



EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN

Budget 2022

Nach HRM2



(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV) [BSG 170.511]

Inhalt

1	Berichterstattung	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Ansätze für das Budget 2021	4
1.3	Auf einen Blick (Management Summary)	4
2	Eckdaten	5
2.1	Allgemeine Übersicht.....	5
2.2	Übersicht Gesamtergebnis	5
2.2.1	Erfolgsrechnung	5
2.2.2	Investitionsrechnung.....	6
2.2.3	Finanzierungsergebnis.....	6
2.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	6
2.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....	7
2.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser.....	8
2.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	8
2.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Gas.....	9
3	Funktionen	9
3.1	Erfolgsrechnung	9
3.2	Investitionen.....	13
3.2.1	Projekte Allgemeiner Haushalt.....	13
3.2.2	Projekte Wasserversorgung.....	14
3.2.3	Projekte Abwasserentsorgung	14
3.2.4	Projekte Abfallentsorgung	14
4	Sachgruppen	14
4.1	Erfolgsrechnung	14
4.1.1	Betrieblicher Aufwand	15
4.1.2	Betrieblicher Ertrag	16
4.1.3	Finanzaufwand / Finanzertrag	17
4.2	Investitionsrechnung.....	18
5	Finanzkennzahlen	18
5.1	Gesamthaushalt	18
5.2	Allgemeiner Haushalt	19
5.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	19
5.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	19
5.5	Spezialfinanzierung Abfall	20
5.6	Spezialfinanzierung Gasversorgung	20

6	Eigenkapitalnachweis	21
6.1	Auswertungen	21
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	21
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	21
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293).....	21
6.2.3	Reserven (zusätzliche Abschreibungen SG 294).....	21
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	22
6.2.5	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299).....	22
7	Antrag des Gemeinderates	22
Erfolgsrechnung	Übersicht Funktionen	23
	Funktionen detailliert	24 - 62
	Übersicht Sachkonti.....	63
	Sachkonti detailliert.....	64 - 70
Investitionsrechnung	Funktionen detailliert	71 - 77
	Arten detailliert.....	78

1 Berichterstattung

1.1 Allgemeines

Das Budget 2022 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, BSG 170.11) erstellt. Zum Einsatz gelangte die Gemeindesoftware Abacus und NEST/IS-E.

1.2 Ansätze für das Budget 2022

Dem Budget 2022 liegen die folgenden Ansätze zu Grunde

Kompetenz Gemeindeversammlung

Steueranlage	1.54
Liegenschaftssteuer	1.0 ‰

Kompetenz Gemeinderat innerhalb des Rahmentarifs

Hundetaxe	Fr. 100.00 je Hund
Wassergebühr	Fr. 1.70 / m ³
Abwasser-Gebühr	Fr. 2.40 / m ³
	Fr. 160.00 / Wasserzähler
	Fr. 0.60 / m ² Regenabwasser
	Fr. 0.10 / m ³ Reinabwasser

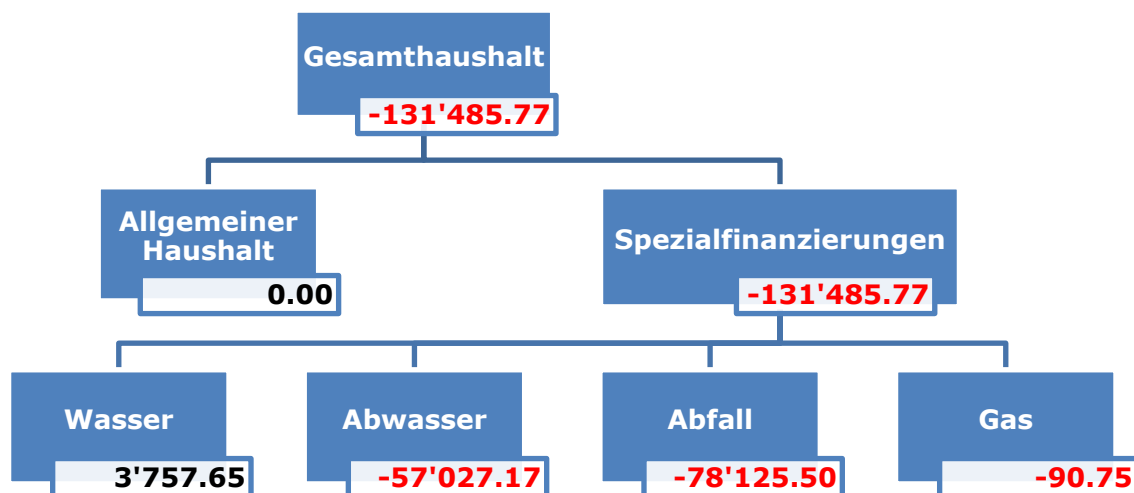
Kehricht-Grundgebühr

Fr. 75.00 / Jahr

Feuerwehr-Ersatzabgaben

9.2 % der einf. Steuer; max. Fr. 450.00

1.3 Auf einen Blick (Management Summary)



- Die Erfolgsrechnung des **Allgemeinen Haushalts** (steuerfinanziert) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von **Fr. 828'585.24** ab. Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84ff Gemeindeverordnung GV) muss dieser Ertragsüberschuss als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.
- Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung innert der maximalen Frist von 16 Jahren, das heisst linear mit

- 6.25 %, abgeschrieben. Die Abschreibungen auf dem bestehenden Verwaltungsvermögen des Allgemeinen Haushalts betragen Fr. 1'018'586.00.
- Das per 31.12.2022 errechnete Eigenkapital inkl. finanzpolitische Reserve beträgt Fr. 10'719'940.50, was bei einer Steueranlage von 1.54 Einheiten rund 7.0 Steuerzehntel ausmacht.
 - 2022 sind Investitionen im Umfang von Fr. 4'444'000.00 (inkl. Investitionen von Fr. 260'000.00, welche über die Mehrwertabschöpfung finanziert werden oder wir Beiträge von Dritten erwarten) geplant, wovon Fr. 3'132'000.00 für den Allgemeinen Haushalt, Fr. 522'000.00 für die Wasserversorgung und Fr. 740'000.00 für die Abwasserentsorgung und Fr. 50'000.00 für die Abfallentsorgung anfallen.

2 Eckdaten

2.1 Allgemeine Übersicht

Übersicht	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-131'485.77	-24'679.10	1'824'854.60
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt			1'671'318.38
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	-131'485.77	-24'679.10	153'536.22
Steuerertrag natürliche Personen	23'745'000.00	24'150'000.00	23'186'800.40
Steuerertrag juristische Personen	302'000.00	312'500.00	518'968.15
Liegenschaftssteuer	2'090'000.00	2'065'000.00	1'971'738.45
Nettoinvestitionen	4'444'000.00	5'300'000.00	3'378'558.30

2.2 Übersicht Gesamtergebnis

2.2.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	52'219'693.03	50'432'147.30	49'752'691.75
Betrieblicher Ertrag	49'786'262.15	48'275'160.15	49'555'957.61
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'433'430.88	-2'156'987.15	-196'734.14
Finanzaufwand	117'176.80	98'573.00	90'482.36
Finanzertrag	1'143'652.50	1'128'006.50	1'563'217.80
Ergebnis aus Finanzierung	1'026'475.70	1'029'433.50	1'472'735.44
Operatives Ergebnis	-1'406'955.18	-1'127'553.65	1'276'001.30
Ausserordentlicher Aufwand	908'085.24	1'762'423.10	65'868.00
Ausserordentlicher Ertrag	2'183'554.65	2'865'297.65	614'721.30
Ausserordentliches Ergebnis	1'275'469.41	1'102'874.55	548'853.30
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-131'485.77	-24'679.10	1'824'854.60

Gemäss HRM 2 wird das Ergebnis des Gesamthaushalts ausgewiesen. Dabei werden die Ergebnisse der Einzelrechnungen Allgemeiner Haushalt, Wasser, Abwasser, Abfall und Gas zusammengerechnet. Es resultiert ein negatives Gesamtergebnis von Fr. -131'485.77.

2.2.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	4'444'000.00	5'300'000.00	3'748'988.05
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	370'429.75
Ergebnis Investitionsrechnung	-4'444'000.00	-5'300'000.00	-3'378'558.30

2.2.3 Finanzierungsergebnis

Finanzierungsergebnis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-131'485.77	-24'679.10	1'824'854.60
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'050'857.60	1'805'404.85	1'757'371.50
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'203'800.00	1'102'000.00	1'371'322.50
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-158'461.25	-142'087.85	-72'055.10
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	908'085.24	1'762'423.10	65'868.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2'183'554.65	-2'865'297.65	-614'721.30
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'689'241.17	1'637'763.35	4'332'640.20
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-4'444'000.00	-5'300'000.00	-3'378'558.30
Finanzierungsergebnis	-2'754'758.83	-3'662'236.65	954'081.90

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

2.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Ergebnis Allgemeiner Haushalt	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	47'320'228.41	45'750'134.70	44'968'802.44
Betrieblicher Ertrag	45'346'707.05	43'960'250.40	44'958'162.33
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'973'521.36	-1'789'884.30	-10'640.11
Finanzaufwand	117'176.80	98'573.00	90'482.36
Finanzertrag	1'135'836.75	1'106'190.75	1'544'195.55
Ergebnis aus Finanzierung	1'018'659.95	1'007'617.75	1'453'713.19
Operatives Ergebnis	-954'861.41	-782'266.55	1'443'073.08
Ausserordentlicher Aufwand	908'085.24	1'762'423.10	65'868.00
Ausserordentlicher Ertrag	1'862'946.65	2'544'689.65	294'113.30
Ausserordentliches Ergebnis	954'861.41	782'266.55	228'245.30
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	1'671'318.38

Das Budget 2022 des **Allgemeinen Haushalts** (= ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Gas) schliesst grundsätzlich mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 828'585.24 ab. Gegenüber dem Budget 2021, welches mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'001'180.10 rechnete, beträgt die Schlechterstellung somit Fr. 172'594.86.

Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84 GV) müssen Gemeinden, welche einen Ertragsüberschuss ausweisen, zusätzliche Abschreibungen vornehmen, sofern die ordentlichen Abschreibungen im Rechnungsjahr kleiner sind als die Nettoinvestitionen. Der Allgemeine Haushalt weist Nettoinvestitionen von Fr. 3'132'000.00 und ordentliche Abschreibungen von Fr. 1'944'713.50 aus. Dies ergibt einen Selbstfinanzierungsfehlbetrag aus den Abschreibungen. Demnach müssen die Fr. 828'585.24 als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Der betriebliche Aufwand liegt Fr. 1'570'093.71 über dem Vorjahresbudget und der betriebliche Ertrag Fr. 1'386'456.65 über dem Vorjahr, dies ergibt gegenüber 2021 eine Verschlechterung von Fr. 183'637.06.

2.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Ergebnis Wasser	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	1'402'217.00	1'359'324.00	1'412'276.15
Betrieblicher Ertrag	1'082'550.90	1'048'806.70	1'174'089.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-319'666.10	-310'517.30	-238'186.20
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	2'815.75	2'815.75	14'078.75
Ergebnis aus Finanzierung	2'815.75	2'815.75	14'078.75
Operatives Ergebnis	-316'850.35	-307'701.55	-224'107.45
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	320'608.00	320'608.00	320'608.00
Ausserordentliches Ergebnis	320'608.00	320'608.00	320'608.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	3'757.65	12'906.45	96'500.55

Die Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'757.65 ab. Dieser wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich gutgeschrieben. Das Guthaben muss weiter aufgebaut werden, da es erst im 2020 von einem Vorschuss in eine Verpflichtung gewandelt werden konnte. Es werden 100 % der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

2.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Ergebnis Abwasser	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	2'170'031.37	2'036'000.20	2'130'366.56
Betrieblicher Ertrag	2'108'004.20	2'036'103.05	2'203'800.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-62'027.17	102.85	73'433.64
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	5'000.00	19'000.00	4'943.50
Ergebnis aus Finanzierung	5'000.00	19'000.00	4'943.50
Operatives Ergebnis	-57'027.17	19'102.85	78'377.14
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-57'027.17	19'102.85	78'377.14

In der Abwasserentsorgung wird für das Budget 2022 ein Minus von Fr. 57'027.17 berechnet. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand reduziert. Wie in den Vorjahren werden 60% der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

2.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Ergebnis Abfall	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	1'112'125.50	1'070'354.50	1'079'561.65
Betrieblicher Ertrag	1'034'000.00	1'005'000.00	1'053'657.48
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-78'125.50	-65'354.50	-25'904.17
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-78'125.50	-65'354.50	-25'904.17
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-78'125.50	-65'354.50	-25'904.17

Die Abfallentsorgung schliesst geplant mit einem Defizit von Fr. -78'125.50 ab. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

2.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Gas

Ergebnis Gas	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	215'090.75	216'333.90	161'684.95
Betrieblicher Ertrag	215'000.00	225'000.00	166'247.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-90.75	8'666.10	4'562.70
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-90.75	8'666.10	4'562.70
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-90.75	8'666.10	4'562.70

Die Gasversorgung schliesst mit einem Minus von Fr. 90.75 ab. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand reduziert.

3 Funktionen

3.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	53'401'782.27	53'401'782.27	52'490'388.35	52'490'388.35	51'916'852.43	51'916'852.43
0 Allgemeine Verwaltung	4'383'001.65	226'550.00	4'379'820.30	228'290.00	4'343'425.85	244'686.85
Nettoaufwand		4'156'451.65		4'151'530.30		4'098'739.00
1 Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'477'595.05	1'309'693.15	1'490'994.55	1'309'509.10	1'207'480.75	1'043'344.26
Nettoaufwand		167'901.90		181'485.45		164'136.49
2 Bildung	10'667'259.36	2'373'696.00	10'116'268.80	1'837'688.00	10'372'365.96	1'950'378.55
Nettoaufwand		8'293'563.36		8'278'580.80		8'421'987.41
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'177'398.40	78'800.00	1'222'243.95	78'800.00	1'163'905.55	55'176.05
Nettoaufwand		1'098'598.40		1'143'443.95		1'108'729.50
4 Gesundheit	45'602.00		45'754.00		32'403.45	
Nettoaufwand		45'602.00		45'754.00		32'403.45
5 Soziale Sicherheit	21'797'778.45	13'508'200.00	20'744'740.95	12'308'890.00	20'448'852.09	13'058'762.47
Nettoaufwand		8'289'578.45		8'435'850.95		7'390'089.62
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'396'307.75	275'360.00	3'298'376.00	283'868.00	3'088'469.60	244'601.70
Nettoaufwand		3'120'947.75		3'014'508.00		2'843'867.90
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'337'860.82	4'864'131.52	5'104'231.70	4'671'488.00	5'570'842.75	5'119'970.70
Nettoaufwand		473'729.30		432'743.70		450'872.05
8 Volkswirtschaft	249'090.75	560'090.75	259'429.00	570'000.00	194'819.30	517'788.65
Nettoertrag	311'000.00		310'571.00		322'969.35	
9 Finanzen und Steuern	4'869'888.04	30'205'260.85	5'828'529.10	31'201'855.25	5'494'287.13	29'682'143.20
Nettoertrag	25'335'372.81		25'373'326.15		24'187'856.07	

0 Allgemeine Verwaltung

				Abweichung	in %
Budget 2022	4'156'451.65	Budget 2021	4'151'530.30	4'921	0.1
		Rechnung 2020	4'098'739.00	57'713	1.4

- Im Vorjahr wurden bei der Software „KISS“ neue Module angeschafft welche im aktuellen Jahr nicht mehr budgetiert werden müssen. Dies hat Minderkosten von Fr. 45'700.00 zur Folge.
- Für eine Mutterschaftsvertretung wurden bei den Honoraren externer Berater Mehrkosten von Fr. 35'500.00 budgetiert, diese werden teilweise bei der Mutterschaftsentschädigung wieder rückvergütet.
- Der Mitgliederbeitrag von Fr. 45'000.00 an die Regionalkonferenz wird gemäss kantonalen Vorgaben neu unter dem Konto Nummer 7907.3632.02 budgetiert.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

				Abweichung	in %
Budget 2022	167'901.90	Budget 2021	181'485.45	-13'584	-7.5
		Rechnung 2020	164'136.49	3'765	2.3

- Die einseitige Spezialfinanzierung Feuerwehr schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 57'406.15 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

2 Bildung

				Abweichung	in %
Budget 2022	8'293'563.36	Budget 2021	8'278'580.80	14'983	0.2
		Rechnung 2020	8'421'987.41	-128'424	-1.5

- Im Kindergarten ergibt die Mischrechnung aus zwei Schuljahren und steigenden Schülerzahlen Mehrkosten im Bereich Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 57'650.00.
- Im Bereich der Basisstufe wird mit einer geringeren Schülerzahl gerechnet und somit mit Minderkosten von Fr. 42'373.00.
- In der Primarstufe ist für das Jahr 2022 kein spezielles Lehrmittel geplant, was die Kosten um Fr. 25'020.00 sinken lässt gegenüber dem Vorjahr.
- Im 2022 wird wieder ein grösserer Betrag in die Informatik investiert, welcher über 5 Jahre abgeschrieben wird. Dies lässt die Abschreibungen um Fr. 25'962.35 zunehmen.
- Per Mitte 2022 wird der Oberstufenverband Uettligen aufgelöst und die Kosten in unsere Rechnung integriert, dies hat Auswirkung auf mehrere Konten. Die Ausgaben für Schulmaterial und die Lehrmittel steigen um Fr. 30'000.00, die Anschaffungen von Büromöbel und Geräten um Fr. 23'843.00, die Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen ist um Fr. 235'966.00 höher. Im Gegenzug sinkt der Beitrag an den Oberstufenverband Uettligen um Fr. 248'950.79 und die Schulgelder von anderen Gemeinden nehmen um Fr. 338'110.00 zu.
- Im 2022 wird mit weniger Schülern gerechnet, welche in Bern den gymnasialen Unterricht besuchen, was Minderkosten von Fr. 38'710.00 zur Folge hat.
- Der Beitrag an die Musikschule Wohlen wird aus dem Budget der Musikschule übernommen, dieser ist Fr. 53'170.00 tiefer als im Vorjahr.
- Im 2022 sollte die Tagesschule Wohlen fertig sein und abgeschrieben werden, dies und mehrere andere Projekte führen zu einem Anstieg in den Abschreibungen von total Fr. 170'655.40.
- Aufgrund eines neuen Mieters im Schulhaus Säriswil wird mit Mehrerträgen im Bereich der Mieteinnahmen von Fr. 40'390.00 gerechnet.
- Die Gehaltsklassen für die pädagogischen Mitarbeiter der Tagesschule wurden angepasst, was zu Mehrkosten von Fr. 158'643.00.
- Die Anmeldungen in der Tagesschule nehmen zu, dies führt zu Mehraufwand bei der Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 83'563.00.
- Die Elternbeiträge werden neu aufgeteilt in Betreuung und Verpflegung. Aufgrund von mehr Anmeldungen steigen die Beiträge um total Fr. 46'400.00. Ebenso steigen die Kantonsbeiträge um Fr. 140'000.00.

- Eine Stellenaufstockung im Sekretariatsbereich der Schulverwaltung führt zu Mehrkosten von Fr. 39'246.00.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

				Abweichung	in %
Budget 2022	1'098'598.40	Budget 2021	1'143'443.95	-44'846	-3.9
		Rechnung 2020	1'108'729.50	-10'131	-0.9

- Der Beitrag an regionale Kulturinstitute von Fr. 236'453.00 wird gemäss kantonalen Vorgaben neu im Konto Nummer 3291.3636.09 verbucht.
- Beim Beitrag sowie den Inseratenkosten für den Anzeiger Verband wird mit Minderkosten von Fr. 39'000.00 gerechnet.

4 Gesundheit

				Abweichung	in %
Budget 2022	45'602.00	Budget 2021	45'754.00	-152	-0.3
		Rechnung 2020	32'403.45	13'199	40.7

- Das Budget 2022 in der Funktion Gesundheit bewegt sich im Bereich des Vorjahresbudgets.

5 Soziale Sicherheit

				Abweichung	in %
Budget 2022	8'289'578.45	Budget 2021	8'435'850.95	-146'272	-1.7
		Rechnung 2020	7'390'089.65	899'489	12.2

- Aufgrund höherer Gesamtkosten bei den Lastenausgleichsbeiträgen Ergänzungsleistungen steigt unser Beitrag um Fr. 57'984.00.
- Im 2022 wird mit keiner Fremdplatzierung von Kindern im Jugendschutz gerechnet was Fr. 29'000.00 weniger Löhne und im Gegenzug keine Rückerstattung im Umfang von Fr. 29'000.00 zur Folge hat.
- Im Bereich der Jugendarbeit wird mit Mehrerträgen der anderen Gemeinden von Fr. 39'850.00 gerechnet.
- Die Berechnungen des Aufwands der Betreuungsgutscheine, sowie die Gemeindebeiträge für Betreuungsgutscheine werden aufgrund der aktuellen Zahlen berechnet. Es werden im 2022 Fr. 111'450.00 mehr Kosten erwartet aber auch um Fr. 157'080.00 mehr Gemeindebeiträge.
- Bezugnehmend auf die Rechnung 2020 werden bei den Elternbeiträgen für die Kitabetreuung mit Mehrerträgen von Fr. 60'000.00 gerechnet.
- Das Projekt Culinaria läuft erfolgreich, es werden mehrere Schulen mit dem Mittagessen beliefert. Deshalb werden im 2022 um Fr. 58'379.00 höhere Lohnkosten und für externe Köche Fr. 39'000.00 höhere Dienstleistungen an Dritte budgetiert. Auf der Gegenseite wird mit Fr. 63'000.00 höherem Projektertrag und Fr. 46'726.00 höheren Kantonsbeiträgen gerechnet.
- Die Aufwände in der Sozialhilfe sind durch die Abteilung Soziales nicht steuerbar, da sie von der Klienten-Situation und deren Wohnsitz abhängig sind. Alle Kosten werden der Lastenverteilung belastet.
- In der freiwilligen wirtschaftlichen Hilfe sind aufgrund eines Gemeinderatsbeschluss neu Fr. 40'000.00 budgetiert für den Beitrag an den Entlastungsdienst.
- Aufgrund von Stellenaufstockungen werden die Löhne in der Administration der Sozialen Dienste um Fr. 73'154.00 höher budgetiert und beim Regionalen Sozial Dienst um Fr. 91'119.00 höher als im Vorjahr budgetiert. Auf der Ertragsseite wird mit um Fr. 57'350.00 höheren Kantonsbeiträgen und um Fr. 58'160.00 höheren Gemeindebeiträgen gerechnet.
- Beim Lastenausgleich Sozialhilfe wird mit einem Minderaufwand von Fr. 211'837.00 und mit einer um Fr. 539'264.00 höheren Entschädigung gerechnet. Dies gestützt auf die Vorgabe der kantonalen Finanzdirektion bezüglich Lastenausgleich Sozialhilfe.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

				Abweichung	in %
Budget 2022	3'120'947.75	Budget 2021	3'014'508.00	106'440	3.5
		Rechnung 2020	2'843'867.90	277'080	9.7

- Der Lastenausgleichsbeitrag an den Kanton im Bereich öffentlicher Verkehr steigt aufgrund erweitertem Angebot um Fr. 80'825.00.

7 Umweltschutz und Raumordnung

			Abweichung	in %
Budget 2022	473'729.30	Budget 2021	432'743.70	40'986 9.5
		Rechnung 2020	450'872.05	22'857 5.1

- Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'757.65 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.
- Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 57'027.17 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.
- Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 78'125.50 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.
- Das Vermögen der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz beläuft sich per Ende 2022 auf Fr. 23'114.25.
- Der Mitgliederbeitrag von Fr. 45'000.00 an die Regionalkonferenz wird gemäss kantonalen Vorgaben neu unter dem Konto Nummer 7907.3632.02 budgetiert.

8 Volkswirtschaft

			Abweichung	in %
Budget 2022	311'000.00	Budget 2021	310'571.00	429 0.1
		Rechnung 2020	322'969.35	-11'969 -3.7

- Die Spezialfinanzierung Gasversorgung schliesst mit einem kleinen Aufwandüberschuss von Fr. 90.75 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

9 Finanzen und Steuern

			Abweichung	in %
Budget 2022	25'335'372.81	Budget 2021	25'373'326.15	-37'953 -0.1
		Rechnung 2020	24'187'856.07	1'147'517 4.7

- Es wird von Fr. 25'000.00 tieferen Forderungsverlusten bei den Steuern und Ersatzabgaben ausgegangen.
- Die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen per 2022 basiert einerseits auf den Rechnungszahlen 2020 sowie den aktualisierten Budgetzahlen 2021. Gerechnet wird auf einer Steueranlage von 1.54 Einheiten. Bei den Einkommenssteuern wird mit einem Minderertrag von Fr. 450'000.00 gerechnet, bei den Vermögenssteuern mit einem Minderertrag von Fr. 50'000.00.
- Aufgrund der aktuellsten Zahlen kann bei den Rückstellungen für Steuerteilungen natürlicher Personen mit Fr. 100'000.00 weniger gerechnet werden als im Vorjahresbudget.
- Der Budgetbetrag bei den Grundstückgewinnsteuern wird um Fr. 25'000.00 und bei den Sonderveranlagungen um Fr. 20'000.00 erhöht.
- Bei den Liegenschaftssteuern werden Mehreinnahmen von Fr. 25'000.00 erwartet.
- Gemäss Berechnung steigt der Beitrag an den Lastenausgleich „Neue Aufgabenteilung“ um Fr. 27'535.00.
- Der Beitrag an den direkten Finanzausgleich fällt gemäss Berechnung um Fr. 126'442.00 tiefer aus als im Vorjahr.
- Im Unterhalt der Gebäude im Finanzvermögen ist eine Küchensanierung sowie Umbauten für eine Umnutzung enthalten, was zu einem Mehraufwand von Fr. 31'000.00 führt.
- Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84 GV) müssen Gemeinden, welche einen Ertragsüberschuss ausweisen, zusätzliche Abschreibungen vornehmen. Deshalb muss der Ertragsüberschuss von Fr. 828'585.24 als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.
- Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen neu bewertet und die Aufwertungsgewinne in die Neubewertungsreserve eingelegt. 2021 erfolgt einmalig eine Einlage von 10 % der Finanzanlagen und 5 % der Sachanlagen im Finanzvermögen in eine

Schwankungsreserve. Der übrige Saldo der Neubewertungsreserve wird zugunsten des Bilanzüberschusses ab 2021 linear über 5 Jahre aufgelöst.

3.2 Investitionen

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	4'444'000.00	4'444'000.00	5'300'000.00	5'300'000.00	4'119'417.80	4'119'417.80
0 Allgemeine Verwaltung	90'000.00		160'000.00		55'163.90	
Nettoaussgaben		90'000.00		160'000.00		55'163.90
1 Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	301'000.00		270'000.00		222'948.50	21520.3
Nettoaussgaben		301'000.00		270'000.00		201'428.20
2 Bildung	1'859'000.00		2'779'000.00		734'966.35	75'720.00
Nettoaussgaben		1'859'000.00		2'779'000.00		659'246.35
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	85'000.00		35'000.00		1'698.00	
Nettoaussgaben		85'000.00		35'000.00		1'698.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	587'000.00		524'000.00		442'759.45	
Nettoaussgaben		587'000.00		524'000.00		442'759.45
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'522'000.00		1'532'000.00		2'291'451.85	273'189.45
Nettoaussgaben		1'522'000.00		1'532'000.00		2'018'262.40
9 Finanzen und Steuern		4'444'000.00		5'300'000.00	370'429.75	3'748'988.05
Nettoeinnahmen	4'444'000.00		5'300'000.00		3'378'558.30	

Das vom Gemeinderat genehmigte Investitionsprogramm 2022-2026 bildet die Grundlage für die Nachführung des Finanzplanes und die Berechnung des Kapital- und Abschreibungsbedarfs für das Budget 2022. Im Gegensatz zum Budget der "Erfolgsrechnung" wird das Budget der "Investitionsrechnung" der Gemeindeversammlung nicht zum Beschluss unterbreitet. Das heisst, die hier ausgewiesenen Zahlen haben informativen Charakter. Noch nicht beschlossene Projekte müssen in jedem Fall durch das finanzkompetente Organ (bis Fr. 200'000.-- Gemeinderat, über Fr. 200'000.-- Gemeindeversammlung) beschlossen werden.

Geplant sind Investitionen im Verwaltungsvermögen von insgesamt Fr. 4'444'000.00. Davon sollen Investitionen im Betrag von Fr. 260'000.00 aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung finanziert werden oder Beiträge von Dritten erfolgen. Bei folgenden Projekten betragen die Ausgaben im 2022 Fr. 100'000.00 und mehr (die Details zum gesamten Investitionsplan sind in der Investitionsrechnung ersichtlich):

3.2.1 Projekte Allgemeiner Haushalt

ICT Schulen 2022	Fr. 175'000.00
SH Wohlen; Neubau Tagesschule	Fr. 250'000.00
Schulanlage Kappelenring; Sanierung Abwasserleitung	Fr. 135'000.00
Schulanlage Hinterkappelen Ring; Ersatz Gumminoppenbelag	Fr. 250'000.00
Schulanlage Hinterkappelen Ring; Arbeitstische vor Fenster erneuern	Fr. 100'000.00
Schulanlage Hinterkappelen Dorf; Gesamtsanierungen	Fr. 500'000.00
Schulanlage Säriswil; Sanierung der Sanitären Einrichtungen	Fr. 160'000.00
Schulanlage Murzelen; Erneuerung Lüftung bei Turnhalle	Fr. 120'000.00
Belagssanierung Fuchshalen, Wohlen	Fr. 142'000.00
Belagssanierung Scheuermattweg, Uettligen	Fr. 155'000.00

Einnahmen werden nicht erwartet. Die Bruttoinvestitionen im Allgemeinen Haushalt belaufen sich auf Fr. 3'132'000.00.

3.2.2 Projekte Wasserversorgung

Murzelen Dorf 1. Teil Fr. 495'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Wasserversorgung von total Fr. 522'000.00.

3.2.3 Projekte Abwasserentsorgung

Trennsystem Bernstrasse Hinterkappeln Fr. 200'000.00
 Erschliessung Bauzonen Uettligen West Fr. 185'000.00
 Erschliessung Abwasser Vordettigen / Aareweg Fr. 130'000.00
 Sanierung nach GEP Säriswil / Innerberg 2. Teil Fr. 200'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Abwasserentsorgung von total Fr. 740'000.00.

3.2.4 Projekte Abfallentsorgung

Papiercontainer Feuerwehrmagazin Hinterkappeln Fr. 50'000.00

4 Sachgruppen

4.1 Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	53'401'782.27	53'401'782.27	52'490'388.35	52'490'388.35	51'916'852.43	51'916'852.43
3	Aufwand	53'398'024.62		52'449'712.95		50'066'093.66	
30	Personalaufwand	11'689'680.10		11'254'166.55		11'022'038.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'289'842.82		8'998'517.60		8'360'792.31	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'050'857.60		1'805'404.85		1'757'371.50	
34	Finanzaufwand	117'176.80		98'573.00		90'482.36	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'203'800.00		1'102'000.00		1'371'322.50	
36	Transferaufwand	27'985'512.51		27'272'058.30		27'241'166.54	
38	Ausserordentlicher Aufwand	908'085.24		1'762'423.10		65'868.00	
39	Interne Verrechnungen	153'069.55		156'569.55		157'051.55	
4	Ertrag		53'266'538.85		52'425'033.85		51'890'948.26
40	Fiskalertrag		27'350'800.00		27'687'400.00		28'177'276.95
41	Regalien und Konzessionen		345'000.00		345'000.00		351'541.00
42	Entgelte		9'187'650.00		8'812'100.00		9'114'113.77
43	Verschiedene Erträge		8'000.00		2'500.00		4'350.00
44	Finanzertrag		1'143'652.50		1'128'006.50		1'563'217.80
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		158'461.25		142'087.85		72'055.10
46	Transferertrag		12'736'350.90		11'286'072.30		11'836'620.79
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'183'554.65		2'865'297.65		614'721.30
49	Interne Verrechnungen		153'069.55		156'569.55		157'051.55
9	Abschlusskonten	3'757.65	135'243.42	40'675.40	65'354.50	1'850'758.77	25'904.17
90	Abschluss Erfolgsrechnung	3'757.65	135'243.42	40'675.40	65'354.50	1'850'758.77	25'904.17

4.1.1 Betrieblicher Aufwand

30 Personalaufwand				Abweichung	in %
Budget 2022	11'689'680.10	Budget 2021	11'254'166.55	435'514	3.9
		Rechnung 2020	11'022'038.90	667'641	6.1

Der Personalaufwand liegt Fr. 435'514.55 oder 3.9 % über dem Vorjahresbudget. Die Steigerung ist auf Lohnanpassungen und zusätzliche Stellenprozente zurückzuführen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand				Abweichung	in %
Budget 2022	9'289'842.82	Budget 2021	8'998'517.60	291'325	3.2
		Rechnung 2020	8'360'792.31	929'051	11.1

Der Sachaufwand liegt Fr. 291'325.22 oder 3.2 % über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung ist auf Mehrkosten für Leistungen von Dritten zurückzuführen, welche aber teilweise rückerstattet werden oder anderen Gemeinden in Rechnung gestellt werden können. Auch die Übernahme der Oberstufe Uettligen verursacht Mehraufwand in diesem Bereich.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen				Abweichung	in %
Budget 2022	2'050'857.60	Budget 2021	1'805'404.85	245'453	13.6
		Rechnung 2020	1'757'371.50	293'486	16.7

Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss den Übergangsbestimmungen in der maximalen Frist von 16 Jahren linear abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung mit Fr. 1'018'586.00. Die neuen Investitionen werden bei Inbetriebnahme nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen auf den neuen Investitionsprojekten werden mit Fr. 1'032'271.60 budgetiert.

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				Abweichung	in %
Budget 2022	1'203'800.00	Budget 2021	1'102'000.00	101'800	9.2
		Rechnung 2020	1'371'322.50	-167'523	-12.2

Mit HRM2 müssen im Bereich Wasser und Abwasser die vereinnahmten Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt werden. Aufgrund einer Wertkorrektur im Werterhalt der Abwasserentsorgung ist der Betrag um Fr. 101'800.00 höher als im Vorjahresbudget.

36 Transferaufwand				Abweichung	in %
Budget 2022	27'985'512.51	Budget 2021	27'272'058.30	713'454	2.6
		Rechnung 2020	27'241'166.54	744'346	2.7

Der Transferaufwand beinhaltet im Wesentlichen die verschiedenen Beiträge im Finanz- und Lastenausgleichssystem mit dem Kanton sowie die Zahlungen an Gemeindeverbände und andere Gemeinwesen für die öffentliche Aufgabenerfüllung. Die Ausgaben sind 2.6 % oder Fr. 713'454.21 höher budgetiert als im Vorjahr.

Text	Budget 2022	Budget 2021	Differenz
Beitrag an Kanton für Interventionskosten	37'136.00	36'940.00	196.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Kindergarten	350'000.00	292'350.00	57'650.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Basisstufe	215'424.00	257'797.00	-42'373.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Primarstufe	1'775'353.00	1'777'953.00	-2'600.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Sekundarstufe I	716'101.00	480'135.00	235'966.00
Beitrag an Kanton für die Ergänzungsleistung	2'237'444.00	2'179'460.00	57'984.00
Beitrag an Kanton für Familienzulagen	55'704.00	46'175.00	9'529.00
Beitrag an Kanton für Sozialhilfe	5'356'868.00	5'568'705.00	-211'837.00
Beitrag an Kanton für den Öffentlichen Verkehr	1'168'784.00	1'087'959.00	80'825.00
Lastenausgleich "Neue Aufgabenverteilungen"	1'717'540.00	1'690'005.00	27'535.00
Total Lastenverteilung	13'630'354.00	13'417'479.00	212'875.00
Disparitätenabbau (Finanzausgleich)	970'000.00	1'096'442.00	-126'442.00
Total Lastenverteilungen / Disparitätenabbau	14'600'354.00	14'513'921.00	86'433.00

248'643.00

38 Ausserordentlicher Aufwand

			Abweichung	in %
Budget 2022	908'085.24	Budget 2021	1'762'423.10	-854'338 -48.5
		Rechnung 2020	65'868.00	842'217 1278.6

Im ausserordentlichen Aufwand sind die Einlagen in die Spezialfinanzierungen Landschaftsschutz sowie die Einlage in die finanzpolitische Reserve verbucht.

39 Interne Verrechnung

			Abweichung	in %
Budget 2022	153'069.55	Budget 2021	156'569.55	-3'500 -2.2
		Rechnung 2020	157'051.55	-3'982 -2.5

Bei internen Verrechnungen werden Personal- und Sachaufwand, Zinsen und Abschreibungen sowie Erträge zwischen den einzelnen Funktionen verrechnet, mit dem Ziel, die wirtschaftliche Aufgabenerfüllung je Aufgabenbereich beurteilen zu können.

4.1.2 Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag

			Abweichung	in %
Budget 2022	27'350'800.00	Budget 2021	27'687'400.00	-336'600 -1.2
		Rechnung 2020	28'177'276.95	-826'477 -2.9

Der gesamte Fiskalertrag, in welchem hauptsächlich die Steuereinnahmen enthalten sind, schliesst Fr. 336'600.00 oder 1.2 % schlechter als im Vorjahresbudget ab. Dies ist hauptsächlich auf die Mindereinnahmen bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen und tiefere Rückstellungen für Steuerteilungen natürlicher Personen zurückzuführen.

41 Regalien und Konzessionen

			Abweichung	in %
Budget 2022	345'000.00	Budget 2021	345'000.00	- 0.0
		Rechnung 2020	351'541.00	-6'541 -1.9

Die gewinnabhängige jährliche Vergütung der BKW wird gleich hoch budgetiert wie im Vorjahr.

42 Entgelte

			Abweichung	in %
Budget 2022	9'187'650.00	Budget 2021	8'812'100.00	375'550 4.3
		Rechnung 2020	9'114'113.77	73'536 0.8

Die Entgelte umfassen die Feuerwehersatzabgaben sowie die verschiedenen Benützung- und Dienstleistungsgebühren bei der Tagesschule, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfall und der Gasversorgung. Auch allgemeine Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter werden in dieser Ertragsart erfasst. Es werden Fr. 375'550.00 mehr budgetiert als im 2021, was

hauptsächlich auf mehr Elternbeiträge bei der Tagesbetreuung und der Kita sowie auf höhere Projekterträge im Culinaria und höheren Rückerstattungen in der individuellen Sozialhilfe zurückzuführen ist.

43 Verschiedene Erträge			Abweichung	in %
Budget 2022	8'000.00	Budget 2021	2'500.00	5'500 220.0
		Rechnung 2020	4'350.00	3'650 83.9

Die verschiedenen Erträge enthalten die abzuliefernden auswärtigen Sitzungsgelder und aktivierbaren Eigenleistungen.

45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			Abweichung	in %
Budget 2022	158'461.25	Budget 2021	142'087.85	16'373 11.5
		Rechnung 2020	72'055.10	86'406 119.9

In dieser Sachgruppe werden die Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen Werterhalt budgetiert, welche die Abschreibungen auf den Investitionen enthalten.

46 Transferertrag			Abweichung	in %
Budget 2022	12'736'350.90	Budget 2021	11'286'072.30	1'450'279 12.9
		Rechnung 2020	11'836'620.79	899'730 7.6

Der Transferertrag beinhaltet verschiedene Entschädigungen vom Kanton sowie von anderen Gemeinden. Diese Erträge sind nicht beeinflussbar und schwer zu budgetieren.

48 Ausserordentlicher Ertrag			Abweichung	in %
Budget 2022	2'183'554.65	Budget 2021	2'865'297.65	-681'743 -23.8
		Rechnung 2020	614'721.30	1'568'833 255.2

Im ausserordentlichen Ertrag ist die Entnahme aus der Spezialfinanzierung VV im Bereich der Wasserversorgung sowie die Entnahme aus der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz budgetiert. Die Entnahme aus der Neubewertungsreserve ab 2021 über 5 Jahre ist ebenfalls hier budgetiert.

49 Interne Verrechnungen			Abweichung	in %
Budget 2022	153'069.55	Budget 2021	156'569.55	-3'500 -2.2
		Rechnung 2020	157'051.55	-3'982 -2.5

Siehe 39 Interne Verrechnungen.

4.1.3 Finanzaufwand / Finanzertrag

34 Finanzaufwand			Abweichung	in %
Budget 2022	117'176.80	Budget 2021	98'573.00	18'604 18.9
		Rechnung 2020	90'482.36	26'694 29.5

Aufgrund von Sanierungsarbeiten in den Liegenschaften des Finanzvermögens liegt der Finanzaufwand 18.9 % oder Fr. 18'603.80 über dem budgetierten Betrag vom Vorjahr.

44 Finanzertrag			Abweichung	in %
Budget 2022	1'143'652.50	Budget 2021	1'128'006.50	15'646 1.4
		Rechnung 2020	1'563'217.80	-419'565 -26.8

Im Finanzertrag sind unter anderem die Mieterträge der Liegenschaften Finanzvermögen verbucht. Im 2022 wird mit einem Mehrertrag von Fr. 15'646.00 gerechnet.

4.2 Investitionsrechnung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	4'444'000.00	4'444'000.00	5'300'000.00	5'300'000.00	4'119'417.80	4'119'417.80
Investitionsausgaben	4'444'000.00		5'300'000.00		4'119'417.80	
50 Sachanlagen	4'013'000.00		5'020'000.00		3'465'715.50	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	150'000.00					
52 Immaterielle Anlagen	281'000.00		280'000.00		283'272.55	
59 Übertrag an Bilanz					370'429.75	
Investitionseinnahmen		4'444'000.00		5'300'000.00		4'119'417.80
63 Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						370'429.75
69 Übertrag an Bilanz		4'444'000.00		5'300'000.00		3'748'988.05
Nettoinvestitionen	4'444'000.00		5'300'000.00		3'378'558.30	

5 Finanzkennzahlen

5.1 Gesamthaushalt

Kommentar / Interpretation	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	38.01 %	30.90 %	128.24 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet. Diese Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Dies insbesondere bei den kleineren Gemeinden, da die Investitionstätigkeit sehr unregelmässig ist. Deshalb muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden, um eine Beurteilung vornehmen zu können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Zinsbelastungsanteil (ZBA)	-0.32 %	-0.35 %	-0.32 %
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je höher der Zinsbelastungsanteil ist, desto mehr Mittel werden für die Schuldzinsen aufgewendet und je tiefer der Wert, desto grösser ist der finanzielle Handlungsspielraum. Ein negativer Zinsbelastungsanteil zeigt an, dass mehr Zinsertrag erwirtschaftet als für Zinsen ausgegeben wird. Diese Kennzahl liefert somit Informationen zur finanziellen Situation einer Gemeinde. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz und im Vergleich zu anderen Gemeinden die Verschuldungssituation erkannt. Richtwert: 0 – 4 % gut			
Investitionsanteil (INA)	8.31 %	10.01 %	7.38 %
Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zum jährlichen Gesamtaufwand. Sie sagt jedoch alleine nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Richtwert: <10 % schwache Investitionstätigkeit			
Kapitaldienstanteil (KDA)	3.70 %	3.46 %	3.12 %
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Unter Kapitaldienst versteht man die Nettozinsen plus Abschreibungen und Wertberichtigungen. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch die Zinsen und die ordentlichen Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein steigender Anteil weist somit auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Richtwert: <5 % geringe Belastung			

Selbstfinanzierungsanteil (SFA)	3.32 %	3.46 %	8.48 %
Der Selbstfinanzierungsanteil spiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde wieder und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Richtwert: 0 % - 10 % ungenügend			
Nettozinsbelastungsanteil (NZB)	-2.55 %	-2.61 %	-4.18%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Steuerertrages der Gemeinde für die Verzinsung der Schulden aufgewendet werden muss. Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine hohe Verschuldung hin. Richtwert: 0 % - 4 % sehr tiefe Belastung			

5.2 Allgemeiner Haushalt

Kommentar / Interpretation	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	21.37 %	15.72 %	-204.93 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden, ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet. Diese Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Dies insbesondere bei den kleineren Gemeinden, da die Investitionstätigkeit sehr unregelmässig ist. Deshalb muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden, um eine Beurteilung vornehmen zu können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend			

5.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Kommentar / Interpretation	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	0.37 %	3.7 %	-48.34 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	100.27 %	100.95 %	106.83 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.			

5.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Kommentar / Interpretation	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	111.89 %	69.89 %	107.80 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	97.37 %	100.94 %	103.68 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.			

5.5 Spezialfinanzierung Abfall

Kommentar / Interpretation	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	-146.07 %	Keine Investitionen	-11.25 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	92.98 %	93.89 %	103.68 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.			

5.6 Spezialfinanzierung Gasversorgung

Kommentar / Interpretation	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	Keine Investitionen	Keine Investitionen	Keine Investitionen
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	99.96 %	104.01 %	102.82 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.			

6 Eigenkapitalnachweis

6.1 Auswertungen

Nachfolgend der Ausweis über das voraussichtliche Eigenkapital per 31. Dezember 2021:

Eigenkapital per 01.01.2022			Veränderungsnachweis			Eigenkapital per 31.12.2022			
CHF			Erhöhung (+) durch	CHF		Reduktion (-) durch	CHF		
29	Eigenkapital	41'963		2'116		-2'477	29	Eigenkapital	41'602
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	5'141	Einlagen in SF EK	4	Entnahmen aus SF EK	-513	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	4'632
29000	SF Feuerwehr einseitig	357	3510.01	0	4510.01	-57	29000	SF Feuerwehr einseitig	300
29001	SF Wasserversorgung	75	9010.10	4	9011.10	0	29001	SF Wasserversorgung	79
29002	SF Abwasserentsorgung	227	9010.20	0	9011.20	-57	29002	SF Abwasserentsorgung	170
29003	SF Abfall	882	9010.30	0	9011.30	-78	29003	SF Abfall	804
29005	SF Gas	394	9010.50	0	9011.50	0	29004	SF Elektrizität	394
29001	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV (Wasser)	3'206	3898.xx	0	4898.01	-321	2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	2'885
293	Vorfinanzierungen	19'123	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	1'283	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-181	293	Vorfinanzierungen	20'225
29300	Landschaftsschutz	23	3893.02	80	4893.02	-80	29300	Landschaftsschutz	23
29300	Ortsbildschutz	5	3893.02	0	4893.02	0	29300	Ortsbildschutz	5
29300	Mehrwertabgaben f. Infrastrukturl.	1'146	3893.01	0	4893.01	0	29300	Mehrwertabgaben f. Infrastrukturl.	1'146
29301	Wasserversorgung Werterhalt	4'377	3510.10 / 3510.50	319	4510.02	-53	29301	Wasserversorgung Werterhalt	4'643
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	13'572	3510.10 / 3510.50	885	4510.02	-49	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	14'408
294	Reserven	2'955	Einlagen	829	Entnahmen	0	294	Reserven	3'784
29400	Zusätzliche Abschreibungen	2'955	3894.01	829	4894.xx	0	29400	Zusätzliche Abschreibungen	3'784
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	7'808	Einlagen	0	Entnahmen	-1'783	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	6'025
29600	Neubewertungsreserve FV	7'133	3896.xx	0	4896.xx	-1'783	29600	Neubewertungsreserve FV	5'350
29601	Schwankungsreserve	675	3896.xx	0	4896.xx	0	29601	Schwankungsreserve	675
298	Übriges Eigenkapital	0	Einlagen übriges Eigenkapital	0	Entnahmen übriges Eigenkapital	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	6'936	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	0			299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	6'936

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

Das Eigenkapital wird detaillierter dargestellt als unter dem alten Rechnungsmodell HRM1. Insbesondere werden auch die Spezialfinanzierungen dem Eigenkapital zugeteilt. Die Neubewertung des Finanzvermögens führte zu einer deutlichen Zunahme des Eigenkapitals. Neu wird in Artikel 29 der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) verlangt, dass die voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals aufzuzeigen ist.

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen betragen per 1. Januar 2022 insgesamt Fr. 5.141 Mio. und sinken aufgrund der geplanten Einlagen und Entnahmen um Fr. 0.509 Mio. auf neu Fr. 4.632 Mio.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Bestände des Landschaftsschutzes, des Ortsbildschutzes und der Mehrwertabgaben bleiben gleich. Die Vorfinanzierung des Werterhaltes der Wasserversorgung steigt auf Fr. 4.643 Mio. und die der Abwasserbeseitigung auf Fr. 14.408 Mio.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen SG 294)

Aus den gesetzlich vorgeschriebenen zusätzlichen Abschreibungen wird die finanzpolitische Reserve geöffnet. Diese kann unter bestimmten Voraussetzungen wieder aufgelöst werden (Aufwandüberschuss und Bilanzüberschussquotient < 30%). Aufgrund der budgetierten Ergebnisse in den Jahren 2021 und 2022 wird der Bestand der Reserve Fr. 3.784 Mio. betragen.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 1. Januar 2016 neu bewertet. Die Differenz zwischen den bisherigen und neuen Buchwerten musste zwingend in die Neubewertungsreserve eingelegt werden. Weitere Einlagen erfolgen jedoch keine mehr. Entnahmen erfolgen nur bei Verkauf eines Objektes, welches aufgewertet worden ist oder im Umfang eines Verlustes bei einer periodischen Neubewertung des Finanzvermögens. Gemäss den Übergangsbestimmungen erfolgt im Jahr 2021 eine gesetzliche Übertragung in die Schwankungsreserve mit einem Wert von 5 % der Sachanlagen des Finanzvermögens und der Rest der Reserve wird linear zu Gunsten eines Bilanzüberschusses innerhalb von 5 Jahren aufgelöst. Neu beträgt der Bestand der Neubewertungsreserve 6.025 Mio.

6.2.5 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299)

Das per 01.01.2021 bestehende Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes von 6.936 Mio. Franken verändert sich durch die Jahresergebnisse 2021 und 2022 des Allgemeinen Haushaltes nicht.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuer von unverändert 1,54 des kantonalen Einheitssatzes.
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuer von unverändert 1,0 ‰ des Amtlichen Wertes.
- c) Genehmigung Budget 2022 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Allgemeiner Haushalt	Fr. 48'345'490.45	Fr. 48'345'490.45	Fr. 0.00
SF Wasserversorgung	Fr. 1'402'217.00	Fr. 1'405'974.65	Fr. 3'757.65
SF Abwasserentsorgung	Fr. 2'170'031.37	Fr. 2'113'004.20	Fr. -57'027.17
SF Abfall	Fr. 1'112'125.50	Fr. 1'034'000.00	Fr. -78'125.50
SF Gas	Fr. 215'090.75	Fr. 215'000.00	Fr. -90.75
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	Fr. 53'244'955.07	Fr. 53'113'469.30	Fr. -131'485.77

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2022 zu genehmigen.

Gemeinderat Wohlen

Der Präsident	Der Sekretär	Der Finanzverwalter
Bänz Müller	Thomas Peter	Bruno Frantzen

Wohlen, 7. September 2021

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	53'401'782.27	53'401'782.27	52'490'388.35	52'490'388.35	51'916'852.43	51'916'852.43
0	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	4'383'001.65	226'550.00 4'156'451.65	4'379'820.30	228'290.00 4'151'530.30	4'343'425.85	244'686.85 4'098'739.00
1	Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoaufwand	1'477'595.05	1'309'693.15 167'901.90	1'490'994.55	1'309'509.10 181'485.45	1'207'480.75	1'043'344.26 164'136.49
2	Bildung Nettoaufwand	10'667'259.36	2'373'696.00 8'293'563.36	10'116'268.80	1'837'688.00 8'278'580.80	10'372'365.96	1'950'378.55 8'421'987.41
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand	1'177'398.40	78'800.00 1'098'598.40	1'222'243.95	78'800.00 1'143'443.95	1'163'905.55	55'176.05 1'108'729.50
4	Gesundheit Nettoaufwand	45'602.00	45'602.00	45'754.00	45'754.00	32'403.45	32'403.45
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	21'797'778.45	13'508'200.00 8'289'578.45	20'744'740.95	12'308'890.00 8'435'850.95	20'448'852.09	13'058'762.47 7'390'089.62
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand	3'396'307.75	275'360.00 3'120'947.75	3'298'376.00	283'868.00 3'014'508.00	3'088'469.60	244'601.70 2'843'867.90
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	5'337'860.82	4'864'131.52 473'729.30	5'104'231.70	4'671'488.00 432'743.70	5'570'842.75	5'119'970.70 450'872.05
8	Volkswirtschaft Nettoertrag	249'090.75 311'000.00	560'090.75	259'429.00 310'571.00	570'000.00	194'819.30 322'969.35	517'788.65
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	4'869'888.04 25'335'372.81	30'205'260.85	5'828'529.10 25'373'326.15	31'201'855.25	5'494'287.13 24'187'856.07	29'682'143.20

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		53'401'782.27	53'401'782.27	52'490'388.35	52'490'388.35	51'916'852.43	51'916'852.43
0	Allgemeine Verwaltung	4'383'001.65	226'550.00	4'379'820.30	228'290.00	4'343'425.85	244'686.85
	Nettoaufwand		4'156'451.65		4'151'530.30		4'098'739.00
01	Legislative und Exekutive	633'776.00	25'180.00	607'610.00	15'870.00	544'058.45	20'514.45
	Nettoaufwand		608'596.00		591'740.00		523'544.00
011	Legislative	86'435.00	2'000.00	70'935.00		50'410.05	
	Nettoaufwand		84'435.00		70'935.00		50'410.05
0110	Legislative	86'435.00	2'000.00	70'935.00		50'410.05	
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder GEPK	4'590.00		4'590.00		4'215.00	
3000.03	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlausschuss	20'200.00		14'000.00		4'795.00	
3000.04	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Leitung GV	645.00		645.00		215.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00		1'000.00		528.85	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					131.20	
3100.01	Büromaterial	8'900.00		9'700.00		8'069.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3130.02	Porti	22'000.00		18'000.00		16'158.00	
3130.31	Verpacken Stimm- und Wahlmaterial	13'000.00		7'000.00		2'587.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	13'900.00		13'900.00		13'565.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen			400.00			
3170.23	Verpflegungskosten Wahlausschuss	2'000.00		1'500.00		145.50	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		2'000.00				
012	Exekutive	547'341.00	23'180.00	536'675.00	15'870.00	493'648.40	20'514.45
	Nettoaufwand		524'161.00		520'805.00		473'133.95
0120	Exekutive	547'341.00	23'180.00	536'675.00	15'870.00	493'648.40	20'514.45
3000.05	Lohn Gemeindepräsidium	185'917.00		186'651.00		185'983.00	
3000.06	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	175'670.00		175'670.00		177'414.15	
3000.07	Sitzungsgelder DK Präsidiales	9'430.00		10'390.00		5'930.00	
3000.08	Sitzungsgelder DK Bau	5'200.00		5'200.00		5'695.00	
3000.09	Sitzungsgelder DK Schutz und Sicherheit	2'340.00		2'340.00		620.00	
3000.10	Sitzungsgelder DK Gemeindebetriebe	5'110.00		5'110.00		2'770.00	
3000.11	Sitzungsgelder DK Liegenschaften	4'900.00		4'900.00		1'940.00	
3000.12	Sitzungsgelder RSGB	4'800.00		4'800.00		4'060.00	
3000.13	Sitzungsgelder Kulturkommission	4'800.00		4'800.00		2'600.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.20	Sitzungsgelder nicht ständ. Kommissionen	4'000.00		4'000.00			
3000.21	Sitzungsgelder DK Bildung	2'800.00		2'800.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'311.00		21'529.00		20'661.10	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	51'261.00		45'287.00		45'645.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'487.00		1'493.00		1'137.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'785.00		4'938.00		5'963.85	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'380.00		1'867.00		1'762.20	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'590.00	
3130.42	Standortmarketing Gemeinde	4'500.00		4'500.00		6'313.50	
3130.43	Jungbürger/innen-Feier	1'500.00		1'500.00			
3130.44	Neuzuzüger/innen-Anlass	1'000.00		1'000.00			
3130.45	Wohlener Hecht	800.00		800.00		800.00	
3160.01	Miete	550.00		300.00		825.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen					50.35	
3170.03	Spesen Gemeindepräsidium	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.04	Spesen, Repräsentationen Gemeinderat	33'000.00		32'000.00		15'887.55	
3170.05	Spesen DK Präsidiales	1'000.00		1'000.00		253.60	
3170.06	Spesen DK Bau	1'000.00		1'000.00		600.00	
3170.07	Spesen DK Schutz und Sicherheit	800.00		800.00			
3170.08	Spesen DK Gemeindebetriebe	1'000.00		1'000.00			
3170.09	Spesen DK Liegenschaften	900.00		900.00			
3170.10	Spesen RSG	800.00		800.00		6.00	
3170.11	Spesen Kulturkommission	500.00		500.00		140.00	
3170.26	Spesen DK Bildung	500.00		500.00			
3636.05	Fotoarchiv	300.00		300.00			
4250.11	Verkauf Bücher Ortsgeschichte						40.00
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		8'000.00		2'500.00		4'350.00
4612.12	Gemeindebeiträge RSGB		15'180.00		13'370.00		16'124.45
02	Allgemeine Dienste	3'749'225.65	201'370.00	3'772'210.30	212'420.00	3'799'367.40	224'172.40
	Nettoaufwand		3'547'855.65		3'559'790.30		3'575'195.00
022	Allgemeine Dienste	3'546'513.35	188'450.00	3'592'132.25	199'500.00	3'614'475.95	210'991.70
	Nettoaufwand		3'358'063.35		3'392'632.25		3'403'484.25
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'546'513.35	188'450.00	3'592'132.25	199'500.00	3'614'475.95	210'991.70
3010.02	Löhne Gemeindeschreiberei	516'900.00		516'500.00		513'403.20	
3010.03	Löhne Finanzen/Steuern	514'400.00		515'250.00		532'824.70	
3010.04	Löhne Informatik	209'950.00		210'580.00		207'461.80	
3010.05	Löhne Bau und Planung	292'300.00		303'119.00		300'124.60	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.06	Löhne Gemeindebetriebe	238'664.00		241'490.00		286'521.55	
3010.07	Löhne Liegenschaften	258'130.00		258'530.00		257'186.25	
3010.08	Löhne Schutz und Sicherheit	124'910.00		120'640.00		149'512.00	
3010.09	Löhne Lehrpersonal	47'150.00		46'830.00		40'006.30	
3010.30	Treueprämien			900.00		1'790.70	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-24'700.00		-24'400.00		-16'709.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	154'175.00		154'413.00		146'171.65	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	237'525.00		237'629.00		241'206.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17'620.00		17'704.00		15'190.70	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	35'240.00		35'522.00		35'636.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'192.00		22'129.00		21'559.50	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Gdeschreiberei	3'000.00		3'000.00		260.00	
3090.04	Aus- und Weiterbildung Finanzen/Steuern	6'700.00		6'700.00		2'943.10	
3090.05	Aus- und Weiterbildung Informatik	12'000.00		12'000.00			
3090.06	Aus- und Weiterbildung Bau und Planung	3'400.00		3'500.00		4'850.00	
3090.07	Aus- und Weiterbildung Gemeindebetriebe	1'500.00		1'500.00			
3090.08	Aus- und Weiterbildung Liegenschaften	5'000.00		5'000.00		5'500.00	
3090.09	Aus- und Weiterbildung Schutz+Sicherh.	900.00		900.00			
3090.10	Aus- und Weiterbildung Bildung + Kultur	500.00		300.00		560.00	
3090.11	Ausbildungskosten Lehrpersonal	6'500.00		6'500.00		4'518.00	
3091.01	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		6'557.30	
3099.01	REKA-Checks	10'000.00		10'000.00		9'870.00	
3099.02	Bonus Personal	10'000.00		10'000.00		8'350.00	
3099.03	Personalanlässe	16'830.00		16'550.00		13'955.00	
3100.01	Büromaterial	20'000.00		20'000.00		19'105.85	
3100.03	Büromaterial Informatik	3'000.00		4'500.00		2'645.65	
3101.17	Kauf Mofaschilder + Vignetten			6'000.00		5'799.50	
3102.01	Drucksachen	17'000.00		17'000.00		20'834.10	
3102.02	Kopieren	11'000.00		10'000.00		15'689.85	
3103.01	Fachliteratur	2'900.00		2'900.00		2'507.35	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	2'000.00		1'800.00		2'077.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	14'500.00		15'000.00		14'947.90	
3113.01	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		275.10	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	31'500.00		77'200.00		35'669.05	
3130.02	Porti	41'000.00		41'000.00		39'484.49	
3130.03	Telefon	17'500.00		17'500.00		16'959.50	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	23'000.00		23'000.00		25'561.00	
3130.32	Betreibungsgebühren	1'000.00		1'000.00		233.25	
3130.33	Postkonto- und Bankgebühren	3'500.00		3'500.00		3'274.40	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	123'000.00		87'500.00		173'619.50	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Kostenanteil amtl. Bewertung	10'000.00		10'000.00		11'205.65	
3132.13	Beratungen/Ausbildung im Personalwesen	10'000.00		10'000.00		2'376.40	
3132.16	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	5'650.00		5'650.00		65'109.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	22'919.35		23'238.00		23'301.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'500.00		1'500.00		1'756.85	
3153.01	Unterhalt Hardware	54'300.00		48'100.00		38'651.10	
3158.01	Unterhalt Software	235'800.00		223'700.00		216'565.81	
3161.01	Miete Kopierer	6'000.00		6'000.00		6'354.40	
3170.12	Spesen Gemeindeschreiberei	1'500.00		1'500.00		696.15	
3170.13	Spesen Finanzen/Steuern	1'945.00		1'945.00		948.90	
3170.14	Spesen Informatik	1'500.00		1'500.00		727.80	
3170.15	Spesen Bau und Planung	2'000.00		2'500.00		924.70	
3170.16	Spesen Gemeindebetriebe	2'200.00		2'000.00		2'252.20	
3170.17	Spesen Liegenschaften	2'240.00		2'540.00		565.40	
3170.18	Spesen Schutz+Sicherheit	400.00		400.00		64.25	
3170.19	Spesen Bildung + Kultur	1'800.00		1'800.00		1'038.45	
3170.20	Spesen Lehrpersonal	300.00		300.00		257.10	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	30'773.00		30'773.25		30'773.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	103'000.00		103'000.00		36'706.50	
3632.02	Mitgliedschaftsbeitrag Regionalkonferenz			40'000.00			
3910.01	Verrechneter Aufwand	6'000.00		6'000.00		6'267.00	
4210.01	Verschiedene Gebühren		2'000.00		2'000.00		1'442.70
4250.01	Verkaufserlöse						2.00
4250.02	Verkaufserlös Mofaschilder + Vignetten				7'000.00		6'630.00
4250.12	Verkaufserlöse Drucksachen		200.00		200.00		286.10
4250.13	Verkauf Bücher Wohlensee		150.00				152.00
4260.01	Rückerstattungen		8'000.00		12'000.00		5'035.65
4611.01	Entschädigungen von Kanton		8'100.00		8'300.00		8'090.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4893.01	Entnahme aus Mehrwertabschöpfung						19'353.25
4910.01	Verrechneter Aufwand		110'000.00		110'000.00		110'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	202'712.30	12'920.00	180'078.05	12'920.00	184'891.45	13'180.70
	Nettoaufwand		189'792.30		167'158.05		171'710.75
0290	Verwaltungsliegenschaften	202'712.30	12'920.00	180'078.05	12'920.00	184'891.45	13'180.70
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	66'630.00		64'996.00		60'308.00	
3010.30	Treueprämien					1'446.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'652.00		4'533.00		3'972.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	2'705.00		3'088.00		2'994.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	533.00		520.00		351.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'066.00		1'040.00		987.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		6'400.90	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		1'242.75	
3120.01	Energiebezug	21'500.00		23'000.00		20'095.95	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'300.00		2'200.00		2'420.05	
3120.03	Heizmaterial	10'500.00		10'500.00		10'902.40	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'500.00		1'700.00		1'311.35	
3130.34	Nachführung Energiebuchhaltung	4'500.00		4'500.00		4'846.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'850.70		3'523.05		3'523.05	
3140.02	Umgebungspflege	38'500.00		23'500.00		18'261.65	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	31'800.00		26'800.00		41'007.30	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	4'675.60		2'178.00		4'675.60	
3910.01	Verrechneter Aufwand					144.00	
4260.01	Rückerstattungen						260.70
4470.01	Mieterträge		12'920.00		12'920.00		12'920.00
1	Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'477'595.05	1'309'693.15	1'490'994.55	1'309'509.10	1'207'480.75	1'043'344.26
	Nettoaufwand		167'901.90		181'485.45		164'136.49
11	Öffentliche Sicherheit	92'136.00	6'500.00	89'940.00	6'500.00	115'081.25	4'636.65
	Nettoaufwand		85'636.00		83'440.00		110'444.60
111	Polizei	92'136.00	6'500.00	89'940.00	6'500.00	115'081.25	4'636.65
	Nettoaufwand		85'636.00		83'440.00		110'444.60
1110	Polizei	92'136.00	6'500.00	89'940.00	6'500.00	115'081.25	4'636.65
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'000.00				6'030.00	
3132.00	Ortspolizeiliche Massnahmen	45'000.00		53'000.00		72'251.25	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	37'136.00		36'940.00		36'800.00	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		4'316.65
4270.01	Bussen		500.00		500.00		320.00
14	Allgemeines Rechtswesen	182'481.00	261'000.00	182'135.55	262'000.00	185'522.15	242'609.16
	Nettoertrag	78'519.00		79'864.45		57'087.01	
140	Allgemeines Rechtswesen	182'481.00	261'000.00	182'135.55	262'000.00	185'522.15	242'609.16
	Nettoertrag	78'519.00		79'864.45		57'087.01	
1400	Allgemeines Rechtswesen	171'981.00	261'000.00	173'135.55	262'000.00	177'412.55	242'609.16

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.10	Löhne Siegelungsamt	4'250.00		4'300.00		5'650.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00		100.00		138.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	9.00		6.00		7.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	68.00		25.00		34.40	
3102.01	Drucksachen	300.00		500.00		224.00	
3102.10	Baupublikationen	22'000.00		22'000.00		23'974.00	
3130.36	Vorausleistungen Heimatscheine	6'000.00		6'000.00		5'473.00	
3130.37	Staats- und Kanzleigebühren GS	32'000.00		38'000.00		31'808.00	
3130.38	Baugebühren Dritter	40'000.00		40'000.00		37'808.65	
3132.11	Nachführung Vermessungswerk Kataster	15'000.00		15'000.00		12'362.60	
3132.14	Geometerkosten Neuvermessung	25'000.00		25'000.00		33'005.80	
3132.15	Informationssystem Wohlen ISW	20'000.00		15'000.00		19'722.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	7'204.00		7'204.55		7'204.00	
4210.01	Verschiedene Gebühren						-4.27
4210.02	Gebühren Gemeindeschreiberei		90'000.00		92'000.00		79'584.03
4210.30	Einbürgerungsgebühren		8'000.00		7'000.00		8'500.00
4210.31	Auskunftserteilungen		2'500.00		2'500.00		2'237.00
4210.32	Baubewilligungen		160'000.00		160'000.00		152'626.90
4210.33	Vormundschaftsgebühren						-919.50
4210.35	Entschädigung Erstgespräche		500.00		500.00		585.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	10'500.00		9'000.00		8'109.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		9'000.00		8'109.60	
15	Feuerwehr	863'167.15	863'167.15	856'740.10	856'740.10	642'279.05	642'279.05
150	Feuerwehr	863'167.15	863'167.15	856'740.10	856'740.10	642'279.05	642'279.05
1500	Feuerwehr	429'906.15	429'906.15	429'678.10	429'678.10	382'528.00	382'528.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'500.00		11'480.00		11'505.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	875.00		801.00		740.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	25.00		25.00		15.60	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		184.00		184.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		991.00	
3120.01	Energiebezug	4'000.00		4'000.00		3'966.15	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'600.00		3'600.00		3'293.00	
3120.03	Heizmaterial	9'200.00		8'600.00		7'725.50	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'252.00		2'958.95		2'958.95	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		12'000.00		14'552.90	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.02	Umgebungspflege	4'000.00		4'000.00		3'920.80	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	14'500.00		14'500.00		11'535.65	
3160.01	Miete	19'725.00		19'725.00		19'725.00	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	6'500.00		7'500.00		5'394.95	
3181.02	Erlasse Steuern und Ersatzabgaben					93.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			4'000.00			
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung					98'577.45	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	22'324.80		22'348.80		22'080.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	33'684.35		33'684.35		33'684.35	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	282'120.00		278'871.00		140'382.65	
4200.01	Feuerwehrrersatzabgabe		320'000.00		320'000.00		324'896.85
4470.01	Mieterträge		52'500.00		55'000.00		57'631.15
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		57'406.15		54'678.10		
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	433'261.00	433'261.00	427'062.00	427'062.00	259'751.05	259'751.05
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	51'200.00		48'200.00		47'700.00	
3000.14	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	5'950.00		5'950.00			
3010.23	Sold und Pikettdienst Feuerwehr	132'100.00		135'100.00		71'377.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'646.00		4'800.00		2'518.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	700.00		1'100.00		625.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'000.00		40'000.00		5'558.00	
3100.01	Büromaterial	2'210.00		2'310.00		1'043.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	8'000.00		7'000.00		5'351.85	
3101.02	Treibstoffe	5'000.00		5'000.00		2'075.20	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	24'900.00		14'760.00		12'709.25	
3112.01	Anschaffungen Kleider	8'500.00		17'000.00		22'976.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		2'304.20	
3130.02	Porti	200.00		200.00		16.25	
3130.03	Telefon	942.00		942.00		936.00	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'527.40	
3130.39	Sonderabfälle	1'000.00		1'000.00			
3132.17	Aerztliche Untersuchungen	4'200.00		4'200.00		3'735.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	8'280.00		10'360.00		10'349.20	
3137.01	Verkehrssteuern	5'080.00		5'940.00		2'987.85	
3137.12	Funkkonzessionen	1'600.00		1'600.00		1'596.00	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	36'600.00		38'100.00		14'231.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'500.00		865.60	
3170.21	Verpflegung Feuerwehr	10'300.00		8'300.00		4.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	8'184.00				8'183.90	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	42'469.00		36'500.00		14'469.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	25'500.00		25'500.00		25'508.60	
3910.01	Verrechneter Aufwand					100.00	
4250.01	Verkaufserlöse		10'000.00		10'000.00		9'694.50
4631.02	Beiträge GVB		64'500.00		64'500.00		72'332.00
4632.01	Gemeindebeiträge		358'761.00		352'562.00		177'724.55
16	Verteidigung	339'810.90	179'026.00	362'178.90	184'269.00	264'598.30	153'819.40
	Nettoaufwand		160'784.90		177'909.90		110'778.90
161	Militärische Verteidigung	16'402.15		26'336.20		1'751.45	889.60
	Nettoaufwand		16'402.15		26'336.20		861.85
1610	Militärische Verteidigung	16'402.15		26'336.20		1'751.45	889.60
3130.40	Unterhalt Plakatanschlagstellen	100.00		100.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	702.15		636.20		636.20	
3144.10	Unterhalt Schiessanlagen	15'600.00		15'600.00		1'115.25	
3300.01	Planmässige Abschreibungen			10'000.00			
4260.01	Rückerstattungen						889.60
162	Zivile Verteidigung	323'408.75	179'026.00	335'842.70	184'269.00	262'846.85	152'929.80
	Nettoaufwand		144'382.75		151'573.70		109'917.05
1620	Zivilschutz	117'862.75	6'911.00	123'576.70	6'911.00	113'633.15	6'919.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'228.00		20'083.00		20'534.75	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	400.00		400.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	300.00		300.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'438.75		2'281.70		2'281.70	
3137.01	Verkehrssteuern	100.00		100.00		52.55	
3137.02	Polyalert / Sirenen	2'015.00		2'015.00		1'979.50	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000.00		5'000.00			
3160.01	Miete	600.00		600.00		681.05	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	2'000.00					
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	85'581.00		92'597.00		76'821.15	
3632.05	Beitrag Sanierungsprojekt RKZ					11'282.45	
4240.12	Mieterträge ZS-Räumlichkeiten		1'200.00		1'200.00		1'209.00
4470.01	Mieterträge		161.00		161.00		160.10
4631.01	Kantonsbeiträge		5'550.00		5'550.00		5'550.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	146'614.00	146'614.00	149'029.00	149'029.00	128'795.50	128'795.50

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.15	Sitzungsgelder Kdo	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
3000.16	Entschädigung Kdo	3'000.00		5'000.00		2'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	210.00		349.00		244.10	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen			5.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	48.00		80.00		61.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'900.00		16'900.00		7'078.00	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		920.55	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	300.00		300.00			
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	10'402.00		10'621.00		10'061.15	
3130.03	Telefon	3'154.00		3'154.00		2'962.30	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	500.00		520.00		438.60	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	3'100.00		3'100.00		891.05	
3158.01	Unterhalt Software	4'800.00		4'800.00		1'163.75	
3170.22	Spesen Leitung	400.00		400.00		175.00	
3910.01	Verrechneter Aufwand	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		8'500.00				5'157.40
4632.01	Gemeindebeiträge		138'114.00		149'029.00		123'638.10
1627	Regionale Führungsstab	58'932.00	25'501.00	63'237.00	28'329.00	20'418.20	17'215.20
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	8'845.00		12'085.00		3'110.00	
3000.17	Funktionsentschädigung RFO	7'200.00		7'200.00		6'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	925.00		600.00		382.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	211.00		200.00		95.05	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'600.00		1'200.00			
3112.01	Anschaffungen Kleider	150.00		150.00		134.10	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	15'801.00		17'602.00		10'696.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	24'000.00		24'000.00			
4632.01	Gemeindebeiträge		25'501.00		28'329.00		17'215.20
2	Bildung	10'667'259.36	2'373'696.00	10'116'268.80	1'837'688.00	10'372'365.96	1'950'378.55
	Nettoaufwand		8'293'563.36		8'278'580.80		8'421'987.41
21	Obligatorische Schule	10'254'869.36	2'373'696.00	9'756'691.80	1'837'688.00	10'006'231.16	1'950'378.55
	Nettoaufwand		7'881'173.36		7'919'003.80		8'055'852.61
211	Eingangsstufe	600'556.00		583'257.00	7'100.00	646'848.25	47'322.30
	Nettoaufwand		600'556.00		576'157.00		599'525.95

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten	385'132.00		325'460.00	7'100.00	372'264.00	47'322.30
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	24'170.00		26'810.00		24'999.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'510.00		4'150.00		7'585.25	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	3'452.00		2'150.00		2'357.55	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	350'000.00		292'350.00		337'321.75	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden				7'100.00		47'322.30
2111	Basisstufe	215'424.00		257'797.00		274'584.25	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	215'424.00		257'797.00		274'584.25	
212	Primarstufe	2'517'750.60	67'900.00	2'487'047.25	78'400.00	2'489'160.75	47'450.25
	Nettoaufwand		2'449'850.60		2'408'647.25		2'441'710.50
2120	Primarstufe	2'517'750.60	67'900.00	2'487'047.25	78'400.00	2'489'160.75	47'450.25
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder					3'260.00	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	5'000.00		5'000.00		2'240.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	350.00		349.00		248.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	15.00		15.00		2.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	80.00		80.00		61.75	
3100.01	Büromaterial	10'200.00		10'200.00		11'191.45	
3102.02	Kopieren	40'700.00		34'900.00		43'303.70	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	3'410.00		3'580.00		2'638.15	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	13'251.00		13'344.00		9'224.35	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	127'980.00		153'000.00		142'967.20	
3104.02	Werken textil und nichttextil	47'920.00		49'021.00		41'143.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	32'000.00		28'000.00		31'175.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		2'000.00		1'150.00	
3130.02	Porti	1'400.00		1'400.00		3'758.30	
3130.03	Telefon	10'500.00		10'500.00		11'803.90	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	18'000.00		18'000.00		19'727.80	
3153.01	Unterhalt Hardware	45'200.00		39'400.00		27'028.95	
3158.01	Unterhalt Software	41'600.00		47'800.00		44'961.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'300.00		11'000.00		13'486.35	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	6'733.80		10'990.80		5'635.55	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	45'000.00		45'000.00		10'575.55	
3171.03	Prävention	17'125.00		10'000.00		18'397.50	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	146'676.80		120'714.45		122'157.80	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	1'775'353.00		1'777'953.00		1'827'219.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	44'400.00		33'800.00		38'422.95	
3632.04	Beitrag an Primarschulverband Matzwil	71'456.00		60'000.00		57'253.05	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an Eltern	1'000.00		1'000.00		125.00	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		67'900.00		78'400.00		47'450.25
213	Oberstufe	1'832'447.81	350'110.00	1'768'019.30	12'000.00	1'928'819.76	18'745.75
	Nettoaufwand		1'482'337.81		1'756'019.30		1'910'074.01
2130	Sekundarstufe I	1'832'447.81	350'110.00	1'768'019.30	12'000.00	1'928'819.76	18'745.75
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	12'958.00		9'000.00		22'050.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	907.00		628.00		362.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	26.00		27.00		7.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	207.00		144.00		89.95	
3100.01	Büromaterial	5'041.00		4'000.00		3'702.20	
3102.02	Kopieren	17'000.00		12'000.00		15'537.50	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	1'700.00		1'200.00		543.90	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	7'083.00		5'000.00		4'641.55	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	85'000.00		55'000.00		59'585.75	
3104.02	Werken textil und nichttextil	22'668.00		17'640.00		13'544.90	
3105.01	Lebensmittel	23'778.00		15'790.00		11'175.55	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	41'818.00		17'975.00		16'722.45	
3130.02	Porti	933.00		600.00		584.70	
3130.03	Telefon	5'250.00		3'500.00		3'963.55	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	13'400.00		10'000.00		14'798.45	
3158.01	Unterhalt Software	7'208.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'042.00		3'020.00		3'201.15	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	17'500.00		12'000.00		7'718.75	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	51'795.00		36'000.00		35'950.00	
3171.03	Prävention	1'000.00		1'000.00			
3300.01	Planmässige Abschreibungen	11'463.00		23'407.00		33'754.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	49'180.60		36'903.30		35'180.60	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	716'101.00		480'135.00		542'751.10	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	211'290.00		250'000.00		263'479.15	
3632.03	Beitrag an Oberstufenverband Uettligen	521'049.21		770'000.00		838'227.21	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	50.00		50.00			
3637.01	Beiträge an Eltern	3'000.00		3'000.00		1'247.50	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		350'110.00		12'000.00		18'745.75
214	Musikschulen	549'440.00		605'610.00		534'568.45	
	Nettoaufwand		549'440.00		605'610.00		534'568.45
2140	Musikschule	549'440.00		605'610.00		534'568.45	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.03	Beiträge an andere Musikschulen	20'000.00		18'000.00		20'448.50	
3636.04	Beitrag an Musikschule Wohlen	504'440.00		557'610.00		490'378.55	
3637.10	Sozialrabatt Musikschule	25'000.00		30'000.00		23'741.40	
217	Schulliegenschaften	2'907'958.95	562'176.00	2'755'676.45	529'868.00	2'681'737.25	546'443.15
	Nettoaufwand		2'345'782.95		2'225'808.45		2'135'294.10
2170	Schulliegenschaften	2'907'958.95	562'176.00	2'755'676.45	529'868.00	2'681'737.25	546'443.15
3010.11	Löhne Abwarschaft	581'230.00		598'112.00		593'295.95	
3010.12	Löhne Reinigungspersonal	332'421.00		333'469.00		377'842.45	
3010.30	Treueprämien	515.00		4'928.00		6'607.45	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'600.00		-4'400.00		-11'730.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	67'421.10		65'320.55		61'977.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	64'297.00		61'635.00		55'757.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	8'464.00		7'453.00		6'221.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'411.00		14'984.00		15'411.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'440.00		5'981.00		6'063.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		8'100.00		3'120.00	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	54'000.00		57'000.00		43'323.50	
3101.03	Reinigungsmaterial	22'500.00		17'000.00		19'100.15	
3101.18	Sanitäts- und Arzneimittel	2'500.00		2'500.00		2'111.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	29'000.00		26'000.00		40'756.10	
3120.01	Energiebezug	156'000.00		165'650.00		127'940.60	
3120.02	Wasser, Abwasser	76'700.00		80'400.00		70'166.20	
3120.03	Heizmaterial	190'000.00		187'800.00		196'049.40	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	16'500.00		16'900.00		15'009.45	
3130.07	Serviceverträge	88'000.00		85'000.00		86'248.30	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		5'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	48'127.60		44'734.55		44'743.35	
3137.01	Verkehrssteuern	121.30		53.80		53.80	
3140.02	Umgebungspflege	202'500.00		215'500.00		121'127.45	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	450'000.00		443'500.00		476'286.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000.00		17'000.00		9'623.30	
3160.01	Miete	4'200.00		2'100.00		2'100.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		2'719.05	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen					-300.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	47'925.80				47'925.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'000.00					

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	405'394.15		282'664.55		256'394.15	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	2'800.00				2'800.00	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	2'991.00		5'791.00		2'991.00	
3910.01	Verrechneter Aufwand			1'000.00			
4240.13	Benützungsgebühren Schulanlagen		40'000.00		49'000.00		33'573.55
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		1'500.00		19'582.70
4470.01	Mieterträge		198'390.00		158'000.00		154'541.25
4612.10	Gemeindebeiträge		321'786.00		321'368.00		338'745.65
218	Tagesbetreuung	1'413'629.00	1'186'400.00	1'141'672.80	1'000'000.00	1'321'379.95	1'082'524.20
	Nettoaufwand		227'229.00		141'672.80		238'855.75
2180	Tagesbetreuung	1'413'629.00	1'186'400.00	1'141'672.80	1'000'000.00	1'321'379.95	1'082'524.20
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	461'643.00		303'000.00		454'634.35	
3010.30	Treueprämien	580.00				1'963.60	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG					-1'900.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	32'155.00		21'134.00		26'584.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	13'783.00		12'000.00		7'707.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'670.00		2'424.00		2'314.45	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'349.00		4'848.00		6'709.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					98.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		7'200.00		1'758.95	
3100.01	Büromaterial	700.00		500.00		640.05	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	10'790.00		11'897.80		9'977.30	
3105.01	Lebensmittel	285'536.00		275'000.00		258'645.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'550.00		4'819.00		7'064.70	
3130.02	Porti	600.00		500.00		1'092.50	
3130.03	Telefon	400.00		300.00		494.00	
3160.01	Miete	2'250.00		2'000.00		2'250.00	
3171.04	Beiträge an Ausflüge + Veranstaltungen	2'560.00		1'050.00		460.00	
3611.03	Lehrer/innenbesoldungen Tagesschule	578'563.00		495'000.00		540'885.65	
4230.01	Elternbeiträge Betreuung Tagesschule		406'088.00		560'000.00		546'440.20
4260.13	Elternbeiträge Verpflegung		200'312.00				
4631.01	Kantonsbeiträge		580'000.00		440'000.00		536'084.00
219	Obligatorische Schule	433'087.00	207'110.00	415'409.00	210'320.00	403'716.75	207'892.90
	Nettoaufwand		225'977.00		205'089.00		195'823.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	53'539.00		26'500.00		35'537.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					150.70	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'433.00		2'000.00		2'096.70	
3132.12	IQES online Qualitätsmanagement	1'600.00		1'500.00		1'615.50	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	7'781.00				7'781.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	32'725.00		19'500.00		23'113.90	
3910.01	Verrechneter Aufwand	1'000.00		3'500.00		780.00	
2195	Schülertransporte	95'208.00	34'000.00	99'000.00	40'000.00	95'036.25	34'189.50
3130.41	Transporte Schulkoordination	95'208.00		99'000.00		95'036.25	
4230.01	Elternbeiträge Betreuung Tagesschule		9'000.00		10'000.00		8'904.50
4631.01	Kantonsbeiträge		25'000.00		30'000.00		25'285.00
2196	Elternmitarbeit	6'800.00		6'800.00		507.25	
3132.18	Aktivitäten Elternrat	6'800.00		6'800.00		507.25	
2197	Schulsozialdienst	277'540.00	173'110.00	283'109.00	170'320.00	272'635.45	173'703.40
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	219'325.00		220'860.00		217'865.40	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-3'780.00		-3'780.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'353.00		15'405.00		13'974.95	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	16'321.00		19'864.00		19'483.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'755.00		1'767.00		1'367.60	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'509.00		3'534.00		3'475.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'807.00		2'209.00		2'084.70	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	12'000.00		12'500.00		6'960.00	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	500.00		500.00		240.00	
3113.01	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
3130.03	Telefon	2'500.00		2'500.00		2'499.45	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00			
3158.01	Unterhalt Software	2'500.00		2'500.00		2'154.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		3'000.00		2'281.15	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		250.00		250.00	
4612.10	Gemeindebeiträge		150'110.00		147'320.00		149'785.40
4631.01	Kantonsbeiträge		23'000.00		23'000.00		23'918.00
29	Übriges Bildungswesen	412'390.00		359'577.00		366'134.80	
	Nettoaufwand		412'390.00		359'577.00		366'134.80
291	Verwaltung	403'190.00		350'377.00		356'812.80	
	Nettoaufwand		403'190.00		350'377.00		356'812.80

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2910	Verwaltung	403'190.00		350'377.00		356'812.80	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	326'323.00		287'077.00		295'612.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	22'843.00		20'024.00		18'945.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	41'715.00		33'215.00		32'587.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'611.00		2'297.00		1'851.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'221.00		4'593.00		4'710.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'177.00		2'871.00		2'797.35	
3103.01	Fachliteratur	100.00		100.00		108.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
299	Bildung	9'200.00		9'200.00		9'322.00	
	Nettoaufwand		9'200.00		9'200.00		9'322.00
2991	Erwachsenenbildung	9'200.00		9'200.00		9'322.00	
3636.07	Beitrag an Volkshochschulen	9'200.00		9'200.00		9'322.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'177'398.40	78'800.00	1'222'243.95	78'800.00	1'163'905.55	55'176.05
	Nettoaufwand		1'098'598.40		1'143'443.95		1'108'729.50
32	Kultur, übrige	705'533.15	41'900.00	715'727.15	41'900.00	677'359.55	32'706.85
	Nettoaufwand		663'633.15		673'827.15		644'652.70
321	Bibliotheken	277'744.95	41'900.00	276'849.95	41'900.00	259'634.35	32'706.85
	Nettoaufwand		235'844.95		234'949.95		226'927.50
3210	Bibliotheken	277'744.95	41'900.00	276'849.95	41'900.00	259'634.35	32'706.85
3010.13	Löhne Gemeindebibliothek	118'311.00		117'789.00		117'662.40	
3010.14	Löhne Reinigungspersonal	5'148.00		5'168.00		3'601.90	
3010.30	Treueprämien	335.00		700.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'306.00		8'626.00		7'216.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	8'063.00		8'030.00		7'907.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	946.00		983.00		751.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'898.00		1'979.00		1'794.15	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		467.00		626.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		1'700.00		658.80	
3100.01	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		1'012.65	
3100.02	Buchaufbereitungsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'776.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3101.03	Reinigungsmaterial	700.00		700.00		589.35	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		4'163.35	
3110.02	Anschaffungen Medien	40'000.00		40'000.00		37'966.75	
3120.01	Energiebezug	2'200.00		2'200.00		1'904.45	
3130.02	Porti	800.00		800.00		147.00	
3130.03	Telefon	1'400.00		1'400.00		1'380.20	
3132.19	Autorenlesungen	7'100.00		6'100.00		1'308.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	204.30		204.30		204.30	
3137.11	Urheberrechtsgebühren	2'100.00		1'500.00		1'996.15	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	6'090.00		5'960.00		4'854.10	
3160.01	Miete	54'000.00		55'000.00		54'468.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	850.00		850.00		650.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	5'993.65		5'993.65		5'993.65	
4240.30	Ausleihgebühren		37'500.00		37'500.00		30'000.30
4240.31	Sponsoren		2'200.00		2'200.00		1'259.00
4250.01	Verkaufserlöse		2'000.00		2'000.00		1'207.55
4260.01	Rückerstattungen		200.00		200.00		240.00
322	Konzert und Theater	115'150.00		363'503.00		347'779.90	
	Nettoaufwand		115'150.00		363'503.00		347'779.90
3220	Konzert und Theater	115'150.00		363'503.00		347'779.90	
3636.08	Beitrag kirchliches Zentrum Kipferhaus	106'750.00		118'650.00		102'926.90	
3636.09	Beitrag regionale Kulturinstitute			236'453.00		236'453.00	
3636.11	Beiträge örtliche Musikgesellschaften	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
329	Kultur	312'638.20		75'374.20		69'945.30	
	Nettoaufwand		312'638.20		75'374.20		69'945.30
3290	Übrige Kultur	76'185.20		75'374.20		69'945.30	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					443.75	
3010.15	Löhne Kultursekretariat	51'975.00		51'868.00		52'590.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'465.00		3'618.00		3'316.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'465.00		2'757.00		4'864.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	416.00		415.00		343.95	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	832.00		830.00		824.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	665.00		519.00		494.95	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	167.20		167.20		167.20	
3636.12	Kulturförderung in der Gemeinde	15'000.00		15'000.00		6'900.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3291	Kulturverträge Regionalkonferenz	236'453.00					
3636.09	Beitrag regionale Kulturinstitute	236'453.00					
33	Medien	143'990.00		181'989.00		170'639.95	
	Nettoaufwand		143'990.00		181'989.00		170'639.95
332	Massenmedien	143'990.00		181'989.00		170'639.95	
	Nettoaufwand		143'990.00		181'989.00		170'639.95
3320	Massenmedien	143'990.00		181'989.00		170'639.95	
3010.16	Löhne Mitarbeit Gemeindeblatt	6'150.00		6'150.00		5'650.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	350.00		349.00		289.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		7.70	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	80.00		80.00		72.00	
3102.03	Gemeindeblatt	70'000.00		70'000.00		79'270.55	
3102.11	Inseratkosten Anzeigerverband	54'000.00		93'000.00		78'784.50	
3133.01	Kommunikationsgebühren	13'400.00		12'400.00		6'565.75	
34	Sport und Freizeit	327'875.25	36'900.00	324'527.80	36'900.00	315'906.05	22'469.20
	Nettoaufwand		290'975.25		287'627.80		293'436.85
341	Sport	34'000.00		34'000.00		30'835.00	
	Nettoaufwand		34'000.00		34'000.00		30'835.00
3410	Sport	34'000.00		34'000.00		30'835.00	
3636.14	Beiträge an Sportvereine	34'000.00		34'000.00		30'835.00	
342	Freizeit	293'875.25	36'900.00	290'527.80	36'900.00	285'071.05	22'469.20
	Nettoaufwand		256'975.25		253'627.80		262'601.85
3420	Freizeit	95'568.70		95'068.70		88'145.15	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'020.00	
3149.01	Ausbau und Unterhalt Wanderwege	18'000.00		18'000.00		20'971.00	
3160.02	Miete Ludothek	19'500.00		20'000.00		19'453.05	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	11'000.00		10'993.00			
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	993.00				993.00	
3636.13	Beitrag Berner Wanderwege	1'850.00		1'850.00		1'856.40	
3636.15	Beitrag Fäger / Zauberlaterne	6'500.00		6'500.00		6'646.00	
3636.16	Beiträge an Ortsvereine	11'000.00		11'000.00		10'455.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.17	Betriebsbeitrag Ludothek	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.18	Betriebsbeitrag Spielgruppen	5'000.00		5'000.00		6'025.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	725.70		725.70		725.70	
3423	Kulturelles Zentrum Reberhaus	198'306.55	36'900.00	195'459.10	36'900.00	196'925.90	22'469.20
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	76'496.00		76'754.00		79'669.95	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-333.00		-330.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'355.00		5'354.00		5'102.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	7'572.00		9'209.00		9'022.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	540.00		540.00		448.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'224.00		1'228.00		1'268.65	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	826.00		648.00		612.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		60.00	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		197.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		1'858.25	
3101.03	Reinigungsmaterial	1'100.00		1'100.00		996.85	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	8'500.00		1'500.00		1'302.10	
3120.01	Energiebezug	13'000.00		13'000.00		12'176.70	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'400.00		1'400.00		1'168.35	
3120.03	Heizmaterial	1'200.00		1'200.00		1'248.45	
3130.02	Porti	100.00		100.00			
3130.03	Telefon	2'300.00		2'000.00		2'785.50	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'300.00		1'300.00		1'360.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'103.35		2'832.90		2'832.90	
3140.02	Umgebungspflege	9'000.00		8'000.00		4'908.55	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	28'500.00		28'500.00		38'015.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	3'000.00		7'000.00		2'466.70	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'073.00		1'073.00		1'073.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	28'350.20		28'350.20		28'350.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'000.00		24'000.00		9'351.00
4260.01	Rückerstattungen						138.20
4470.01	Mieterträge		12'900.00		12'900.00		12'980.00
4	Gesundheit	45'602.00		45'754.00		32'403.45	
	Nettoaufwand		45'602.00		45'754.00		32'403.45
43	Gesundheit	45'602.00		45'754.00		32'403.45	
	Nettoaufwand		45'602.00		45'754.00		32'403.45
433	Schulgesundheitsdienst	44'702.00		44'954.00		31'454.55	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			44'702.00		44'954.00		31'454.55
4330	Schulgesundheitsdienst	16'091.00		16'243.00		13'968.90	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'200.00		7'500.00		7'155.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	644.00		523.00		460.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	147.00		120.00		114.45	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		565.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'000.00		8'000.00		5'673.80	
4331	Schulzahnpflege	28'611.00		28'711.00		17'485.65	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'400.00		2'400.00		450.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	168.00		167.00		28.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5.00		6.00		0.60	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	38.00		38.00		7.20	
3100.01	Büromaterial			100.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		28.05	
3637.02	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		470.25	
3637.03	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	25'000.00		25'000.00		16'500.60	
434	Lebensmittelkontrolle	900.00		800.00		948.90	
Nettoaufwand			900.00		800.00		948.90
4340	Lebensmittelkontrolle	900.00		800.00		948.90	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	900.00		800.00		948.90	
5	Soziale Sicherheit	21'797'778.45	13'508'200.00	20'744'740.95	12'308'890.00	20'448'852.09	13'058'762.47
Nettoaufwand			8'289'578.45		8'435'850.95		7'390'089.62
53	Alter + Hinterlassene	2'450'207.00	53'300.00	2'378'946.00	53'410.00	2'293'993.15	52'476.85
Nettoaufwand			2'396'907.00		2'325'536.00		2'241'516.30
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	102'000.00		92'000.00		101'723.00	
Nettoaufwand			102'000.00		92'000.00		101'723.00
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	102'000.00		92'000.00		101'723.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	102'000.00		92'000.00		101'723.00	
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'237'444.00		2'179'460.00		2'094'291.00	
Nettoaufwand			2'237'444.00		2'179'460.00		2'094'291.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'237'444.00		2'179'460.00		2'094'291.00	
3631.02	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton EL	2'237'444.00		2'179'460.00		2'094'291.00	
535	Leistungen an das Alter	110'763.00	53'300.00	107'486.00	53'410.00	97'979.15	52'476.85
	Nettoaufwand		57'463.00		54'076.00		45'502.30
5350	Leistungen an das Alter	110'763.00	53'300.00	107'486.00	53'410.00	97'979.15	52'476.85
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	15'000.00		15'000.00		12'620.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	69'593.00		73'040.00		69'770.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'872.00		5'095.00		4'448.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'937.00		6'868.00		6'331.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	557.00		584.00		431.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'113.00		1'169.00		1'106.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	891.00		730.00		657.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500.00		1'000.00			
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		527.75	
3130.03	Telefon	800.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		2'085.25	
3636.19	Beitrag Senioren- und Seniorinnenausflug	1'500.00		1'500.00			
3636.20	Beitrag Senioren- und Seniorinnenessen	1'500.00		1'500.00			
4612.10	Gemeindebeiträge		53'300.00		53'410.00		52'476.85
54	Familie und Jugend	2'907'814.25	2'487'240.00	2'797'189.75	2'272'760.00	2'852'802.28	2'409'113.97
	Nettoaufwand		420'574.25		524'429.75		443'688.31
541	Familienzulagen	55'704.00		46'175.00		40'984.00	
	Nettoaufwand		55'704.00		46'175.00		40'984.00
5410	Familienzulagen	55'704.00		46'175.00		40'984.00	
3631.03	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton FAMZU	55'704.00		46'175.00		40'984.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	202'000.00	120'000.00	182'000.00	110'000.00	189'683.40	160'794.89
	Nettoaufwand		82'000.00		72'000.00		28'888.51
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	202'000.00	120'000.00	182'000.00	110'000.00	189'683.40	160'794.89
3130.06	Gebühren	2'000.00		2'000.00		1'615.10	
3637.54	Vorschüsse	200'000.00		180'000.00		188'068.30	
4260.54	Rückerstattungen Vorschüsse		120'000.00		110'000.00		160'794.89
544	Jugendschutz	533'116.25	421'310.00	566'930.75	417'960.00	497'664.35	373'718.25

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			111'806.25		148'970.75		123'946.10
5440	Jugendschutz allgemein	2'000.00		31'500.00	29'000.00	1'657.00	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder			29'000.00			
3636.21	Beitrag Pro Juventute	2'000.00		2'500.00		1'657.00	
4260.01	Rückerstattungen				29'000.00		
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	531'116.25	421'310.00	535'430.75	388'960.00	496'007.35	373'718.25
3000.18	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Standortarbeitsgruppen	5'500.00		7'000.00		2'200.00	
3010.17	Löhne Jugendarbeit	362'266.00		350'080.00		329'093.35	
3010.18	Löhne Reinigungspersonal	4'212.00		4'212.00		3'758.30	
3010.30	Treueprämien			2'194.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'800.00		-1'800.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'359.00		22'773.00		21'386.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	19'729.00		19'915.00		19'638.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'900.00		2'561.00		2'158.45	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'863.00		5'223.00		5'318.40	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'637.00		3'201.00		3'049.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		17'000.00		5'675.00	
3100.01	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'231.95	
3103.01	Fachliteratur	600.00		600.00		742.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		3'967.90	
3110.10	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	1'500.00		1'500.00		1'872.65	
3110.11	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	2'500.00		3'500.00		3'419.00	
3120.01	Energiebezug	1'200.00		1'200.00		1'172.80	
3120.02	Wasser, Abwasser	400.00		400.00		409.30	
3120.03	Heizmaterial	4'500.00		6'500.00		2'377.20	
3130.03	Telefon	5'000.00		5'000.00		4'722.35	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'800.00		1'700.00		1'771.60	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	400.00		450.00			
3130.46	Aufwand für regionale Projekte	4'500.00		16'500.00		806.65	
3130.60	Aufwand Projekte Hinterkappelen	27'000.00		27'000.00		36'510.60	
3130.61	Aufwand Projekte Uettligen	5'500.00		5'500.00		8'871.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	800.25		721.75		721.75	
3140.02	Umgebungspflege	3'000.00		3'000.00		13'933.10	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	11'500.00		9'500.00		6'855.70	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00		999.90	
3150.02	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	300.00		300.00		113.45	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	750.00		500.00		764.90	
3158.01	Unterhalt Software	5'800.00		5'800.00		4'129.25	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'500.00		7'500.00		7'125.00	
3170.25	Spesen Standortarbeitsgruppen	1'200.00		1'200.00		1'209.90	
4240.11	Erträge aus Vermietungen, Treff Hika		1'000.00		1'000.00		250.00
4260.10	Erträge Projekte Standort Hinterkappelen		1'500.00		1'500.00		
4260.11	Erträge aus regionalen Projekten		500.00		12'500.00		
4260.12	Erträge Projekte Standort Uettligen		500.00		500.00		3'856.95
4631.01	Kantonsbeiträge		285'000.00		280'500.00		282'331.00
4632.01	Gemeindebeiträge		132'810.00		92'960.00		87'280.30
545	Leistungen an Familien	2'116'994.00	1'945'930.00	2'002'084.00	1'744'800.00	2'124'470.53	1'874'600.83
	Nettoaufwand		171'064.00		257'284.00		249'869.70
5450	Finanzierung Kindertagesbetreuung	1'269'067.00	1'162'930.00	1'161'139.00	1'011'600.00	1'266'321.58	1'103'155.59
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	24'876.00		26'840.00		26'442.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'741.00		1'872.00		1'701.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	1'535.00		1'515.00		2'325.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	199.00		215.00		166.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	398.00		429.00		423.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	318.00		268.00		254.10	
3636.22	Betreuungsgutscheine Kindertagesbetreuung	1'100'000.00		988'550.00		1'095'462.50	
3637.13	Selbstbehalt Kindertagesbetreuung	140'000.00		141'450.00		139'546.93	
4612.14	Gemeindebeiträge Administration Kindertagesbetreuung		20'930.00		21'180.00		21'676.95
4612.15	Gemeindebeiträge Betreuungsgutscheine		242'000.00		84'920.00		241'153.58
4631.01	Kantonsbeiträge		900'000.00		905'500.00		840'325.06
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	847'927.00	783'000.00	840'945.00	733'200.00	850'579.00	771'445.24
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	593'757.00		607'585.00		630'458.85	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-2'900.00				-8'804.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	41'563.00		42'380.00		39'662.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	34'757.00		27'912.00		25'198.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'750.00		4'861.00		3'831.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'500.00		9'721.00		9'862.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'600.00		6'076.00		5'860.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500.00		8'000.00		10'491.30	
3100.01	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'792.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'500.00		8'500.00		10'789.62	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		130.30	
3103.01	Fachliteratur	1'000.00		1'000.00		774.05	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	3'500.00		3'500.00		3'432.88	
3105.01	Lebensmittel	45'000.00		45'000.00		41'781.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	2'500.00		5'000.00		1'468.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500.00				2'532.95	
3130.03	Telefon	2'500.00		4'000.00		2'554.35	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'135.20	
3137.13	Abgaben an Bund	3'500.00		10.00		3'445.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'000.00		2'000.00		1'173.95	
3160.01	Miete	53'000.00		53'000.00		52'332.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'000.00		1'000.00		4'261.65	
3170.24	Personalanlässe	1'500.00		1'500.00		693.10	
3171.05	Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		719.60	
3910.01	Verrechneter Aufwand	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4240.14	Elternbeiträge Betreuung Kita		340'000.00		280'000.00		338'762.45
4240.33	Essenbeiträge Personal		8'000.00		7'500.00		8'513.25
4260.13	Elternbeiträge Verpflegung		55'000.00		53'700.00		54'331.20
4612.13	Betreuungsgutscheine Chinderhuus		380'000.00		392'000.00		368'409.25
4631.01	Kantonsbeiträge						1'429.09
5458	Tageselternverein					7'569.95	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					7'569.95	
55	Arbeitslosigkeit	612'973.35	623'080.00	467'999.35	492'914.00	534'086.25	502'802.90
	Nettoaufwand						31'283.35
	Nettoertrag	10'106.65		24'914.65			
559	Arbeitslosigkeit	612'973.35	623'080.00	467'999.35	492'914.00	534'086.25	502'802.90
	Nettoaufwand						31'283.35
	Nettoertrag	10'106.65		24'914.65			
5590	Arbeitslosigkeit	612'973.35	623'080.00	467'999.35	492'914.00	534'086.25	502'802.90
3010.19	Löhne Soziale Dienste	234'208.00		175'829.00		184'028.80	
3010.30	Treueprämien					1'036.50	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG			-300.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	16'395.00		12'264.00		11'785.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	13'122.00		9'707.00		11'371.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'874.00		1'407.00		1'152.75	
3053.02	Unfallversicherungen Culinaria	2'000.00					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'747.00		2'813.00		2'930.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'998.00		1'758.00		1'703.75	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00					
3100.01	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		704.95	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'000.00		9'000.00		7'129.90	
3101.02	Treibstoffe	5'000.00		4'000.00		2'962.45	
3105.01	Lebensmittel	185'000.00		165'000.00		128'783.80	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	15'000.00		8'000.00		52'448.20	
3120.01	Energiebezug	5'000.00		5'000.00		4'668.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		1'000.00		42'191.60	
3130.03	Telefon	2'500.00		2'200.00		1'619.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	529.35		529.35		529.35	
3137.01	Verkehrssteuern			550.00		520.95	
3137.13	Abgaben an Bund	2'000.00		4'800.00		3'948.50	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	10'000.00		9'000.00		6'797.10	
3160.01	Miete	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3161.03	Miete Fahrzeuge	21'600.00		14'400.00		13'015.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'000.00		9'042.00		7'755.65	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					16'000.00	
3910.01	Verrechneter Aufwand	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'000.00		35'000.00		38'010.00
4260.14	Laufender Projektertrag		387'000.00		324'000.00		301'512.10
4612.10	Gemeindebeiträge		16'580.00		16'140.00		16'506.80
4631.01	Kantonsbeiträge		164'500.00		117'774.00		117'774.00
4636.01	Beiträge priv. Organisation ohne Erwerbszweck						29'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	15'816'783.85	10'344'580.00	15'090'605.85	9'489'806.00	14'757'970.41	10'094'368.75
	Nettoaufwand		5'472'203.85		5'600'799.85		4'663'601.66
572	Wirtschaftliche Hilfe	8'272'500.00	3'050'000.00	7'526'500.00	2'850'000.00	8'110'902.15	3'023'153.34
	Nettoaufwand		5'222'500.00		4'676'500.00		5'087'748.81
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	8'210'500.00	3'050'000.00	7'506'500.00	2'850'000.00	8'089'042.10	3'023'153.34
3637.11	Nicht rückerstattungspflichtige Aufwendungen	10'000.00		6'000.00		23'920.25	
3637.50	Individuelle Sozialhilfe	8'200'000.00		7'500'000.00		8'064'880.85	
3910.01	Verrechneter Aufwand	500.00		500.00		241.00	
4260.50	Rückerstatt. individuelle Sozialhilfe		150'000.00		200'000.00		142'317.40
4260.51	Übrige Einn. individuelle Sozialhilfe		2'200'000.00		2'000'000.00		2'188'758.54
4611.02	Rückerstattungen KK-Prämien		700'000.00		650'000.00		692'077.40
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	62'000.00		20'000.00		21'860.05	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'500.00		7'500.00		7'403.05	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	14'500.00		12'500.00		14'457.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	14.85		15'014.85		14.85	
	Nettoaufwand		14.85		15'014.85		14.85
5730	Asylwesen	14.85		15'014.85		14.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	14.85		14.85		14.85	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände			15'000.00			
579	Sozialhilfe	7'544'269.00	7'294'580.00	7'549'091.00	6'639'806.00	6'647'053.41	7'071'215.41
	Nettoaufwand		249'689.00		909'285.00		
	Nettoertrag					424'162.00	
5790	Sozialhilfe	1'016'726.00		930'518.00		882'153.71	
3010.20	Löhne Soziale Dienste Administration	831'016.00		757'862.00		790'386.25	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-5'400.00		-3'500.00		-55'867.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	58'171.00		52'163.00		47'157.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	85'938.00		79'935.00		70'545.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'648.00		5'983.00		4'840.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'296.00		11'996.00		11'726.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'637.00		7'479.00		7'027.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		12'000.00		1'810.00	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		634.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		3'123.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	920.00		1'100.00		770.51	
5796	Regionaler Sozialdienst	1'170'675.00	1'108'190.00	1'049'868.00	992'680.00	1'041'274.15	943'321.85
3010.19	Löhne Soziale Dienste	970'408.00		879'289.00		864'513.70	
3010.30	Treueprämien					575.50	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-21'175.00		-25'156.00		-3'055.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	67'929.00		61'330.00		55'298.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	78'002.00		64'209.00		59'937.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	7'763.00		7'034.00		5'628.85	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'527.00		14'069.00		13'751.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'421.00		8'793.00		7'883.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'000.00		29'000.00		26'810.00	
3103.01	Fachliteratur	800.00		800.00		189.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'500.00		9'740.80	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		874'050.00		816'700.00		816'700.00
4612.10	Gemeindebeiträge		234'140.00		175'980.00		126'621.85

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	5'356'868.00	6'186'390.00	5'568'705.00	5'647'126.00	4'723'625.55	6'127'893.56
3611.04	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	5'356'868.00		5'568'705.00		4'723'625.55	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		6'186'390.00		5'647'126.00		6'127'893.56
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		10'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'396'307.75	275'360.00	3'298'376.00	283'868.00	3'088'469.60	244'601.70
	Nettoaufwand		3'120'947.75		3'014'508.00		2'843'867.90
61	Strassenverkehr	2'028'523.75	135'360.00	2'001'417.00	138'868.00	1'856'672.30	143'977.85
	Nettoaufwand		1'893'163.75		1'862'549.00		1'712'694.45
615	Gemeindestrassen	2'028'523.75	135'360.00	2'001'417.00	138'868.00	1'856'672.30	143'977.85
	Nettoaufwand		1'893'163.75		1'862'549.00		1'712'694.45
6150	Gemeindestrassen	1'993'523.75	135'060.00	1'964'517.00	138'568.00	1'819'688.70	143'632.85
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	765'659.00		770'343.00		679'746.75	
3010.21	Löhne Aushilfen	42'750.00		58'135.00		25'826.45	
3010.30	Treueprämien	890.00					
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-10'900.00		-10'000.00		-18'584.45	
3049.01	Dienstkleider	8'500.00		8'500.00		8'298.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	56'650.00		53'731.00		44'101.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	83'108.00		79'976.00		74'679.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	16'941.00		16'570.00		11'251.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'949.00		13'255.00		10'965.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'800.00		7'703.00		6'299.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00		6'155.10	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.01	Büromaterial	600.00		600.00		273.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		11'108.25	
3101.02	Treibstoffe	32'000.00		32'000.00		32'018.10	
3101.10	Strassensignale	18'000.00		18'000.00		17'793.10	
3101.11	Bau- und Unterhaltsmaterial	10'000.00		10'000.00		10'533.30	
3101.12	Unterhalt Belagsstrassen	95'000.00		95'000.00		103'220.00	
3101.13	Streugut, Verschleisschienen	20'000.00		20'000.00		6'472.05	
3101.14	Unterhalt Naturstrassen	90'000.00		90'000.00		87'590.00	
3101.15	Materialkosten für Dritte	6'000.00		8'000.00		13'029.80	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	17'500.00		12'000.00		16'503.45	
3120.01	Energiebezug	28'000.00		32'000.00		25'901.70	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'000.00		3'000.00		3'204.05	
3130.03	Telefon	2'500.00		2'500.00		2'440.55	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	30'000.00		30'000.00		40'207.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	17'848.75		16'486.00		16'550.70	
3137.01	Verkehrssteuern	11'000.00		11'000.00		10'147.30	
3141.01	Anpassung, Erweiterung öff. Beleuchtung	23'000.00		23'000.00		23'112.80	
3141.02	Unterhalt öff. Beleuchtung	25'000.00		25'000.00		24'526.50	
3141.03	Anpassungen Gemeindestrassen und -wege	30'000.00		29'500.00		30'832.00	
3141.04	Anpassung, Erweit. Strassenentwässerung	55'000.00		50'000.00		62'884.95	
3141.05	Reinigung Strassenschächte	35'000.00		35'000.00		37'913.60	
3141.06	Strassenmarkierungen	15'000.00		15'000.00		23'784.05	
3141.07	Schneeräumung	30'000.00		30'000.00		19'629.60	
3141.08	Umgebungspflege	42'000.00		35'000.00		37'841.40	
3141.09	Unterhalt Strassenbeläge	110'000.00		110'000.00		112'887.90	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	36'000.00		36'000.00		31'094.75	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'000.00		60'000.00		63'013.95	
3161.02	Miete- und Pachtzinse	7'000.00		6'500.00		8'752.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	14'500.00		14'500.00		12'710.40	
3300.01	Planmässige Abschreibungen					743.00	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	63'258.00		44'248.25		42'258.00	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'563.00		1'562.80		1'563.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	62'407.00		54'406.95		40'407.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		17'449.95
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		737.75
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'060.00		46'068.00		50'564.50
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		54'000.00		53'000.00		53'500.00
4631.01	Kantonsbeiträge		11'000.00		12'000.00		9'398.65
4910.01	Verrechneter Aufwand		8'000.00		11'500.00		11'982.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6155	Parkplätze		300.00		300.00		345.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00		300.00		345.00
6156	Radwege	35'000.00		36'900.00		36'983.60	
3141.10	Unterhalt Radwege	35'000.00		34'000.00		36'983.60	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV			2'900.00			
62	Öffentlicher Verkehr	1'367'784.00	140'000.00	1'296'959.00	145'000.00	1'231'797.30	100'623.85
	Nettoaufwand		1'227'784.00		1'151'959.00		1'131'173.45
622	Regionalverkehr	69'000.00		69'000.00		51'703.60	
	Nettoaufwand		69'000.00		69'000.00		51'703.60
6220	Regionalverkehr	69'000.00		69'000.00		51'703.60	
3141.11	Unterhalt Postautohaltstellen	30'000.00		30'000.00		34'811.60	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	2'000.00		2'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'000.00		37'000.00		16'892.00	
629	Öffentlicher Verkehr	1'298'784.00	140'000.00	1'227'959.00	145'000.00	1'180'093.70	100'623.85
	Nettoaufwand		1'158'784.00		1'082'959.00		1'079'469.85
6290	Öffentlicher Verkehr	130'000.00	140'000.00	140'000.00	145'000.00	129'990.70	100'623.85
3130.48	Generalabonnemente SBB	130'000.00		140'000.00		129'990.70	
4250.10	Einnahmen Generalabonnemente SBB		140'000.00		145'000.00		100'623.85
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'168'784.00		1'087'959.00		1'050'103.00	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'168'784.00		1'087'959.00		1'050'103.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'337'860.82	4'864'131.52	5'104'231.70	4'671'488.00	5'570'842.75	5'119'970.70
	Nettoaufwand		473'729.30		432'743.70		450'872.05
71	Wasserversorgung	1'405'974.65	1'405'974.65	1'372'230.45	1'372'230.45	1'508'776.70	1'508'776.70
710	Wasserversorgung	1'405'974.65	1'405'974.65	1'372'230.45	1'372'230.45	1'508'776.70	1'508'776.70
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'405'974.65	1'405'974.65	1'372'230.45	1'372'230.45	1'508'776.70	1'508'776.70
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	127'117.00		124'424.00		125'638.20	
3010.30	Treueprämien					1'338.30	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'200.00		-1'400.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'898.00		8'679.00		8'059.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	18'631.00		15'819.00		15'523.85	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'542.00		2'488.00		1'715.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'033.00		1'991.00		2'004.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'626.00		1'244.00		1'202.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'500.00			
3100.01	Büromaterial	1'000.00		800.00		653.15	
3101.03	Reinigungsmaterial	600.00		600.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	8'000.00		5'300.00		2'223.00	
3120.01	Energiebezug	1'500.00		1'500.00		1'396.50	
3120.20	Wasserankauf	558'000.00		554'000.00		577'070.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		6'564.00	
3130.03	Telefon	500.00		1'500.00		187.60	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	28'000.00		15'000.00		16'275.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'109.10		6'072.30		6'072.30	
3137.0	Unternehmensabgabe	910.00				910.00	
3143.01	Unterhalt Leitungen	180'000.00		180'000.00		140'255.60	
3143.02	Unterhalt Brunnen und Quellen	3'000.00		3'000.00		525.00	
3143.03	Unterhalt Hydranten	44'000.00		44'000.00		34'484.30	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'077.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'317.00		35'806.70		39'317.00	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	4'233.90				2'233.90	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	268'800.00		267'400.00		268'800.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	50'000.00		50'000.00		135'000.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	20'000.00		21'000.00		18'500.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		2'949.35	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		942'000.00		925'000.00		944'937.00
4240.21	Verkaufserlöse		23'000.00		23'000.00		28'992.50
4240.50	Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		135'000.00
4260.01	Rückerstattungen		15'000.00		15'000.00		23'609.55
4409.01	Verrechnete Zinsen SF		2'815.75		2'815.75		14'078.75
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		52'550.90		35'806.70		41'550.90
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		320'608.00		320'608.00		320'608.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	3'757.65		12'906.45		96'500.55	
72	Abwasserentsorgung	2'170'031.37	2'170'031.37	2'055'103.05	2'055'103.05	2'208'743.70	2'208'743.70
720	Abwasserentsorgung	2'170'031.37	2'170'031.37	2'055'103.05	2'055'103.05	2'208'743.70	2'208'743.70

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	2'170'031.37	2'170'031.37	2'055'103.05	2'055'103.05	2'208'743.70	2'208'743.70
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	303'375.00		336'573.00		336'347.70	
3010.30	Treueprämien					1'561.35	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-5'000.00		-4'000.00		-24'938.70	
3049.01	Dienstkleider	1'700.00		1'700.00		1'278.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	21'225.00		23'476.00		20'523.65	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	33'689.00		45'282.00		43'539.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'064.00		6'731.00		4'288.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'851.00		5'386.00		5'103.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'723.00				3'062.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		5'500.00		1'335.00	
3100.01	Büromaterial	800.00		500.00		882.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	52'790.00		52'790.00		51'398.20	
3101.02	Treibstoffe	2'000.00		2'400.00		1'875.95	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		489.30	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'000.00		11'000.00		20'229.05	
3120.01	Energiebezug	85'000.00		85'000.00		78'389.00	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'500.00		2'500.00		528.40	
3120.03	Heizmaterial	14'000.00		14'000.00		6'167.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	215'000.00		206'500.00		213'825.95	
3130.02	Porti	2'500.00		2'500.00		2'698.11	
3130.03	Telefon	7'500.00		7'000.00		7'331.90	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	500.00		500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	46'500.00		44'500.00		46'220.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	11'530.12		10'670.70		10'535.90	
3137.01	Verkehrssteuern	870.05		788.45		908.45	
3137.0	Unternehmensabgabe	910.00				910.00	
3137.10	div. Steuern					230.15	
3143.04	Unterhalt Kanalisation, Regenauslässe	85'000.00		85'000.00		83'804.60	
3143.05	Abwassersanierungen	40'000.00		35'000.00		39'804.50	
3143.06	Unterhalt Pumpwerke	36'000.00		21'500.00		27'323.75	
3143.07	Zustandsaufn. priv. Abwasseranlagen	60'000.00				40'950.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'000.00		28'000.00		54'202.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'360.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'504.20		51'603.05		30'504.20	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	815'000.00		714'600.00		715'000.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	70'000.00		70'000.00		153'945.05	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	18'000.00		17'000.00		19'000.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3630.01	Bundesbeiträge	79'000.00		79'000.00		75'105.00	
3631.01	Kantonsbeiträge	60'000.00		70'000.00		54'644.35	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'940'000.00		1'895'000.00		1'960'173.35
4240.50	Anschlussgebühren		70'000.00		70'000.00		153'945.05
4250.01	Verkaufserlöse		14'000.00		19'000.00		9'692.25
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		1'235.35
4470.01	Mieterträge		5'000.00		19'000.00		4'943.50
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		48'504.20		51'603.05		30'504.20
4631.03	Zustandsaufnahme priv. Abwasseranlagen		35'000.00				48'250.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF			19'102.85		78'377.14	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		57'027.17				
73	Abfall	1'112'125.50	1'112'125.50	1'070'354.50	1'070'354.50	1'079'561.65	1'079'561.65
730	Abfall	1'112'125.50	1'112'125.50	1'070'354.50	1'070'354.50	1'079'561.65	1'079'561.65
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	1'112'125.50	1'112'125.50	1'070'354.50	1'070'354.50	1'079'561.65	1'079'561.65
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	112'296.00		112'599.00		110'974.10	
3010.30	Treueprämien					1'561.35	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG			-90.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'861.00		7'854.00		7'047.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	13'604.00		12'727.00		12'462.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'246.00		2'252.00		1'411.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'797.00		1'802.00		1'752.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'437.00		1'126.00		1'051.20	
3100.01	Büromaterial	7'500.00		8'000.00		6'575.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		1'376.20	
3120.01	Energiebezug	2'600.00		2'300.00		3'273.05	
3120.02	Wasser, Abwasser	500.00		600.00		555.20	
3130.50	Hauskehricht	426'000.00		418'000.00		419'759.55	
3130.51	Grüngut	138'000.00		125'000.00		130'915.05	
3130.52	Separatsammlungen	37'000.00		38'000.00		34'958.00	
3130.53	Öffentliche Sammelstellen	175'000.00		176'000.00		190'721.80	
3130.54	Häckseldienst, öff. Kompostierung	8'000.00		9'000.00		7'790.90	
3130.55	Wilde Deponien	2'000.00		2'000.00		497.00	
3130.56	Wartung, Aufsicht Tierkörpersammelstelle	35'000.00		16'000.00		16'321.35	
3130.57	Tierkörperbeseitigung	46'000.00		46'000.00		48'065.60	
3130.58	Kehricht Tierkörpersammelstelle	300.00		300.00		157.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	26.00		26.00		26.00	
3137.0	Unternehmensabgabe	900.00				910.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Unterhalt Tierkörpersammelstelle	3'700.00		3'500.00		4'578.10	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		7'000.00		1'461.95	
3300.43	Planm. Abschr. Hochbauten Abfall	5'089.00		4'089.00		1'089.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	61'000.00		60'000.00		61'000.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	13'269.50		13'269.50		13'269.50	
4240.51	Gebühren Tierkörperbeseitigung		44'000.00		44'000.00		45'271.05
4240.52	Kehrichtgebühren		770'000.00		760'000.00		800'070.97
4240.53	Erlöse Spezialentsorgung		15'000.00		16'000.00		12'378.40
4240.54	Gebühren Grünabfuhr		153'000.00		147'000.00		150'590.80
4240.55	Verkaufserlöse		42'000.00		28'000.00		28'529.01
4260.01	Rückerstattungen						5'106.70
4612.10	Gemeindebeiträge		10'000.00		10'000.00		11'710.55
9011.01	Aufwandüberschuss SF		78'125.50		65'354.50		25'904.17
74	Verbauungen	60'146.00	3'000.00	57'000.00	3'000.00	66'877.95	
	Nettoaufwand		57'146.00		54'000.00		66'877.95
741	Gewässerverbauungen	60'146.00	3'000.00	57'000.00	3'000.00	66'877.95	
	Nettoaufwand		57'146.00		54'000.00		66'877.95
7410	Gewässerverbauungen	60'146.00	3'000.00	57'000.00	3'000.00	66'877.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00		840.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		28'000.00		33'028.45	
3142.01	Unterhalt	27'000.00		27'000.00		29'863.25	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	4'146.00				3'146.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		3'000.00		3'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	166'600.00	80'500.00	168'100.00	87'000.00	134'818.80	60'689.45
	Nettoaufwand		86'100.00		81'100.00		74'129.35
750	Arten- und Landschaftsschutz	166'600.00	80'500.00	168'100.00	87'000.00	134'818.80	60'689.45
	Nettoaufwand		86'100.00		81'100.00		74'129.35
7500	Arten- und Landschaftsschutz	166'600.00	80'500.00	168'100.00	87'000.00	134'818.80	60'689.45
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'600.00		6'600.00		6'563.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					331.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					82.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		215.45	
3637.04	Verträge Landschaftsschutz	32'000.00		32'000.00		30'868.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.05	Ausserord. Beiträge Landschaftsschutz	47'500.00		42'500.00		29'821.45	
3893.02	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	79'500.00		86'000.00		65'868.00	
3910.01	Verrechneter Aufwand					1'068.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		1'000.00		
4893.02	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		79'500.00		86'000.00		60'689.45
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	112'700.00	16'500.00	99'820.00	800.00	81'598.05	4'078.60
	Nettoaufwand		96'200.00		99'020.00		77'519.45
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	112'700.00	16'500.00	99'820.00	800.00	81'598.05	4'078.60
	Nettoaufwand		96'200.00		99'020.00		77'519.45
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	112'700.00	16'500.00	99'820.00	800.00	81'598.05	4'078.60
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		2'265.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					4'953.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			100.00		343.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					5.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			20.00		85.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	97'000.00		85'000.00		71'047.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		48.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	6'000.00		5'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'900.00		2'900.00		2'850.00	
4260.01	Rückerstattungen		16'500.00		800.00		4'078.60
77	Übriger Umweltschutz	229'083.30	66'000.00	239'173.70	73'000.00	209'212.25	44'050.00
	Nettoaufwand		163'083.30		166'173.70		165'162.25
771	Friedhof und Bestattung	175'283.30	30'000.00	185'373.70	30'000.00	161'406.10	20'140.00
	Nettoaufwand		145'283.30		155'373.70		141'266.10
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	175'283.30	30'000.00	185'373.70	30'000.00	161'406.10	20'140.00
3102.01	Drucksachen	200.00		200.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00			
3120.01	Energiebezug	3'500.00		4'000.00		2'876.70	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'000.00		1'800.00		2'226.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	413.75		373.70		373.70	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	152'000.00		156'000.00		149'534.60	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	10'000.00		8'000.00		2'485.95	
3300.01	Planmässige Abschreibungen			7'000.00			
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'169.55				1'169.55	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.12	Kosten unentgeltliche Bestattung	3'000.00		5'000.00		2'739.30	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		20'140.00
779	Umweltschutz	53'800.00	36'000.00	53'800.00	43'000.00	47'806.15	23'910.00
	Nettoaufwand		17'800.00		10'800.00		23'896.15
7790	Umweltschutz	22'800.00	29'500.00	22'800.00	36'500.00	16'526.25	18'684.70
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	50.00		50.00			
3103.01	Fachliteratur	100.00		100.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		17'500.00		10'312.25	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	500.00		500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'000.00		3'000.00		6'064.00	
4210.34	Gebühren für Amtshandlungen		24'000.00		24'000.00		14'145.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		5'000.00		12'000.00		4'539.70
4631.01	Kantonsbeiträge		500.00		500.00		
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	20'000.00	6'500.00	20'000.00	6'500.00	18'344.35	5'225.30
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	20'000.00		20'000.00		18'344.35	
4260.01	Rückerstattungen		6'500.00		6'500.00		5'225.30
7792	Hundetoiletten	11'000.00		11'000.00		12'935.55	
3109.01	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		11'000.00		12'935.55	
79	Raumordnung	81'200.00	10'000.00	42'450.00	10'000.00	281'253.65	214'070.60
	Nettoaufwand		71'200.00		32'450.00		67'183.05
790	Raumordnung	81'200.00	10'000.00	42'450.00	10'000.00	281'253.65	214'070.60
	Nettoaufwand		71'200.00		32'450.00		67'183.05
7900	Raumordnung allgemein	36'200.00	10'000.00	42'450.00	10'000.00	236'462.90	214'070.60
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	5'200.00		5'200.00		2'920.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					932.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			200.00		248.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					1.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			50.00		61.90	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		17'328.35	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	10'000.00		10'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		900.00	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV			6'000.00			
3690.01	Auflösung Mehrwertabschöpfung					214'070.60	
4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		
4893.01	Entnahme aus Mehrwertabschöpfung						214'070.60
7907	Regionalkonferenzen	45'000.00				44'790.75	
3632.02	Mitgliedschaftsbeitrag Regionalkonferenz	45'000.00				44'790.75	
8	Volkswirtschaft	249'090.75	560'090.75	259'429.00	570'000.00	194'819.30	517'788.65
	Nettoertrag	311'000.00		310'571.00		322'969.35	
81	Landwirtschaft	9'000.00		9'429.00		4'826.45	
	Nettoaufwand		9'000.00		9'429.00		4'826.45
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	9'000.00		9'429.00		4'826.45	
	Nettoaufwand		9'000.00		9'429.00		4'826.45
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	9'000.00		9'429.00		4'826.45	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'500.00		6'500.00		3'343.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			349.00		215.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			80.00		53.50	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'214.40	
82	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		23'745.20	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		23'745.20
820	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		23'745.20	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		23'745.20
8200	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		23'745.20	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		23'745.20	
87	Brennstoffe und Energie	215'090.75	560'090.75	225'000.00	570'000.00	166'247.65	517'788.65
	Nettoertrag	345'000.00		345'000.00		351'541.00	
871	Elektrizität		345'000.00		345'000.00		351'541.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoertrag	345'000.00		345'000.00		351'541.00	
8710	Elektrizität allgemein		345'000.00		345'000.00		351'541.00
4120.01	Vergütung Energielieferungseinnahmen BKW		345'000.00		345'000.00		351'541.00
872	Erdöl und Gas	215'090.75	215'090.75	225'000.00	225'000.00	166'247.65	166'247.65
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	215'090.75	215'090.75	225'000.00	225'000.00	166'247.65	166'247.65
3120.01	Energiebezug	2'500.00		2'500.00		2'535.70	
3120.60	Gasbezug bei der Stadt Bern	160'000.00		163'000.00		119'483.60	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	11'000.00		11'000.00		4'182.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'339.10		582.25		1'331.65	
3143.60	Unterhaltskosten	20'000.00		19'000.00		14'477.35	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	1'751.65		1'751.65		1'751.65	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		2'922.70	
4250.60	Gasverkauf		215'000.00		225'000.00		166'247.65
9010.01	Ertragsüberschuss SF			8'666.10		4'562.70	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		90.75				
9	Finanzen und Steuern	4'869'888.04	30'205'260.85	5'828'529.10	31'201'855.25	5'494'287.13	29'682'143.20
	Nettoertrag	25'335'372.81		25'373'326.15		24'187'856.07	
91	Steuern	207'500.00	27'200'800.00	235'000.00	27'537'400.00	-193'531.65	27'180'335.55
	Nettoertrag	26'993'300.00		27'302'400.00		27'373'867.20	
910	Steuern	207'500.00	27'200'800.00	235'000.00	27'537'400.00	-193'531.65	27'180'335.55
	Nettoertrag	26'993'300.00		27'302'400.00		27'373'867.20	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	192'500.00	24'057'500.00	220'000.00	24'473'000.00	-210'008.40	23'729'713.35
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	50'000.00		50'000.00		-303'407.55	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	135'000.00		160'000.00		90'269.85	
3181.02	Erlasse Steuern und Ersatzabgaben	7'500.00		10'000.00		3'129.30	
4000.01	Einkommenssteuern natürlicher Personen		22'000'000.00		22'450'000.00		21'557'755.25
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürlicher Personen		100'000.00		115'000.00		74'741.15
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen						354'070.50
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen						-1'813'200.60
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-15'000.00		-15'000.00		-15'641.80
4000.70	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen		-1'700'000.00		-1'800'000.00		24'959.65
4001.01	Vermögenssteuern natürlicher Personen		3'100'000.00		3'150'000.00		2'936'573.85

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen						110'032.05
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen						-335'200.30
4002.01	Quellensteuern		250'000.00		240'000.00		288'643.15
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung						4'067.50
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		300'000.00		405'149.25
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						136'410.35
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-25'114.95
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		10'000.00		2'026.45
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						1'372.85
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-2'462.45
4019.01	Holdingsteuern				2'500.00		1'586.65
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		23'944.80
9101	Sondersteuern	15'000.00	1'000'000.00	15'000.00	955'000.00	16'122.50	1'429'683.75
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	15'000.00		15'000.00		16'122.50	
4000.80	Lotteriegewinnsteuer		10'000.00		10'000.00		
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		450'000.00		425'000.00		477'462.35
4022.10	Sonderveranlagungen		540'000.00		520'000.00		952'221.40
9102	Liegenschaftssteuern		2'090'000.00		2'065'000.00	354.25	1'971'738.45
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben					354.25	
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'090'000.00		2'065'000.00		1'971'738.45
9103	Hundetaxe		53'300.00		44'400.00		49'200.00
4033.01	Hundetaxen		53'300.00		44'400.00		49'200.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'687'540.00	131'324.80	2'786'447.00	125'348.80	2'894'439.00	122'805.00
	Nettoaufwand		2'556'215.20		2'661'098.20		2'771'634.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'687'540.00	131'324.80	2'786'447.00	125'348.80	2'894'439.00	122'805.00
	Nettoaufwand		2'556'215.20		2'661'098.20		2'771'634.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'687'540.00	131'324.80	2'786'447.00	125'348.80	2'894'439.00	122'805.00
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	1'717'540.00		1'690'005.00		1'705'001.00	
3622.70	Beitrag an den direkten Finanzausgleich	970'000.00		1'096'442.00		1'189'438.00	
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		22'324.80		22'348.80		22'080.00
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		109'000.00		103'000.00		100'725.00
95	Ertragsanteile, übrige		167'500.00		150'000.00		1'014'320.45
	Nettoertrag	167'500.00		150'000.00		1'014'320.45	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Ertragsanteile, übrige		167'500.00		150'000.00		1'014'320.45
	Nettoertrag	167'500.00		150'000.00		1'014'320.45	
9500	Ertragsanteile, übrige		167'500.00		150'000.00		1'014'320.45
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		150'000.00		150'000.00		996'941.40
4600.01	Ertragsanteil an Direkter Bundessteuer		17'500.00				17'379.05
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	117'676.80	812'905.75	99'073.00	821'141.75	93'864.36	1'255'398.55
	Nettoertrag	695'228.95		722'068.75		1'161'534.19	
961	Zinsen	26'815.75	172'315.75	39'400.00	174'315.75	38'492.31	164'713.35
	Nettoertrag	145'500.00		134'915.75		126'221.04	
9610	Zinsen	26'815.75	172'315.75	39'400.00	174'315.75	38'492.31	164'713.35
3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	500.00		500.00		149.01	
3406.01	Zinsen mittel- und langfristige Schulden	3'500.00		8'900.00			
3409.10	Verrechnete Zinsen SF	2'815.75				14'078.75	
3499.01	Vergütungszinsen Steuerinkasso	20'000.00		30'000.00		24'264.55	
4401.01	Verzugszinsen Rechnungsstellung		500.00		500.00		541.05
4401.02	Verzugszinsen Steuerinkasso		130'000.00		130'000.00		122'717.95
4407.01	Erträge Anlagen des Finanzvermögens		39'000.00		41'000.00		38'638.60
4451.01	Dividende Wasserverbund AG		2'815.75		2'815.75		2'815.75
962	Emmissionskosten	1'500.00		1'500.00		760.30	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		760.30
9620	Emmissionskosten	1'500.00		1'500.00		760.30	
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	1'500.00		1'500.00		760.30	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	89'361.05	640'590.00	58'173.00	646'826.00	54'611.75	1'090'685.20
	Nettoertrag	551'228.95		588'653.00		1'036'073.45	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	89'361.05	640'590.00	58'173.00	646'826.00	54'611.75	1'090'685.20
3431.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	55'000.00		24'000.00		26'979.85	
3431.02	Umgebungspflege	15'000.00		15'000.00		7'077.50	
3439.01	Energiebezug	7'400.00		7'400.00		6'490.05	
3439.02	Wasser, Abwasser	5'450.00		5'350.00		5'755.60	
3439.03	Heizmaterial	1'000.00		1'200.00		342.10	
3439.04	Sachversicherungsprämien	3'111.05		2'823.00		2'823.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'900.00		1'900.00		1'761.65	
3910.01	Verrechneter Aufwand	500.00		500.00		3'382.00	
4430.01	Mieterträge		136'590.00		145'170.00		148'013.20
4430.02	Pachterträge		6'500.00		3'000.00		7'158.00
4430.03	Baurechtserträge		497'500.00		498'656.00		494'500.00
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften						441'014.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'857'171.24	1'892'730.30	2'708'009.10	2'567'964.70	2'699'515.42	109'283.65
	Nettoaufwand				140'044.40		2'590'231.77
	Nettoertrag	35'559.06					
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'857'171.24	109'283.65	2'032'766.10	109'275.05	1'028'197.04	109'283.65
	Nettoaufwand		1'747'887.59		1'923'491.05		918'913.39
9900	Nicht aufgeteilte Posten	838'585.24	109'283.65	1'014'180.10	109'275.05	9'612.04	109'283.65
3181.04	Abschreibungen Finanzvermögen	10'000.00		13'000.00		9'612.04	
3894.01	Einlage finanzpolitische Reserve	828'585.24		1'001'180.10			
4612.02	Verrechnete Abschreibungen SF		74'214.10		74'205.50		74'214.10
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
9901	Abschreibung bestehendes VV	1'018'586.00		1'018'586.00		1'018'585.00	
3300.99	Planm. Abschr. bestehendes VV AH	1'018'586.00		1'018'586.00		1'018'585.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'783'446.65	675'243.00	2'458'689.65		
	Nettoertrag	1'783'446.65		1'783'446.65			
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'783'446.65	675'243.00	2'458'689.65		
3896.01	Einlage in die Schwankungsreserve			675'243.00			
4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		1'783'446.65		2'458'689.65		
999	Abschluss					1'671'318.38	
	Nettoaufwand						1'671'318.38
9990	Abschluss					1'671'318.38	
9000.01	Ertragsüberschuss					1'671'318.38	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	53'401'782.27	53'401'782.27	52'490'388.35	52'490'388.35	51'916'852.43	51'916'852.43
3	Aufwand	53'398'024.62		52'449'712.95		50'066'093.66	
30	Personalaufwand	11'689'680.10		11'254'166.55		11'022'038.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'289'842.82		8'998'517.60		8'360'792.31	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'050'857.60		1'805'404.85		1'757'371.50	
34	Finanzaufwand	117'176.80		98'573.00		90'482.36	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'203'800.00		1'102'000.00		1'371'322.50	
36	Transferaufwand	27'985'512.51		27'272'058.30		27'241'166.54	
38	Ausserordentlicher Aufwand	908'085.24		1'762'423.10		65'868.00	
39	Interne Verrechnungen	153'069.55		156'569.55		157'051.55	
4	Ertrag		53'266'538.85		52'425'033.85		51'890'948.26
40	Fiskalertrag		27'350'800.00		27'687'400.00		28'177'276.95
41	Regalien und Konzessionen		345'000.00		345'000.00		351'541.00
42	Entgelte		9'187'650.00		8'812'100.00		9'114'113.77
43	Verschiedene Erträge		8'000.00		2'500.00		4'350.00
44	Finanzertrag		1'143'652.50		1'128'006.50		1'563'217.80
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		158'461.25		142'087.85		72'055.10
46	Transferertrag		12'736'350.90		11'286'072.30		11'836'620.79
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'183'554.65		2'865'297.65		614'721.30
49	Interne Verrechnungen		153'069.55		156'569.55		157'051.55
9	Abschlusskonten	3'757.65	135'243.42	40'675.40	65'354.50	1'850'758.77	25'904.17
90	Abschluss Erfolgsrechnung	3'757.65	135'243.42	40'675.40	65'354.50	1'850'758.77	25'904.17

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	53'401'782.27	53'401'782.27	52'490'388.35	52'490'388.35	51'916'852.43	51'916'852.43
3	Aufwand	53'398'024.62		52'449'712.95		50'066'093.66	
30	Personalaufwand	11'689'680.10		11'254'166.55		11'022'038.90	
300	Behörden und Kommissionen	547'697.00		575'931.00		487'676.10	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	547'697.00		575'931.00		487'676.10	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'987'971.00		8'652'639.00		8'711'838.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'987'971.00		8'652'639.00		8'711'838.50	
302	Löhne der Lehrkräfte	17'958.00		14'000.00		24'290.80	
3020	Löhne der Lehrkräfte	17'958.00		14'000.00		24'290.80	
304	Zulagen	10'200.00		10'200.00		9'576.75	
3049	Übrige Zulagen	10'200.00		10'200.00		9'576.75	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'837'163.10		1'723'463.55		1'629'601.75	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	657'925.10		621'888.55		576'175.85	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	832'759.00		796'579.00		768'730.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	92'616.00		86'376.00		67'053.85	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150'388.00		143'551.00		143'488.95	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	103'475.00		75'069.00		74'152.40	
309	Übriger Personalaufwand	288'691.00		277'933.00		159'055.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	246'861.00		236'383.00		120'322.70	
3091	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		6'557.30	
3099	Übriger Personalaufwand	36'830.00		36'550.00		32'175.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'289'842.82		8'998'517.60		8'360'792.31	
310	Material- und Warenaufwand	1'682'877.00		1'667'232.80		1'563'191.35	
3100	Büromaterial	74'351.00		75'610.00		65'063.55	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	468'540.00		470'440.00		446'307.87	
3102	Drucksachen, Publikationen	232'700.00		260'100.00		277'748.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	32'944.00		30'624.00		23'021.15	
3104	Lehrmittel	324'028.00		318'668.80		297'728.98	
3105	Lebensmittel	539'314.00		500'790.00		440'385.75	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	11'000.00		11'000.00		12'935.55	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	333'530.00		326'275.00		348'499.90	
3110	Büromöbel und Geräte	250'578.00		199'044.00		265'432.50	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	37'802.00		27'881.00		24'013.15	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'650.00		17'150.00		23'110.10	
3113	Hardware	5'000.00		5'000.00		275.10	
3118	Immateriellen Anlagen	31'500.00		77'200.00		35'669.05	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	1'365'800.00		1'382'850.00		1'291'292.80	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'365'800.00		1'382'850.00		1'291'292.80	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'565'350.02		2'427'837.00		2'578'253.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'964'937.00		1'883'016.00		1'890'993.25	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	424'250.00		377'650.00		522'944.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'400.00		12'400.00		6'565.75	
3134	Sachversicherungsprämien	131'656.67		126'413.75		127'154.05	
3137	Steuern und Abgaben	31'106.35		28'357.25		30'596.20	
314	Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt	1'991'600.00		1'882'900.00		1'835'224.60	
3140	Unterhalt an Grundstücken	422'000.00		423'000.00		326'239.05	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	430'000.00		416'500.00		445'208.00	
3142	Unterhalt Wasserbau	27'000.00		27'000.00		29'863.25	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	468'000.00		387'500.00		381'625.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	626'600.00		610'900.00		631'318.20	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	18'000.00		18'000.00		20'971.00	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	612'448.00		584'060.00		534'608.56	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	56'040.00		55'260.00		53'453.20	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	159'200.00		156'700.00		146'501.15	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	99'500.00		87'500.00		65'680.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	297'708.00		284'600.00		268'974.16	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	212'425.00		203'625.00		203'957.30	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	177'825.00		176'725.00		175'835.10	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	34'600.00		26'900.00		28'122.20	
317	Spesenentschädigungen	301'812.80		268'237.80		184'195.06	
3170	Reisekosten und Spesen	155'647.00		149'047.00		102'680.56	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	146'165.80		119'190.80		81'514.50	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	224'000.00		255'500.00		-178'430.81	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		50'000.00		-303'407.55	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	174'000.00		205'500.00		124'976.74	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'050'857.60		1'805'404.85		1'757'371.50	
330	Sachanlagen VV	2'050'857.60		1'805'404.85		1'757'371.50	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'050'857.60		1'805'404.85		1'757'371.50	
34	Finanzaufwand	117'176.80		98'573.00		90'482.36	
340	Zinsaufwand	6'815.75		9'400.00		14'227.76	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	500.00		500.00		149.01	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	3'500.00		8'900.00			
3409	Übrige Passivzinsen	2'815.75				14'078.75	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		760.30	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500.00		1'500.00		760.30	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	88'861.05		57'673.00		51'229.75	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	70'000.00		39'000.00		34'057.35	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	18'861.05		18'673.00		17'172.40	
349	Verschiedener Finanzaufwand	20'000.00		30'000.00		24'264.55	
3499	Übriger Finanzaufwand	20'000.00		30'000.00		24'264.55	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'203'800.00		1'102'000.00		1'371'322.50	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'203'800.00		1'102'000.00		1'371'322.50	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'203'800.00		1'102'000.00		1'371'322.50	
36	Transferaufwand	27'985'512.51		27'272'058.30		27'241'166.54	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	9'699'254.30		9'597'794.30		8'925'690.90	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	9'131'034.00		8'997'440.00		8'312'271.70	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	568'220.30		600'354.30		613'419.20	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'687'540.00		2'786'447.00		2'894'439.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'717'540.00		1'690'005.00		1'705'001.00	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3622	Finanz-u.Lastenausgl.a.Gde.u.Gde.verbände	970'000.00		1'096'442.00		1'189'438.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'598'718.21		14'887'817.00		15'206'966.04	
3630	Beiträge an den Bund	79'000.00		79'000.00		75'105.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'559'068.00		3'420'534.00		3'276'822.35	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'021'007.21		1'259'070.00		1'203'023.71	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'000.00		37'000.00		16'892.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	59'500.00		59'500.00		33'317.25	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'156'143.00		2'066'263.00		2'079'875.90	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'687'000.00		7'966'450.00		8'521'929.83	
369	Verschiedener Transferaufwand					214'070.60	
3690	Übriger Transferaufwand					214'070.60	
38	Ausserordentlicher Aufwand	908'085.24		1'762'423.10		65'868.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	908'085.24		1'762'423.10		65'868.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	79'500.00		86'000.00		65'868.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	828'585.24		1'001'180.10			
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven			675'243.00			
39	Interne Verrechnungen	153'069.55		156'569.55		157'051.55	
391	Dienstleistungen	118'000.00		121'500.00		121'982.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	118'000.00		121'500.00		121'982.00	
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	35'069.55		35'069.55		35'069.55	
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	35'069.55		35'069.55		35'069.55	
4	Ertrag		53'266'538.85		52'425'033.85		51'890'948.26
40	Fiskalertrag		27'350'800.00		27'687'400.00		28'177'276.95
400	Direkte Steuern natürliche Personen		23'745'000.00		24'150'000.00		23'186'800.40
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		20'395'000.00		20'760'000.00		20'182'684.15
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'100'000.00		3'150'000.00		2'711'405.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen		250'000.00		240'000.00		292'710.65
401	Direkte Steuern juristische Personen		302'000.00		312'500.00		518'968.15
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		300'000.00		516'444.65

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		10'000.00		936.85
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen				2'500.00		1'586.65
402	Übrige direkte Steuern		3'250'500.00		3'180'500.00		4'422'308.40
4021	Grundsteuern		2'090'000.00		2'065'000.00		1'971'738.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		990'000.00		945'000.00		1'429'683.75
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		150'000.00		996'941.40
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		23'944.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		53'300.00		44'400.00		49'200.00
4033	Hundesteuer		53'300.00		44'400.00		49'200.00
41	Regalien und Konzessionen		345'000.00		345'000.00		351'541.00
412	Konzessionen		345'000.00		345'000.00		351'541.00
4120	Konzessionen		345'000.00		345'000.00		351'541.00
42	Entgelte		9'187'650.00		8'812'100.00		9'114'113.77
420	Ersatzabgaben		320'000.00		320'000.00		324'896.85
4200	Ersatzabgaben		320'000.00		320'000.00		324'896.85
421	Gebühren für Amtshandlungen		287'000.00		288'000.00		258'196.86
4210	Gebühren für Amtshandlungen		287'000.00		288'000.00		258'196.86
423	Schul- und Kursgelder		415'088.00		570'000.00		555'344.70
4230	Schulgelder		415'088.00		570'000.00		555'344.70
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		4'603'200.00		4'440'700.00		4'758'751.63
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'603'200.00		4'440'700.00		4'758'751.63
425	Erlös aus Verkäufen		381'350.00		408'200.00		294'575.90
4250	Verkäufe		381'350.00		408'200.00		294'575.90
426	Rückererstattungen		3'180'512.00		2'784'700.00		2'922'027.83
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'180'512.00		2'784'700.00		2'922'027.83
427	Bussen		500.00		500.00		320.00
4270	Bussen		500.00		500.00		320.00

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Verschiedene Erträge		8'000.00		2'500.00		4'350.00
430	Verschiedene betriebliche Erträge		8'000.00		2'500.00		4'350.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		8'000.00		2'500.00		4'350.00
44	Finanzertrag		1'143'652.50		1'128'006.50		1'563'217.80
440	Zinsertrag		172'315.75		174'315.75		175'976.35
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		130'500.00		130'500.00		123'259.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		39'000.00		41'000.00		38'638.60
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		2'815.75		2'815.75		14'078.75
443	Liegenschaftenertrag FV		640'590.00		646'826.00		649'671.20
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		640'590.00		646'826.00		649'671.20
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						441'014.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						441'014.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		2'815.75		2'815.75		2'815.75
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		2'815.75		2'815.75		2'815.75
447	Liegenschaftenertrag VV		327'931.00		304'049.00		293'740.50
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		327'931.00		304'049.00		293'740.50
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		158'461.25		142'087.85		72'055.10
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		158'461.25		142'087.85		72'055.10
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		158'461.25		142'087.85		72'055.10
46	Transferertrag		12'736'350.90		11'286'072.30		11'836'620.79
460	Ertragsanteile		17'500.00				17'379.05
4600	Anteil an Bundeserträgen		17'500.00				17'379.05
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		9'848'114.90		8'676'868.30		9'315'824.39
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		7'775'540.00		7'134'126.00		7'649'300.66
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		2'072'574.90		1'542'742.30		1'666'523.73
462	Finanz- und Lastenausgleich		109'000.00		103'000.00		100'725.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		109'000.00		103'000.00		100'725.00

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'761'736.00		2'506'204.00		2'402'692.35
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		2'106'550.00		1'883'324.00		1'967'834.20
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		655'186.00		622'880.00		405'858.15
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.						29'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'183'554.65		2'865'297.65		614'721.30
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		2'183'554.65		2'865'297.65		614'721.30
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		79'500.00		86'000.00		294'113.30
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		1'783'446.65		2'458'689.65		
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		320'608.00		320'608.00		320'608.00
49	Interne Verrechnungen		153'069.55		156'569.55		157'051.55
491	Dienstleistungen		118'000.00		121'500.00		121'982.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		118'000.00		121'500.00		121'982.00
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
4950	Int.Verr.v.planm.u.ausserplan.Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
9	Abschlusskonten	3'757.65	135'243.42	40'675.40	65'354.50	1'850'758.77	25'904.17
90	Abschluss Erfolgsrechnung	3'757.65	135'243.42	40'675.40	65'354.50	1'850'758.77	25'904.17
900	Abschluss Erfolgsrechnung					1'671'318.38	
9000	Ertragsüberschuss					1'671'318.38	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fond im EK	3'757.65	135'243.42	40'675.40	65'354.50	179'440.39	25'904.17
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	3'757.65		40'675.40		179'440.39	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		135'243.42		65'354.50		25'904.17

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG		4'444'000.00	4'444'000.00	5'300'000.00	5'300'000.00	4'119'417.80	4'119'417.80
0	Allgemeine Verwaltung Nettoausgaben	90'000.00	90'000.00	160'000.00	160'000.00	55'163.90	55'163.90
02	Allgemeine Dienste Nettoausgaben	90'000.00	90'000.00	160'000.00	160'000.00	55'163.90	55'163.90
022	Allgemeine Dienste	90'000.00		160'000.00		12'121.65	
0220 5200.02	Allgemeine Dienste Ersatz SAN 2022	90'000.00 90'000.00		160'000.00 160'000.00		12'121.65 12'121.65	
029	Verwaltungsliegenschaften					43'042.25	
290 5040.01	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus Vorplatzsanierung					43'042.25 43'042.25	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoausgaben	301'000.00	301'000.00	270'000.00	270'000.00	222'948.50	21'520.30 201'428.20
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoausgaben	61'000.00	61'000.00				201'428.20
140	Allgemeines Rechtswesen	61'000.00					
1400 5290.02	Allgemeines Rechtswesen Amtliche Vermessung 2022	61'000.00 61'000.00					
15	Feuerwehr Nettoausgaben	90'000.00	90'000.00	270'000.00	270'000.00	177'932.10	201'428.20
150	Feuerwehr	90'000.00		270'000.00		177'932.10	
1506 5060.03 5060.04 5090.01	Regionale Feuerwehrorganisation Ersatz Sprinter Murzelen Ersatz Sprinter Hinterkappelen Ersatz Feuerwehrhelme	90'000.00 90'000.00		270'000.00 90'000.00 180'000.00		177'932.10 137'013.20 40'918.90	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Verteidigung	150'000.00				45'016.40	21'520.30
	Nettoausgaben		150'000.00				201'428.20
161	Militärische Verteidigung					45'016.40	21'520.30
1610	Militärische Verteidigung					45'016.40	21'520.30
5040.02	Ergänzen Kugelfangkasten Murzelen					45'016.40	
6350.01	Beitrag GVB Kugelfangkasten Murzelen						21'520.30
162	Zivile Verteidigung	150'000.00					
1620	Zivilschutz	150'000.00					
5190.01	periodische Schutzraumkontrolle	150'000.00					
2	Bildung	1'859'000.00		2'779'000.00		734'966.35	75'720.00
	Nettoausgaben		1'859'000.00		2'779'000.00		659'246.35
21	Obligatorische Schule	1'859'000.00		2'779'000.00		734'966.35	75'720.00
	Nettoausgaben		1'859'000.00		2'779'000.00		659'246.35
212	Primarstufe	175'000.00		166'000.00		157'115.80	
2120	Primarstufe	175'000.00		166'000.00		157'115.80	
5060.04	Beamer Schulen 2019					10'795.00	
5060.07	ICT Schulen 2020					146'320.80	
5060.08	ICT Schulen 2021			166'000.00			
5060.10	ICT Schulen 2022	175'000.00					
213	Oberstufe	59'000.00		82'000.00		49'820.60	
2130	Sekundarstufe I	59'000.00		82'000.00		49'820.60	
5060.08	Schulen Mobiliar 2020					49'820.60	
5060.09	Schulen Mobiliar 2021			82'000.00			
5060.10	Schulen Mobiliar 2022	59'000.00					
217	Schulliegenschaften	1'625'000.00		2'531'000.00		508'643.95	75'720.00
2170	Schulliegenschaften	1'625'000.00		2'531'000.00		508'643.95	75'720.00
5040.03	PS Kappelenring; Aufwertung Pausenplatz					6'908.15	
5040.05	Schulanl. Dorf Hika; Gesamtanierung			200'000.00			

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.10	PS Kappelenring; Anschluss Wärmeverbund					177'744.75	
5040.16	Altes SH Wohlen Umbau/Ausbau/Sanierung					-24'431.75	
5040.19	TH Murzelen Fensterersatz, Blendschutz + Deckensanierung					3'746.50	
5040.30	Prim Kappelenring, Fensterersatz Ausführung			150'000.00		150'505.30	
5040.34	Prim. Uettligen; Anschluss Wärmeverbund					-35'482.25	
5040.38	Ersatz Wärmeerzeugungsanlage					28'509.70	
5040.40	Schulanlage Wohlen; Umnutzung Kulturestrich (Ausführung)					29'472.75	
5040.41	Schulhaus Wohlen; Tagesschule Neubau	250'000.00		2'000'000.00		64'257.25	
5040.43	SA Dorf, Gesamtanierung Planungsgrundlagen					13'447.00	
5040.44	Beleuchtung Turnhalle Wohlen Halle					93'966.55	
5040.45	PS Kappelenring; Sanierung Bad Hauswartwohnung			55'000.00			
5040.46	Schulanl. Dorf Hika; Sanierung der Abwasserleitung			66'000.00			
5040.47	SH Uettligen; Sanierung Abwasserleitungen			38'000.00			
5040.48	SH Säriswil; Sanierung Abwasserleitungen			22'000.00			
5040.50	SA Wohlen Geräte- und Materialraum Hauswart	30'000.00					
5040.51	SA Hika Ring; Sanierung der Abwasserleitung	135'000.00					
5040.52	SA Hika Ring Ersatz Gumminoppenbelag	250'000.00					
5040.53	SA Hika Dorf Gesamtanierung	500'000.00					
5040.54	SA Uettligen; Ersatz Fenster Musikschule/Kiga	60'000.00					
5040.55	SA Säriswil San. Sanitäranlagen und -innenräume	160'000.00					
5040.56	SA Murzelen Sanierung Südfassade / Basisstufe	80'000.00					
5040.57	SA Murzelen Erneuerung Lüftung bei Turnhalle	120'000.00					
5040.58	SA Hika Dorf Anschluss an Wärmeverbund Kappelenring	40'000.00					
6310.04	Beitrag Sportfonds Kanton Bern, TH Murzelen Fensterersatz						32'700.00
6310.05	Kantonsbeitrag Ersatz Wärmeerzeugungsanlage Wohlen						43'020.00
219	Obligatorische Schule					19'386.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					19'386.00	
5200.01	Schulverwaltungssoftware CMI					19'386.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	85'000.00		35'000.00		1'698.00	
	Nettoausgaben		85'000.00		35'000.00		1'698.00
34	Sport und Freizeit	85'000.00		35'000.00		1'698.00	
	Nettoausgaben		85'000.00		35'000.00		1'698.00
342	Freizeit	85'000.00		35'000.00		1'698.00	
3420	Freizeit	85'000.00		35'000.00		1'698.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.04	Weg Repro Marti nach Passarelle					1'698.00	
5010.06	Neue Wanderwegführung Eriholz, Innerberg			35'000.00			
5010.07	Fussweg als Schulweg Grossackerweg/Wohlenstr.	25'000.00					
5010.08	Ausbau und Erweiterung Wanderweg Illiswiwald	60'000.00					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	587'000.00		524'000.00		442'759.45	
	Nettoausgaben		587'000.00		524'000.00		442'759.45
61	Strassenverkehr	562'000.00		499'000.00		422'072.10	
	Nettoausgaben		562'000.00		499'000.00		442'759.45
615	Gemeindestrassen	562'000.00		499'000.00		422'072.10	
6150	Gemeindestrassen	562'000.00		499'000.00		392'131.90	
5010.10	Belagssanierung Breitenrain, Hika					39'273.60	
5010.18	Beleuchtung LED Hinterkappelen restliche Gebiete					8'040.85	
5010.20	Belagssanierung Moriswilstrasse und Birchstrasse Säriswil					160'961.10	
5010.24	Belagssanierung Lindenstrasse und Schmiedegasse Uettligen	90'000.00					
5010.26	Gefahrenstelle Alpenblick Innerberg			20'000.00			
5010.27	Belagssanierung Lochholz-Einschlag Murzelen			150'000.00			
5010.28	Belagssanierung Oberdettigenstrasse Uettligen			194'000.00			
5010.29	Keller Metzgerei Ortschaftswabenstr. 4 Uettligen					54'551.05	
5010.30	Verkehrsgutachten Tempo 30 auf Quartierstrassen	40'000.00					
5010.31	Belagssanierung Fuchshalen Wohlen	142'000.00					
5010.32	Belagssanierung Scheuremattweg Uettligen	155'000.00					
5010.33	Belagssanierung Grabmattweg Frieswil	55'000.00					
5060.05	Ersatz Nissan Patrol			135'000.00			
5060.06	Ersatz Mitsubishi L200					129'305.30	
5060.07	Anschaffung von zwei Kippanhänger für PW	80'000.00					
6156	Radwege					29'940.20	
5010.01	Veloverbindung Kt. Strasse - Herrenschwanden					3'743.80	
5010.03	Sanierung Stegmattsteg					26'196.40	
62	Öffentlicher Verkehr	25'000.00		25'000.00		20'687.35	
	Nettoausgaben		25'000.00		25'000.00		442'759.45
622	Regionalverkehr	25'000.00		25'000.00		20'687.35	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6220	Regionalverkehr	25'000.00		25'000.00		20'687.35	
5040.02	Beleuchtung 7 Haltestellen mit Solarlampen					20'687.35	
5040.05	Ersatz Haltestelle Bennenboden			25'000.00			
5040.06	Ersatz Haltestelle Oberwohlen	25'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'522'000.00		1'532'000.00		2'291'451.85	273'189.45
	Nettoausgaben		1'522'000.00		1'532'000.00		2'018'262.40
71	Wasserversorgung	522'000.00		262'000.00		1'034'928.15	
	Nettoausgaben		522'000.00		262'000.00		2'018'262.40
710	Wasserversorgung	522'000.00		262'000.00		1'034'928.15	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	522'000.00		262'000.00		1'034'928.15	
5031.05	Ersatz WV-Leitung Innerberg-Murzelen					29'839.35	
5031.10	Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund					407'287.10	
5031.15	Waldpark Bernstrasse Hinterkappelen					140'485.00	
5031.18	Messschacht Riedhaus, Wohlen					27'903.50	
5031.20	Lochholz- Einschlag Murzelen 1. Teil					236'276.75	
5031.21	Ersatz WV-leitung Bäumlisacker; Zusatzkredit					61'902.85	
5031.23	Ersatz Wasserleitung Bernstrasse Wohlen					54'574.10	
5031.24	Ersatz Wasserversorgungsleitung Beundeweg Wohlen			235'000.00		31'978.60	
5031.26	Murzelen Dorf 1. Teil	495'000.00					
5090.01	Ersatz Wasserzähler 2021			27'000.00			
5090.02	Ersatz Wasserzähler 2020					44'680.90	
5090.03	Ersatz Wasserzähler 2022	27'000.00					
72	Abwasserentsorgung	740'000.00		1'150'000.00		878'769.25	
	Nettoausgaben		740'000.00		1'150'000.00		2'018'262.40
720	Abwasserentsorgung	740'000.00		1'150'000.00		878'769.25	
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	740'000.00		1'150'000.00		878'769.25	
5032.05	Pumpwerk Inselrain Sanierung Vacuflow-Anlage					173'828.90	
5032.16	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen					15'524.05	
5032.18	Kanalisation Hinterkappelen 1. Teil					350'027.80	
5032.19	Trennsystem Gassacker Wohlen			135'000.00			
5032.21	Sanierung nach GEP Murzelen/Illiswil					145'230.65	
5032.22	Trennsystem Wahlendorfstrasse					19'344.45	
5032.23	Trennsystem Bernstrasse Hinterkappelen 1. Teil	200'000.00		315'000.00			

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.24	Sanierung Pumpwerk Grabenmühle					109'014.00	
5032.26	Trennsystem Hofmatt Uettligen					47'017.10	
5032.27	Erschliessung Bauzonen Uettligen West Abwasser	185'000.00		185'000.00			
5032.28	Sanierung Pumpwerk Stegmattsteg			125'000.00			
5032.29	Sanierung nach GEP Säriswil/Innerberg 1. Teil			190'000.00			
5032.32	Erschliessung Abwasser Vordettigen / Aareweg	130'000.00					
5032.33	Sanierung nach GEP Säriswil/Innerberg 2. Teil	200'000.00					
5040.06	KLARA Wölfisried			200'000.00			
5040.07	Anschluss ARA an Wärmeverbund Kappelenring					9'706.50	
5040.08	Sanierung WC - Anlage Betriebsgebäude ARA	25'000.00					
5042.04	Anschaffung Container ARA Ey					9'075.80	
73	Abfall	50'000.00				102'600.00	
	Nettoausgaben		50'000.00				2'018'262.40
730	Abfall	50'000.00				102'600.00	
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	50'000.00				102'600.00	
5033.02	Unterirdische Sammelstelle Hinterkappelen					102'600.00	
5033.03	Papiercontainer Feuerwehr-Magazin Hika	50'000.00					
74	Verbauungen	50'000.00					59'118.85
	Nettoausgaben		50'000.00				2'018'262.40
	Nettoeinnahmen					59'118.85	
741	Gewässerverbauungen	50'000.00					59'118.85
7410	Gewässerverbauungen	50'000.00					59'118.85
5020.02	Uferweg Sportplatz bis Kappelenbrücke Hika	50'000.00					
6310.01	Kantonsbeiträge Renaturierung Schlossmattbach						59'118.85
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	60'000.00				34'166.75	
	Nettoausgaben		60'000.00				2'018'262.40
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	60'000.00				34'166.75	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	60'000.00				34'166.75	
5040.01	Ladestation für Elektrofahrzeuge beim Gemeindehaus Wohlen	30'000.00					
5290.01	Energierichtplan					34'166.75	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.02	Elektromobilitätskonzept	30'000.00					
77	Übriger Umweltschutz					23'389.55	
	Nettoausgaben						2'018'262.40
771	Friedhof und Bestattung					23'389.55	
7710	Freidhof und Bestattung allgemein					23'389.55	
5010.01	Friedhofsbeleuchtung					23'389.55	
79	Raumordnung	100'000.00		120'000.00		217'598.15	214'070.60
	Nettoausgaben		100'000.00		120'000.00		2'018'262.40
790	Raumordnung	100'000.00		120'000.00		217'598.15	214'070.60
7900	Raumordnung allgemein	100'000.00		120'000.00		217'598.15	214'070.60
5290.01	Naherholungskonzept Wohlensee	10'000.00					
5290.04	Überarbeitung Baureglement					3'527.55	
5290.05	Vorgehen Zentrumsentwicklung Uettligen					350.45	
5290.08	Entwicklung Zentrum Wohlen	5'000.00		5'000.00			
5290.09	Sahlimatte Hinterkappelen	20'000.00		10'000.00			
5290.10	Überbauungsordnung Uettligen West mit Wettbewerb	5'000.00		20'000.00		213'720.15	
5290.11	Aufwertung Ortskern Säriswil			10'000.00			
5290.12	Entwicklung historischer Ortskern Uettligen			10'000.00			
5290.13	Landschaftsrichtplan	40'000.00		50'000.00			
5290.14	Wärmeverbund Oberwohlen	15'000.00		15'000.00			
5290.15	Schaufelacker / Tschuepisse Oberwohlen	5'000.00					
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						214'070.60
9	Finanzen und Steuern		4'444'000.00		5'300'000.00	370'429.75	3'748'988.05
	Nettoeinnahmen	4'444'000.00		5'300'000.00		3'378'558.30	
99	Nicht aufgeteilte Posten		4'444'000.00		5'300'000.00	370'429.75	3'748'988.05
	Nettoeinnahmen	4'444'000.00		5'300'000.00		3'378'558.30	
999	Abschluss		4'444'000.00		5'300'000.00	370'429.75	3'748'988.05
9990	Abschluss		4'444'000.00		5'300'000.00	370'429.75	3'748'988.05
5900.01	Passivierte Einnahmen					370'429.75	
6900.01	Aktivierte Ausgaben		4'444'000.00		5'300'000.00		3'748'988.05

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
	Investitionsrechnung	4'444'000.00	4'444'000.00	5'300'000.00	5'300'000.00	4'119'417.80	4'119'417.80
	Investitionsausgaben	4'444'000.00		5'300'000.00		4'119'417.80	
50	Sachanlagen	4'013'000.00		5'020'000.00		3'465'715.50	
5010	Strassen/Verkehrswege	567'000.00		399'000.00		317'854.35	
5020	Wasserbau	50'000.00					
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	495'000.00		235'000.00		990'247.25	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	715'000.00		950'000.00		859'986.95	
5033	Tiefbauten Abfall	50'000.00				102'600.00	
5040	Hochbauten	1'705'000.00		2'731'000.00		636'172.25	
5060	Mobilien	404'000.00		678'000.00		473'254.90	
5090	Übrige Sachanlagen	27'000.00		27'000.00		85'599.80	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	150'000.00					
5190	Investitionen in übr.Sachanlagen a.Rechnung Dritte	150'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	281'000.00		280'000.00		283'272.55	
5200	Software	90'000.00		160'000.00		31'507.65	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	191'000.00		120'000.00		251'764.90	
59	Übertrag an Bilanz					370'429.75	
5900	Passivierte Einnahmen					370'429.75	
	Investitionseinnahmen		4'444'000.00		5'300'000.00		4'119'417.80
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						370'429.75
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten						134'838.85
6350	Investitionsbeiträge privaten Unternehmungen						21'520.30
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte						214'070.60
69	Übertrag an Bilanz		4'444'000.00		5'300'000.00		3'748'988.05
6900	Aktivierete Ausgaben		4'444'000.00		5'300'000.00		3'748'988.05
	Nettoinvestitionen	4'444'000.00		5'300'000.00		3'378'558.30	