               |                |                     | 5 990.00          |
| <b>8200</b>  | <b>Forstwirtschaft</b>          |               |                |               |                | <b>5 990.00</b>     |                   |
|              | Nettoergebnis                   |               |                |               |                |                     | 5 990.00          |
| 8200.5050.00 | Waldungen                       | 0             |                | 0             |                | 5 990.00            |                   |
| <b>9</b>     | <b>Finanzen und Steuern</b>     | <b>95 000</b> | <b>505 000</b> | <b>95 000</b> | <b>307 250</b> | <b>80 000.00</b>    | <b>135 098.00</b> |
|              | Nettoergebnis                   | 410 000       |                | 212 250       |                | 55 098.00           |                   |
| <b>99</b>    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b> | <b>95 000</b> | <b>505 000</b> | <b>95 000</b> | <b>307 250</b> | <b>80 000.00</b>    | <b>135 098.00</b> |
|              | Nettoergebnis                   | 410 000       |                | 212 250       |                | 55 098.00           |                   |
| <b>999</b>   | <b>Abschluss</b>                | <b>95 000</b> | <b>505 000</b> | <b>95 000</b> | <b>307 250</b> | <b>80 000.00</b>    | <b>135 098.00</b> |
|              | Nettoergebnis                   | 410 000       |                | 212 250       |                | 55 098.00           |                   |
| <b>9990</b>  | <b>Abschluss</b>                | <b>95 000</b> | <b>505 000</b> | <b>95 000</b> | <b>307 250</b> | <b>80 000.00</b>    | <b>135 098.00</b> |
|              | Nettoergebnis                   | 410 000       |                | 212 250       |                | 55 098.00           |                   |
| 9990.5900.00 | Passivierte Einnahmen           | 95 000        |                | 95 000        |                | 80 000.00           |                   |
| 9990.6900.00 | Aktivierte Ausgaben             |               | 505 000        |               | 307 250        |                     | 135 098.00        |