



## **EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN**

# **Budget 2023**

Nach HRM2



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

## Inhalt

<b>1</b>	<b>Berichterstattung</b>	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Ansätze für das Budget 2023	4
1.3	Auf einen Blick (Management Summary)	4
<b>2</b>	<b>Eckdaten</b>	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
<b>3</b>	<b>Funktionen</b>	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
<b>4</b>	<b>Sachgruppen</b>	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
<b>5</b>	<b>Finanzkennzahlen</b>	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

<b>6 Eigenkapitalnachweis</b> .....	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	
<b>7 Antrag des Gemeinderates</b> .....	22	
Erfolgsrechnung	Übersicht Funktionen .....	23
	Funktionen detailliert .....	24 - 63
	Übersicht Sachkonti.....	64
	Sachkonti detailliert.....	65 - 71
Investitionsrechnung	Funktionen detailliert .....	72 - 79
	Sachkonti detailliert.....	80

## 1 Berichterstattung

### 1.1 Allgemeines

Das Budget 2023 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 2023

Dem Budget 2023 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 <sup>3</sup>
Abwasser-Gebühr	Fr. 2.40 / m <sup>3</sup>
	Fr. 160.00 / Wasserzähler
	Fr. 0.60 / m <sup>2</sup> Regenabwasser
	Fr. 0.10 / m <sup>3</sup> Reinabwasser

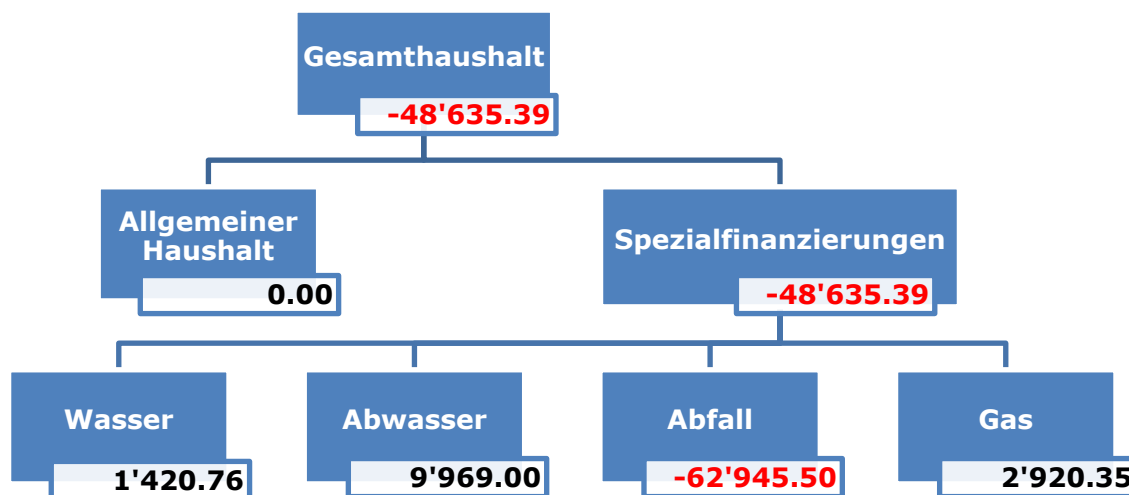
Kehricht-Grundgebühr

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. 804'701.80** 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 31.12.2023 errechnete Eigenkapital inkl. finanzpolitische Reserve beträgt Fr. 11'484'752.78, was bei einer Steueranlage von 1.54 Einheiten rund 7.5 Steuerzehntel ausmacht.
  - 2023 sind Investitionen im Umfang von Fr. 5'481'000.00 (inkl. Investitionen von Fr. 285'000.00, welche über die Mehrwertabschöpfung finanziert werden oder wir Beiträge von Dritten erwarten) geplant, wovon Fr. 3'081'000.00 für den Allgemeinen Haushalt, Fr. 1'170'000.00 für die Wasserversorgung, Fr. 1'155'000.00 für die Abwasserentsorgung und Fr. 75'000.00 für die Abfallentsorgung anfallen.

## 2 Eckdaten

### 2.1 Allgemeine Übersicht

Übersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-48'635.39	-131'485.77	367'773.74
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt			
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	-48'635.39	-131'485.77	367'773.74
Steuerertrag natürliche Personen	23'460'000.00	23'745'000.00	22'328'221.45
Steuerertrag juristische Personen	301'400.00	302'000.00	477'856.30
Liegenschaftssteuer	2'090'000.00	2'090'000.00	2'028'830.10
Nettoinvestitionen	5'481'000.00	4'444'000.00	4'587'005.65

### 2.2 Übersicht Gesamtergebnis

#### 2.2.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	53'740'498.05	52'219'693.03	52'017'206.19
Betrieblicher Ertrag	51'262'023.05	49'786'262.15	50'141'254.40
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'478'475.00	-2'433'430.88	-1'875'951.79
Finanzaufwand	111'015.76	117'176.80	68'617.35
Finanzertrag	1'241'502.52	1'143'652.50	1'138'465.18
Ergebnis aus Finanzierung	1'130'486.76	1'026'475.70	1'069'847.83
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'347'988.24</b>	<b>-1'406'955.18</b>	<b>-806'103.96</b>
Ausserordentlicher Aufwand	871'701.80	908'085.24	1'732'710.08
Ausserordentlicher Ertrag	2'171'054.65	2'183'554.65	2'906'587.78
Ausserordentliches Ergebnis	1'299'352.85	1'275'469.41	1'173'877.70
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-48'635.39</b>	<b>-131'485.77</b>	<b>367'773.74</b>

Es 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. -48'635.39.

## 2.2.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	5'481'000.00	4'444'000.00	4'688'872.35
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	101'866.70
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-5'481'000.00</b>	<b>-4'444'000.00</b>	<b>-4'587'005.65</b>

## 2.2.3 Finanzierungsergebnis

Finanzierungsergebnis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Selbstfinanzierung</b>			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-48'635.39	-131'485.77	367'773.74
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'238'222.90	2'050'857.60	1'829'551.45
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'185'000.00	1'203'800.00	1'255'786.80
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-217'193.15	-158'461.25	-86'044.85
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	871'701.80	908'085.24	1'732'710.08
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2'171'054.65	-2'183'554.65	-2'906'587.78
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'858'041.51	1'689'241.17	2'193'189.44
<b>Nettoinvestitionen</b>			
Ergebnis Investitionsrechnung	-5'481'000.00	-4'444'000.00	-4'587'005.65
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-3'622'958.49</b>	<b>-2'754'758.83</b>	<b>-2'393'816.21</b>

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

## 2.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Ergebnis Allgemeiner Haushalt	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	48'703'841.90	47'320'228.41	47'245'726.40
Betrieblicher Ertrag	46'607'426.05	45'346'707.05	45'335'811.63
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'096'415.85	-1'973'521.36	-1'909'914.77
Finanzaufwand	111'015.76	117'176.80	68'617.35
Finanzertrag	1'228'686.76	1'135'836.75	1'125'262.42
Ergebnis aus Finanzierung	1'117'671.00	1'018'659.95	1'056'645.07
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-978'744.85</b>	<b>-954'861.41</b>	<b>-853'269.70</b>
Ausserordentlicher Aufwand	871'701.80	908'085.24	1'732'710.08
Ausserordentlicher Ertrag	1'850'446.65	1'862'946.65	2'585'979.78
Ausserordentliches Ergebnis	978'744.85	954'861.41	853'269.70
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Das Budget 2023 des **Allgemeinen Haushalts** (= ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Gas) schliesst grundsätzlich mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 804'701.80 ab. Gegenüber dem Budget 2022, welches mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 828'585.24 rechnete, beträgt die Schlechterstellung somit Fr. 23'883.44.

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. 3'081'000.00 und ordentliche Abschreibungen von Fr. 2'057'073.90 aus. Dies ergibt einen Selbstfinanzierungsfehlbetrag aus den Abschreibungen. Demnach müssen die Fr. 804'701.80 als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Der betriebliche Aufwand liegt Fr. 1'383'613.49 über dem Vorjahresbudget und der betriebliche Ertrag Fr. 1'260'719.00 über dem Vorjahr, dies ergibt gegenüber 2022 eine Verschlechterung von Fr. 122'894.49.

## 2.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

<b>Ergebnis Wasser</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Betrieblicher Aufwand	1'455'041.00	1'402'217.00	1'421'017.87
Betrieblicher Ertrag	1'133'038.00	1'082'550.90	1'150'696.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-322'003.00	-319'666.10	-270'320.97
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	2'815.76	2'815.75	2'815.76
Ergebnis aus Finanzierung	2'815.76	2'815.75	2'815.76
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-319'187.24</b>	<b>-316'850.35</b>	<b>-267'505.21</b>
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
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'420.76</b>	<b>3'757.65</b>	<b>53'102.79</b>

Die Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'420.76 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

<b>Ergebnis Abwasser</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Betrieblicher Aufwand	2'182'590.00	2'170'031.37	2'053'497.37
Betrieblicher Ertrag	2'182'559.00	2'108'004.20	2'303'170.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-31.00	-62'027.17	249'672.68
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	10'000.00	5'000.00	10'387.00
Ergebnis aus Finanzierung	10'000.00	5'000.00	10'387.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>9'969.00</b>	<b>-57'027.17</b>	<b>260'059.68</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>9'969.00</b>	<b>-57'027.17</b>	<b>260'059.68</b>

In der Abwasserentsorgung wird für das Budget 2023 ein Plus von Fr. 9'969.00 berechnet. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich gutgeschrieben. 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

<b>Ergebnis Abfall</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Betrieblicher Aufwand	1'133'945.50	1'112'125.50	1'054'446.05
Betrieblicher Ertrag	1'071'000.00	1'034'000.00	1'091'624.32
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-62'945.50	-78'125.50	37'178.27
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-62'945.50</b>	<b>-78'125.50</b>	<b>37'178.27</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-62'945.50</b>	<b>-78'125.50</b>	<b>37'178.27</b>

Die Abfallentsorgung schliesst geplant mit einem Defizit von Fr. -62'945.50 ab. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.



## 2.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Gas

Ergebnis Gas	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	265'079.65	215'090.75	242'518.50
Betrieblicher Ertrag	268'000.00	215'000.00	259'951.50
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'920.35	-90.75	17'433.00
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>2'920.35</b>	<b>-90.75</b>	<b>17'433.00</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>2'920.35</b>	<b>-90.75</b>	<b>17'433.00</b>

Die Gasversorgung schliesst mit einem Plus von Fr. 2'920.35 ab. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich gutgeschrieben.

## 3 Funktionen

### 3.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>54'341'225.66</b>	<b>54'341'225.66</b>
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>4'408'574.00</b>	<b>225'295.00</b>	<b>4'383'001.65</b>	<b>226'550.00</b>	<b>4'377'183.22</b>	<b>244'605.24</b>
Nettoaufwand		4'183'279.00		4'156'451.65		4'132'577.98
<b>1 Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>1'452'726.70</b>	<b>1'272'007.15</b>	<b>1'477'595.05</b>	<b>1'309'693.15</b>	<b>1'275'417.90</b>	<b>1'061'235.41</b>
Nettoaufwand		180'719.55		167'901.90		214'182.49
<b>2 Bildung</b>	<b>11'175'460.20</b>	<b>2'803'005.00</b>	<b>10'667'259.36</b>	<b>2'373'696.00</b>	<b>10'660'242.94</b>	<b>2'200'785.51</b>
Nettoaufwand		8'372'455.20		8'293'563.36		8'459'457.43
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>1'199'477.55</b>	<b>74'800.00</b>	<b>1'177'398.40</b>	<b>78'800.00</b>	<b>1'311'927.34</b>	<b>61'501.70</b>
Nettoaufwand		1'124'677.55		1'098'598.40		1'250'425.64
<b>4 Gesundheit</b>	<b>39'743.00</b>		<b>45'602.00</b>		<b>33'871.30</b>	
Nettoaufwand		39'743.00		45'602.00		33'871.30
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>23'024'004.00</b>	<b>14'685'229.00</b>	<b>21'797'778.45</b>	<b>13'508'200.00</b>	<b>22'147'355.55</b>	<b>14'607'929.17</b>
Nettoaufwand		8'338'775.00		8'289'578.45		7'539'426.38
<b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>3'291'842.00</b>	<b>286'800.00</b>	<b>3'396'307.75</b>	<b>275'360.00</b>	<b>3'225'775.97</b>	<b>268'210.15</b>
Nettoaufwand		3'005'042.00		3'120'947.75		2'957'565.82
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>5'444'978.26</b>	<b>4'951'466.26</b>	<b>5'337'860.82</b>	<b>4'864'131.52</b>	<b>5'462'853.84</b>	<b>5'071'807.63</b>
Nettoaufwand		493'512.00		473'729.30		391'046.21
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>302'000.00</b>	<b>615'000.00</b>	<b>249'090.75</b>	<b>560'090.75</b>	<b>290'513.55</b>	<b>607'272.50</b>
Nettoertrag	313'000.00		311'000.00		316'758.95	
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>4'551'789.56</b>	<b>29'976'992.86</b>	<b>4'869'888.04</b>	<b>30'205'260.85</b>	<b>5'556'084.05</b>	<b>30'217'878.35</b>
Nettoertrag	25'425'203.30		25'335'372.81		24'661'794.30	

**0 Allgemeine Verwaltung**

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	4'183'279.00	<b>Budget 2022</b>	4'156'451.65	26'827 0.6
		<b>Rechnung 2021</b>	4'132'577.98	50'701 1.2

- Für eine Mutterschaftsvertretung wurden im 2022 bei den Honoraren externer Berater Mehrkosten budgetiert, diese fallen im 2023 weg. Ebenfalls wird erwartet, dass die externe Unterstützung im Bereich Bau und Planung zurückgeht. Es wird deshalb Fr. 55'000.00 weniger budgetiert als im Vorjahr.
- Der Ersatz eines Servers und der Telefonanlage führen zu höheren Abschreibungen von Fr. 54'824.00.

**1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	180'719.55	<b>Budget 2022</b>	167'901.90	12'818 7.6
		<b>Rechnung 2021</b>	214'182.49	-33'463 -15.6

- Der Budgetbetrag in den Ortspolizeilichen Massnahmen wurde an die effektiven Kosten der Rechnungsjahre angepasst und um Fr. 25'000.00 erhöht.
- Die einseitige Spezialfinanzierung Feuerwehr schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 49'096.15 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

**2 Bildung**

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	8'372'455.20	<b>Budget 2022</b>	8'293'563.36	78'892 1.0
		<b>Rechnung 2021</b>	8'459'457.43	-87'002 -1.0

- Im Kindergarten ergibt die Mischrechnung aus zwei Schuljahren und steigenden Schülerzahlen Mehrkosten im Bereich Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 32'405.00.
- Im Bereich der Basisstufe wird ebenfalls mit einer höheren Schülerzahl gerechnet und Mehrkosten von Fr. 27'072.00.
- 2022 wurden zu viel geplante Abschreibungen berechnet, dies wird 2023 korrigiert und die Abschreibungen um Fr. 24'458.80 gesenkt.
- Die Kosten für die Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen im Primarstufenbereich wird höher erwartet als 2022 und um Fr. 22'437.00 erhöht.
- Per Mitte 2022 wird der Oberstufenverband Uettligen aufgelöst und die Kosten in unsere Rechnung integriert. Im 2023 wird erstmals ein ganzes Schuljahr berechnet, dies hat Auswirkung auf mehrere Konten. Die Ausgaben für Schulmaterial und die Lehrmittel steigen um Fr. 35'000.00 und die Beiträge an Lager und Projektwochen um Fr. 23'205.00. Der Beitrag an den Oberstufenverband Uettligen sinkt um Fr. 234'703.21 und die Schulgelder von anderen Gemeinden nehmen um Fr. 248'737.00 zu.
- 2023 wird mit mehr Schülern gerechnet, welche in Bern den gymnasialen Unterricht besuchen. Was bei den Entschädigungen an Gemeinden zu Mehrkosten von Fr. 85'230.00 führt.
- Das Schulhaus Säriswil wurde im 2022 neu vermietet. Im neuen Mietvertrag ist der Hauswart in der Zuständigkeit der Gemeinde Wohlen, dies unter anderem führt zu Mehraufwand bei den Löhnen Abwartschaft von Fr. 89'161.00 und den Löhnen des Reinigungspersonals von Fr. 21'648.00. Im Gegenzug steigen die Mieterträge um Fr. 98'210.00.
- Die Anschaffungen von Büromöbel und Geräten werden um Fr. 60'000.00 höher budgetiert als im Vorjahr.
- Aufgrund des Jahresabschlusses 2021 wird für das Heizmaterial im 2023 Fr. 64'500.00 mehr budgetiert als 2022.
- Der Unterhalt für die Gebäude und Anlagen steigt jährlich, es werden Mehrkosten von Fr. 30'000.00 erwartet.
- Viele kleinere Projekte ergeben um Fr. 31'211.85 höhere Abschreibungen als im Vorjahr.
- Die Gehaltsklassen für die pädagogischen Mitarbeiter der Tagesschule wurden angepasst, was zu Mehrkosten von Fr. 32'357.00 führt.

- Aufgrund von steigenden Schülerzahlen in der Tagesschule werden die Lebensmittelkosten um Fr. 43'264.00 höher budgetiert als im Vorjahr.
- Die Anmeldungen in der Tagesschule nehmen zu, dies führt zu Mehraufwand bei den Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 52'437.00.
- Die Elternbeiträge steigen aufgrund von mehr Anmeldungen um Fr. 93'912.00.
- Die Lohnkosten im Schulsozialdienst wurden um 15 Stellenprozente erhöht, welche bisher in den Sozialen Diensten verbucht wurden, dies ergibt einen Mehraufwand von Fr. 24'180.00.

### 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	1'124'677.55	<b>Budget 2022</b>	1'098'598.40	26'079 2.4
		<b>Rechnung 2021</b>	1'250'425.64	-125'748 -10.1

- Das Budget 2023 in der Funktion Kultur, Sport und Freizeit, Kirche bewegt sich im Bereich des Vorjahresbudgets.

### 4 Gesundheit

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	39'743.00	<b>Budget 2022</b>	45'602.00	-5'859 -12.8
		<b>Rechnung 2021</b>	33'871.30	5'872 17.3

- Das Budget 2023 in der Funktion Gesundheit bewegt sich im Bereich des Vorjahresbudgets.

### 5 Soziale Sicherheit

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	8'338'775.00	<b>Budget 2022</b>	8'289'578.45	49'197 0.6
		<b>Rechnung 2021</b>	7'539'426.38	799'349 10.6

- Der Beitrag an den Entlastungsdienst welcher durch den Gemeinderat genehmigt wurde, führt im Bereich «Leistungen an das Alter» zu Mehraufwand von Fr. 40'000.00.
- Die Erfolgsquote für Rückerstattungen aus den Alimentenbevorschussungen war im 2021 sehr hoch, weshalb der Ertrag gegenüber dem Budget 2022 um Fr. 40'000.00 erhöht werden kann.
- 2023 wird mit keiner Fremdplatzierung von Kindern im Jugendschutz gerechnet was Fr. 30'000.00 weniger Löhne und im Gegenzug keine Rückerstattung im Umfang von Fr. 30'000.00 zur Folge hat.
- Die Berechnungen des Aufwands der Betreuungsgutscheine, sowie die Kantonsbeiträge werden aufgrund der aktuellen Zahlen berechnet. Es werden im 2023 Fr. 122'000.00 mehr Kosten erwartet aber auch um Fr. 62'000.00 höhere Kantonsbeiträge.
- Die Stellenbesetzung in der Kindertagesstätte wird zunehmend schwieriger und neue Vorgaben des Kantons Bern, führen zu Mehrkosten von Fr. 74'187.00 bei den Löhnen.
- Die Elternbeiträge in der Kita sinken um Fr. 20'000.00 dafür steigen die Betreuungsgutscheine um Fr. 40'000.00.
- Der Gemeinderat hat sich entschieden in der Gemeinde Wohlen Frühförderung anzubieten. Diese wird im 2023 erstmals budgetiert unter anderem mit Lohnkosten von Fr. 29'882.00.
- Das Projekt Culinaria läuft erfolgreich, was per 01.01.2022 zu einer Mehrwertsteuerpflicht geführt hat. Um die Erträge einfacher abzurechnen, wurde der Ertrag auf die Steuersätze aufgeteilt. Der Gesamtertrag steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 58'045.00.
- 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.
- Der Beitrag an den Entlastungsdienst war im 2022 noch in der Freiwilligen wirtschaftlichen Hilfe budgetiert, neu in der Leistung an das Alter, der Aufwand sinkt deshalb um Fr. 45'500.00.
- Aufgrund von Stellenaufstockungen werden die Löhne in der Administration der Sozialen Dienste um Fr. 84'719.00 und beim Regionalen Sozial Dienst um Fr. 43'840.00 höher als im Vorjahr budgetiert. Aufgrund von Platzengpässen, wurde eine Wohnung als Büroräume dazu gemietet. Neu wird deshalb ein Mietzins von Fr. 21'000.00 budgetiert. Auf der Ertragsseite wird mit um Fr. 81'060.00 höheren Gemeindebeiträgen gerechnet.

- Beim Lastenausgleich Sozialhilfe wird mit einem Minderaufwand von Fr. 177'988.00 und mit einer um Fr. 518'110.00 höheren Entschädigung gerechnet. Dies gestützt auf die Vorgabe der kantonalen Finanzdirektion bezüglich Lastenausgleich Sozialhilfe.

#### 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	3'005'042.00	<b>Budget 2022</b>	3'120'947.75	-115'906	-3.7
		<b>Rechnung 2021</b>	2'957'565.82	47'476	1.6

- Pensionierungen und Neuanstellungen von jüngeren Mitarbeitern bei den Gemeindebetrieben führen zu einem Minderaufwand bei den Löhnen von Fr. 24'977.00.
- Der Beitrag an den Moonliner wird neu über den Lastenausgleich öffentlicher Verkehr abgerechnet, die Fr. 37'000.00 im separaten Konto werden gestrichen.
- Der Lastenausgleichsbeitrag an den Kanton im Bereich öffentlicher Verkehr sinkt gemäss Berechnung um Fr. 59'432.00.

#### 7 Umweltschutz und Raumordnung

			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	493'512.00	<b>Budget 2022</b>	473'729.30	19'783	4.2
		<b>Rechnung 2021</b>	391'046.21	102'466	26.2

- Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'420.76 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.
- Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 9'969.00 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.
- Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 62'945.50 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 2023 auf Fr. 33'436.40.

#### 8 Volkswirtschaft

			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	313'000.00	<b>Budget 2022</b>	311'000.00	2'000	0.6
		<b>Rechnung 2021</b>	316'758.95	-3'759	-1.2

- Die Spezialfinanzierung Gasversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'920.35 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.

#### 9 Finanzen und Steuern

			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	25'425'203.30	<b>Budget 2022</b>	25'335'372.81	89'830	0.4
		<b>Rechnung 2021</b>	24'661'794.30	763'409	3.1

- Die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen per 2023 basiert einerseits auf den Rechnungszahlen 2021 sowie den aktualisierten Budgetzahlen 2022. Gerechnet wird auf einer Steueranlage von 1.54 Einheiten. Bei den Einkommenssteuern wird mit einem Minderertrag von Fr. 500'000.00 gerechnet, bei den Vermögenssteuern mit einem Mehrertrag von Fr. 250'000.00.
- Die Quellensteuern werden Fr. 25'000.00 tiefer budgetiert als im Vorjahr.
- Der Budgetbetrag bei den Sonderveranlagungen wird um Fr. 51'000.00 erhöht.
- Der Beitrag an den direkten Finanzausgleich fällt gemäss Berechnung um Fr. 270'000.00 tiefer aus als im Vorjahr.
- Aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage und den steigenden Zinsen, werden diese bei mittel- und langfristigen Schulden um Fr. 38'700.00 erhöht. Aus dem gleichen Grund werden die Erträge Anlagen des Finanzvermögens um Fr. 25'500.00 reduziert.
- Im Gebäudeunterhalt des Finanzvermögens waren 2022 diverse Sanierungsarbeiten budgetiert. 2023 ist nichts Grösseres mehr geplant, weshalb der Aufwand um Fr. 37'000.00 tiefer ist.

- Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84 GV) müssen Gemeinden, welche einen Ertragsüberschuss ausweisen, zusätzliche Abschreibungen vornehmen. Deshalb muss der Ertragsüberschuss von Fr. 804'701.80 als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.

### 3.2 Investitionen

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>5'481'000.00</b>	<b>5'481'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'790'739.05</b>	<b>4'790'739.05</b>
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b> Nettoaussgaben			<b>90'000.00</b>		<b>173'136.70</b>	
				90'000.00		173'136.70
<b>1 Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> Nettoaussgaben	<b>641'000.00</b>		<b>301'000.00</b>		<b>77'007.15</b>	
		641'000.00		301'000.00		77'007.15
<b>2 Bildung</b> Nettoaussgaben	<b>1'579'000.00</b>		<b>1'859'000.00</b>		<b>2'235'039.65</b>	
		1'579'000.00		1'859'000.00		2'235'039.65
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b> Nettoaussgaben	<b>27'000.00</b>		<b>85'000.00</b>		<b>110'361.45</b>	
		27'000.00		85'000.00		110'361.45
<b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> Nettoaussgaben	<b>574'000.00</b>		<b>587'000.00</b>		<b>744'516.55</b>	
		574'000.00		587'000.00		744'516.55
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoaussgaben	<b>2'660'000.00</b>		<b>1'522'000.00</b>		<b>1'348'810.85</b>	<b>101'866.70</b>
		2'660'000.00		1'522'000.00		1'246'944.15
<b>9 Finanzen und Steuern</b> Nettoeinnahmen		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>	<b>101'866.70</b>	<b>4'688'872.35</b>
	5'481'000.00		4'444'000.00		4'587'005.65	

Das vom Gemeinderat genehmigte Investitionsprogramm 2023-2027 bildet die Grundlage für die Nachführung des Finanzplanes und die Berechnung des Kapital- und Abschreibungsbedarfs für das Budget 2023. 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. 5'481'000.00. Davon sollen Investitionen im Betrag von Fr. 285'000.00 aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung finanziert werden oder Beiträge von Dritten erfolgen. Bei folgenden Projekten betragen die Ausgaben im 2023 Fr. 100'000.00 und mehr (die Details zum gesamten Investitionsplan sind in der Investitionsrechnung ersichtlich):

#### 3.2.1 Projekte Allgemeiner Haushalt

Ersatz Trefferanzeige Schiessanlage Murzelen	Fr.	160'000.00
Schulen Mobiliar 2023	Fr.	100'000.00
Schulanlage Hinterkappelen Ring; Arbeitstische vor Fenster erneuern	Fr.	100'000.00
Schulanlage Hinterkappelen Dorf; Gesamtsan. (Planungskosten)	Fr.	750'000.00
Schulanlage Uettligen; Sanierung Gebäudehülle Rote Fassade	Fr.	120'000.00
Belagssanierung Schärgummenstrasse	Fr.	122'000.00
Sanierung Brücke Mühlbach	Fr.	150'000.00

Einnahmen werden nicht erwartet. Die Bruttoinvestitionen im Allgemeinen Haushalt belaufen sich auf Fr. 3'081'000.00.

### 3.2.2 Projekte Wasserversorgung

Anpassung Sekundärnetz Riedhaus-Säriswil	Fr.	350'000.00
Partnerschaftsvertrag WVRB, Rückübernahme Leitungen WVRB	Fr.	240'000.00
Murzelen Dorf 2. Teil	Fr.	495'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Wasserversorgung von total Fr. 1'170'000.00.

### 3.2.3 Projekte Abwasserentsorgung

Trennsystem Ortschaftswabenstrasse Uettligen 1. Teil	Fr.	300'000.00
Trennsystem Innerberg 1. Teil	Fr.	150'000.00
Trennsystem Staatsstrasse 1. Teil	Fr.	150'000.00
Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen	Fr.	100'000.00
Sanierung nach GEP Möriswil	Fr.	250'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Abwasserentsorgung von total Fr. 1'155'000.00.

### 3.2.4 Projekte Abfallentsorgung

Anschaffung Elektrofahrzeug für Kehrrichtkehr	Fr.	75'000.00
---	-----	-----------

## 4 Sachgruppen

### 4.1 Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>54'890'595.27</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>54'341'225.66</b>	<b>54'341'225.66</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>54'876'285.16</b>		<b>53'398'024.62</b>		<b>53'973'451.92</b>	
30	Personalaufwand	12'304'779.00		11'689'680.10		11'646'434.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'740'502.85		9'289'842.82		9'038'969.66	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'238'222.90		2'050'857.60		1'829'551.45	
34	Finanzaufwand	111'015.76		117'176.80		68'617.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'185'000.00		1'203'800.00		1'255'786.80	
36	Transferaufwand	28'271'993.30		27'985'512.51		28'246'463.93	
38	Ausserordentlicher Aufwand	871'701.80		908'085.24		1'732'710.08	
39	Interne Verrechnungen	153'069.55		153'069.55		154'918.30	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>54'827'649.77</b>		<b>53'266'538.85</b>		<b>54'341'225.66</b>
40	Fiskalertrag		27'130'200.00		27'350'800.00		26'630'906.70
41	Regalien und Konzessionen		347'000.00		345'000.00		347'321.00
42	Entgelte		9'694'400.00		9'187'650.00		10'314'073.34
43	Verschiedene Erträge		13'000.00		8'000.00		13'000.00
44	Finanzertrag		1'241'502.52		1'143'652.50		1'138'465.18
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		217'193.15		158'461.25		86'044.85
46	Transferertrag		13'860'229.90		12'736'350.90		12'749'908.51
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'171'054.65		2'183'554.65		2'906'587.78
49	Interne Verrechnungen		153'069.55		153'069.55		154'918.30
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>14'310.11</b>	<b>62'945.50</b>	<b>3'757.65</b>	<b>135'243.42</b>	<b>367'773.74</b>	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	14'310.11	62'945.50	3'757.65	135'243.42	367'773.74	

**4.1.1 Betrieblicher Aufwand**

<b>30 Personalaufwand</b>				Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	12'304'779.00	<b>Budget 2022</b>	11'689'680.10	615'099	5.3
		<b>Rechnung 2021</b>	11'646'434.35	658'345	5.7

Der Personalaufwand liegt Fr. 615'098.90 oder 5.3 % über dem Vorjahresbudget. Die Steigerung ist auf Lohnanpassungen und zusätzliche Stellenprozente zurückzuführen.

<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>				Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	9'740'502.85	<b>Budget 2022</b>	9'289'842.82	450'660	4.9
		<b>Rechnung 2021</b>	9'038'969.66	701'533	7.8

Der Sachaufwand liegt Fr. 450'660.03 oder 4.9 % über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung ist auf Mehrkosten im Schulbereich, der Tagesschule sowie den Schulliegenschaften zurückzuführen. Auch die Übernahme der Oberstufe Uettligen verursacht Mehraufwand in diesem Bereich.

<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>				Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	2'238'222.90	<b>Budget 2022</b>	2'050'857.60	187'365	9.1
		<b>Rechnung 2021</b>	1'829'551.45	408'671	22.3

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. 1'219'636.90 budgetiert.

<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>				Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	1'185'000.00	<b>Budget 2022</b>	1'203'800.00	-18'800	-1.6
		<b>Rechnung 2021</b>	1'255'786.80	-70'787	-5.6

Mit HRM2 müssen im Bereich Wasser und Abwasser die vereinnahmten Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt werden. Der Betrag befindet sich im Rahmen des Vorjahresbudgets.

<b>36 Transferaufwand</b>				Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	28'271'993.30	<b>Budget 2022</b>	27'985'512.51	286'481	1.0
		<b>Rechnung 2021</b>	28'246'463.93	25'529	0.1

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 1.0 % oder Fr. 286'480.79 höher budgetiert als im Vorjahr.



Text	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Beitrag an Kanton für Interventionskosten	36'992.00	37'136.00	-144.00	64'459.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Kindergarten	382'405.00	350'000.00	32'405.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Basisstufe	242'496.00	215'424.00	27'072.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Primarstufe	1'797'790.00	1'775'353.00	22'437.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Sekundarstufe I	698'646.00	716'101.00	-17'455.00	
Beitrag an Kanton für die Ergänzungsleistung	2'228'768.00	2'237'444.00	-8'676.00	
Beitrag an Kanton für Familienzulagen	46'240.00	55'704.00	-9'464.00	
Beitrag an Kanton für Sozialhilfe	5'178'880.00	5'356'868.00	-177'988.00	
Beitrag an Kanton für den Öffentlichen Verkehr	1'109'352.00	1'168'784.00	-59'432.00	
Lastenausgleich "Neue Aufgabenverteilungen"	1'703'486.00	1'717'540.00	-14'054.00	
<b>Total Lastenverteilung</b>	<b>13'425'055.00</b>	<b>13'630'354.00</b>	<b>-205'299.00</b>	
Disparitätenabbau (Finanzausgleich)	700'000.00	970'000.00	-270'000.00	
<b>Total Lastenverteilungen / Disparitätenabbau</b>	<b>14'125'055.00</b>	<b>14'600'354.00</b>	<b>-475'299.00</b>	

**38 Ausserordentlicher Aufwand**

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	871'701.80	<b>Budget 2022</b>	908'085.24	-36'383 -4.0
		<b>Rechnung 2021</b>	1'732'710.08	-861'008 -49.7

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

**39 Interne Verrechnung**

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	153'069.55	<b>Budget 2022</b>	153'069.55	- 0.0
		<b>Rechnung 2021</b>	154'918.30	-1'849 -1.2

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 %
<b>Budget 2023</b>	27'130'200.00	<b>Budget 2022</b>	27'350'800.00	-220'600 -0.8
		<b>Rechnung 2021</b>	26'630'906.70	499'293 1.9

Der gesamte Fiskalertrag, in welchem hauptsächlich die Steuereinnahmen enthalten sind, schliesst Fr. 220'600.00 oder 0.8 % schlechter als im Vorjahresbudget ab. Dies ist hauptsächlich auf die Mindereinnahmen bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen zurückzuführen.

**41 Regalien und Konzessionen**

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	345'000.00	<b>Budget 2022</b>	345'000.00	- 0.0
		<b>Rechnung 2021</b>	347'321.00	-2'321 -0.7

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

**42 Entgelte**

			Abweichung	in %
<b>Budget 2023</b>	9'694'400.00	<b>Budget 2022</b>	9'187'650.00	506'750 5.5
		<b>Rechnung 2021</b>	10'314'073.34	-619'673 -6.0

Die Entgelte umfassen die Feuerwehersatzabgaben sowie die verschiedenen Benützungs- 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. 506'750.00 mehr budgetiert als im 2022, was hauptsächlich auf mehr Elternbeiträge bei der Tagesbetreuung, höhere Benützungsgebühren in



der Abwasserentsorgung sowie höheren Rückerstattungen in der individuellen Sozialhilfe zurückzuführen ist.

<b>43 Verschiedene Erträge</b>			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	13'000.00	<b>Budget 2022</b>	8'000.00	5'000	62.5
		<b>Rechnung 2021</b>	13'000.00	-	0.0

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

<b>45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen</b>			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	217'193.15	<b>Budget 2022</b>	158'461.25	58'732	37.1
		<b>Rechnung 2021</b>	86'044.85	131'148	152.4

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

<b>46 Transferertrag</b>			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	13'860'229.90	<b>Budget 2022</b>	12'736'350.90	1'123'879	8.8
		<b>Rechnung 2021</b>	12'749'908.51	1'110'321	8.7

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

<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	2'171'054.65	<b>Budget 2022</b>	2'183'554.65	-12'500	-0.6
		<b>Rechnung 2021</b>	2'906'587.78	-735'533	-25.3

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.

<b>49 Interne Verrechnungen</b>			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	153'069.55	<b>Budget 2022</b>	153'069.55	-	0.0
		<b>Rechnung 2021</b>	154'918.30	-1'849	-1.2

Siehe Sachgruppe 39 Interne Verrechnungen (Seite 16).

#### 4.1.3 Finanzaufwand / Finanzertrag

<b>34 Finanzaufwand</b>			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	111'015.76	<b>Budget 2022</b>	117'176.80	-6'161	-5.3
		<b>Rechnung 2021</b>	68'617.35	42'398	61.8

Aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage und steigenden Zinsen, wird mit höherem Zinsaufwand gerechnet.

<b>44 Finanzertrag</b>			Abweichung	in %	
<b>Budget 2023</b>	1'241'502.52	<b>Budget 2022</b>	1'143'652.50	97'850	8.6
		<b>Rechnung 2021</b>	1'138'465.18	103'037	9.1

Im Finanzertrag sind unter anderem die Mieterträge der Liegenschaften Finanzvermögen verbucht. Im 2023 wird infolge neuem Mietvertrag Schulhaus Säriswil mit einem Mehrertrag von Fr. 97'850.02 gerechnet.

## 4.2 Investitionsrechnung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>5'481'000.00</b>	<b>5'481'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'790'739.05</b>	<b>4'790'739.05</b>
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>		<b>4'790'739.05</b>	
50 Sachanlagen	5'160'000.00		4'013'000.00		4'442'619.00	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	160'000.00		150'000.00			
52 Immaterielle Anlagen	161'000.00		281'000.00		246'253.35	
59 Übertrag an Bilanz					101'866.70	
<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>		<b>4'790'739.05</b>
63 Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						101'866.70
69 Übertrag an Bilanz		5'481'000.00		4'444'000.00		4'688'872.35
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>		<b>4'587'005.65</b>	

## 5 Finanzkennzahlen

### 5.1 Gesamthaushalt

Kommentar / Interpretation	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>	33.90 %	38.01 %	47.79 %
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			
<b>Zinsbelastungsanteil (ZBA)</b>	-0.19 %	-0.32 %	-0.33 %
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			
<b>Investitionsanteil (INA)</b>	9.81 %	8.31 %	8.71 %
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			
<b>Kapitaldienstanteil (KDA)</b>	4.07 %	3.70 %	3.09 %
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			

<b>Selbstfinanzierungsanteil (SFA)</b>	3.54 %	3.32 %	4.11 %
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			
<b>Nettozinsbelastungsanteil (NZB)</b>	-2.54 %	-2.55 %	-2.90 %
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 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>	24.59 %	21.37 %	16.41 %
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 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>	0.07 %	0.37 %	75.23 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend			
<b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>	100.10 %	100.27 %	103.74 %
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 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>	75.75 %	111.89 %	171.93 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend			
<b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>	100.46 %	97.37 %	112.66 %
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 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>	-66.52 %	-146.07 %	342.18 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
<b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>	94.45 %	92.98 %	103.53 %
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 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>	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			
<b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>	101.10 %	99.96 %	107.19 %
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 2023:

Eigenkapital per 01.01.2023			Veränderungsnachweis			Eigenkapital per 31.12.2023				
CHF			Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		CHF			
29	Eigenkapital	42'134	CHF		CHF		29	Eigenkapital	41'754	
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	5'099	Einlagen in SF EK		Entnahmen aus SF EK		290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	4'680	
29000	SF Feuerwehr einseitig	374	3510.01	0	4510.01	-49	29000	SF Feuerwehr einseitig	325	
29001	SF Wasserversorgung	119	9010.10	1	9011.10	0	29001	SF Wasserversorgung	120	
29002	SF Abwasserentsorgung	411	9010.20	10	9011.20	0	29002	SF Abwasserentsorgung	421	
29003	SF Abfall	906	9010.30	0	9011.30	-63	29003	SF Abfall	843	
29005	SF Gas	402	9010.50	3	9011.50	0	29004	SF Elektrizität	405	
29001	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV (Wasser)	2'885	3898.xx	0	4898.01	-321	2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	2'565	
293	Vorfinanzierungen	20'326	Einlagen in Vorfinanzierungen EK		Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		293	Vorfinanzierungen	21'343	
29300	Landschaftsschutz	33	3893.02	67	4893.02	-67	29300	Landschaftsschutz	33	
29300	Ortsbildschutz	5	3893.02	0	4893.02	0	29300	Ortsbildschutz	5	
29300	Mehrwertabgaben f. Infrastruktur.	1'100	3893.01	0	4893.01	0	29300	Mehrwertabgaben f. Infrastruktur.	1'100	
29301	Wasserversorgung Werterhalt	4'688	3510.10 / 3510.50	320	4510.02	-90	29301	Wasserversorgung Werterhalt	4'918	
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	14'500	3510.10 / 3510.50	865	4510.02	-78	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	15'287	
294	Reserven	3'745	Einlagen		Entnahmen		294	Reserven	4'549	
29400	Zusätzliche Abschreibungen	3'745	3894.01	805	4894.xx	0	29400	Zusätzliche Abschreibungen	4'549	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	6'030	Einlagen		Entnahmen		296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	4'246	
29600	Neubewertungsreserve FV	5'333	3896.xx	0	4896.xx	-1'783	29600	Neubewertungsreserve FV	3'549	
29601	Schwankungsreserve	697	3896.xx	0	4896.xx	0	29601	Schwankungsreserve	697	
298	Übriges Eigenkapital	0	3898	Einlagen übriges Eigenkapital		Entnahmen übriges Eigenkapital		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 detailliert dargestellt, insbesondere werden die Spezialfinanzierungen dem Eigenkapital zugeteilt. Die Neubewertung des Finanzvermögens führte zu einer deutlichen Zunahme des Eigenkapitals. Die Neubewertungsreserve wird nun von 2021 – 2025 aufgelöst. Im Artikel 29 der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) wird verlangt, dass die voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals aufzuzeigen ist.

#### 6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen betragen per 1. Januar 2023 insgesamt 5,099 Mio. Fr. und sinken aufgrund der geplanten Einlagen und Entnahmen um 0,419 Mio. Fr. auf neu 4,680 Mio. Fr.

#### 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 4,918 Mio. Fr. und die der Abwasserbeseitigung auf 15,287 Mio. Fr.

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

Aus den gesetzlich vorgeschriebenen zusätzlichen Abschreibungen wird die finanzpolitische Reserve geäufnet. Diese kann unter bestimmten Voraussetzungen wieder aufgelöst werden (Aufwandüberschuss und Bilanzüberschussquotient < 30%). Aufgrund der budgetierten Ergebnisse in den Jahren 2022 und 2023 wird der Bestand der Reserve 4,549 Mio. Fr. 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 erfolgte 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 4,246 Mio. Fr.

### 6.2.5 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299)

Das per 01.01.2022 bestehende Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes von 6.936 Mio. Fr. verändert sich durch die Jahresergebnisse 2022 und 2023 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 2023 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Allgemeiner Haushalt	Fr. 49'686'559.46	Fr. 49'686'559.46	Fr. 0.00
SF Wasserversorgung	Fr. 1'455'041.00	Fr. 1'456'461.76	Fr. 1'420.76
SF Abwasserentsorgung	Fr. 2'182'590.00	Fr. 2'192'559.00	Fr. 9'969.00
SF Abfall	Fr. 1'133'945.50	Fr. 1'071'000.00	Fr. -62'945.50
SF Gas	Fr. 265'079.65	Fr. 268'000.00	Fr. 2'920.35
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>	<b>Fr. 54'723'215.61</b>	<b>Fr. 54'674'580.22</b>	<b>Fr. -48'635.39</b>

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2023 zu genehmigen.

### Gemeinderat Wohlen

Der Präsident

Bänz Müller

Der Sekretär

Thomas Peter

Der Finanzverwalter

Bruno Frantzen

Wohlen, 20. September 2022

## Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>54'341'225.66</b>	<b>54'341'225.66</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b> Nettoaufwand	<b>4'408'574.00</b>	<b>225'295.00</b> 4'183'279.00	<b>4'383'001.65</b>	<b>226'550.00</b> 4'156'451.65	<b>4'377'183.22</b>	<b>244'605.24</b> 4'132'577.98
<b>1</b>	<b>Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> Nettoaufwand	<b>1'452'726.70</b>	<b>1'272'007.15</b> 180'719.55	<b>1'477'595.05</b>	<b>1'309'693.15</b> 167'901.90	<b>1'275'417.90</b>	<b>1'061'235.41</b> 214'182.49
<b>2</b>	<b>Bildung</b> Nettoaufwand	<b>11'175'460.20</b>	<b>2'803'005.00</b> 8'372'455.20	<b>10'667'259.36</b>	<b>2'373'696.00</b> 8'293'563.36	<b>10'660'242.94</b>	<b>2'200'785.51</b> 8'459'457.43
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b> Nettoaufwand	<b>1'199'477.55</b>	<b>74'800.00</b> 1'124'677.55	<b>1'177'398.40</b>	<b>78'800.00</b> 1'098'598.40	<b>1'311'927.34</b>	<b>61'501.70</b> 1'250'425.64
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b> Nettoaufwand	<b>39'743.00</b>	<b>39'743.00</b>	<b>45'602.00</b>	<b>45'602.00</b>	<b>33'871.30</b>	<b>33'871.30</b>
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b> Nettoaufwand	<b>23'024'004.00</b>	<b>14'685'229.00</b> 8'338'775.00	<b>21'797'778.45</b>	<b>13'508'200.00</b> 8'289'578.45	<b>22'147'355.55</b>	<b>14'607'929.17</b> 7'539'426.38
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> Nettoaufwand	<b>3'291'842.00</b>	<b>286'800.00</b> 3'005'042.00	<b>3'396'307.75</b>	<b>275'360.00</b> 3'120'947.75	<b>3'225'775.97</b>	<b>268'210.15</b> 2'957'565.82
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoaufwand	<b>5'444'978.26</b>	<b>4'951'466.26</b> 493'512.00	<b>5'337'860.82</b>	<b>4'864'131.52</b> 473'729.30	<b>5'462'853.84</b>	<b>5'071'807.63</b> 391'046.21
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b> Nettoertrag	<b>302'000.00</b> 313'000.00	<b>615'000.00</b>	<b>249'090.75</b> 311'000.00	<b>560'090.75</b>	<b>290'513.55</b> 316'758.95	<b>607'272.50</b>
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoertrag	<b>4'551'789.56</b> 25'425'203.30	<b>29'976'992.86</b>	<b>4'869'888.04</b> 25'335'372.81	<b>30'205'260.85</b>	<b>5'556'084.05</b> 24'661'794.30	<b>30'217'878.35</b>

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>54'341'225.66</b>	<b>54'341'225.66</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>4'408'574.00</b>	<b>225'295.00</b>	<b>4'383'001.65</b>	<b>226'550.00</b>	<b>4'377'183.22</b>	<b>244'605.24</b>
	Nettoaufwand		4'183'279.00		4'156'451.65		4'132'577.98
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>633'499.00</b>	<b>31'075.00</b>	<b>633'776.00</b>	<b>25'180.00</b>	<b>609'702.91</b>	<b>31'522.20</b>
	Nettoaufwand		602'424.00		608'596.00		578'180.71
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>86'435.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>86'435.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>90'644.90</b>	
	Nettoaufwand		84'435.00		84'435.00		90'644.90
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>86'435.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>86'435.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>90'644.90</b>	
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder GEPK	4'590.00		4'590.00		5'135.00	
3000.03	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlausschuss	18'200.00		20'200.00		21'700.00	
3000.04	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Leitung GV	645.00		645.00		430.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00		1'000.00		1'075.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					266.55	
3100.01	Büromaterial	8'900.00		8'900.00		8'767.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3130.02	Porti	23'000.00		22'000.00		22'361.80	
3130.31	Verpacken Stimm- und Wahlmaterial	14'000.00		13'000.00		14'794.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	13'900.00		13'900.00		13'887.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen					-83.05	
3170.23	Verpflegungskosten Wahlausschuss	2'000.00		2'000.00		2'309.45	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		2'000.00		2'000.00		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>547'064.00</b>	<b>29'075.00</b>	<b>547'341.00</b>	<b>23'180.00</b>	<b>519'058.01</b>	<b>31'522.20</b>
	Nettoaufwand		517'989.00		524'161.00		487'535.81
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>547'064.00</b>	<b>29'075.00</b>	<b>547'341.00</b>	<b>23'180.00</b>	<b>519'058.01</b>	<b>31'522.20</b>
3000.05	Lohn Gemeindepräsidium	190'337.00		185'917.00		186'083.00	
3000.06	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	175'000.00		175'670.00		165'573.60	
3000.07	Sitzungsgelder DK Präsidiales	9'430.00		9'430.00		9'280.00	
3000.08	Sitzungsgelder DK Bau	5'200.00		5'200.00		4'940.00	
3000.09	Sitzungsgelder DK Schutz und Sicherheit	2'340.00		2'340.00		1'250.00	
3000.10	Sitzungsgelder DK Gemeindebetriebe	3'500.00		5'110.00		2'380.00	
3000.11	Sitzungsgelder DK Liegenschaften	4'900.00		4'900.00		1'625.00	
3000.12	Sitzungsgelder RSGB	4'800.00		4'800.00		5'075.00	
3000.13	Sitzungsgelder Kulturkommission	4'800.00		4'800.00		3'425.00	



## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.20	Sitzungsgelder nicht ständ. Kommissionen	5'200.00		4'000.00		1'935.00	
3000.21	Sitzungsgelder DK Bildung	2'800.00		2'800.00		5'005.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'624.00		25'311.00		22'780.95	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	50'249.00		51'261.00		46'471.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'523.00		1'487.00		1'091.98	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'625.00		5'785.00		5'683.50	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'436.00		2'380.00		2'217.25	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00			
3130.42	Standortmarketing Gemeinde	4'000.00		4'500.00		9'121.95	
3130.43	Jungbürger/innen-Feier	1'500.00		1'500.00		756.50	
3130.44	Neuzuzüger/innen-Anlass	1'000.00		1'000.00			
3130.45	Wohlener Hecht	800.00		800.00		800.00	
3160.01	Miete	500.00		550.00		450.00	
3170.03	Spesen Gemeindepräsidium	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.04	Spesen, Repräsentationen Gemeinderat	30'500.00		33'000.00		32'477.78	
3170.05	Spesen DK Präsidiales	1'000.00		1'000.00		1'542.60	
3170.06	Spesen DK Bau	1'000.00		1'000.00		617.55	
3170.07	Spesen DK Schutz und Sicherheit	800.00		800.00		59.25	
3170.08	Spesen DK Gemeindebetriebe	1'000.00		1'000.00			
3170.09	Spesen DK Liegenschaften	900.00		900.00			
3170.10	Spesen RSG	1'500.00		800.00		3'303.90	
3170.11	Spesen Kulturkommission	500.00		500.00		27.55	
3170.26	Spesen DK Bildung			500.00		84.45	
3636.05	Fotoarchiv	300.00		300.00			
4250.01	Verkaufserlöse						20.00
4250.11	Verkauf Bücher Ortsgeschichte						98.00
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		13'000.00		8'000.00		13'000.00
4612.12	Gemeindebeiträge RSGB		16'075.00		15'180.00		18'404.20
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'775'075.00</b>	<b>194'220.00</b>	<b>3'749'225.65</b>	<b>201'370.00</b>	<b>3'767'480.31</b>	<b>213'083.04</b>
	Nettoaufwand		3'580'855.00		3'547'855.65		3'554'397.27
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'575'948.00</b>	<b>181'300.00</b>	<b>3'546'513.35</b>	<b>188'450.00</b>	<b>3'610'619.20</b>	<b>198'557.19</b>
	Nettoaufwand		3'394'648.00		3'358'063.35		3'412'062.01
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>3'575'948.00</b>	<b>181'300.00</b>	<b>3'546'513.35</b>	<b>188'450.00</b>	<b>3'610'619.20</b>	<b>198'557.19</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					532.50	
3010.02	Löhne Gemeindeschreiberei	508'216.00		516'900.00		515'162.10	
3010.03	Löhne Finanzen/Steuern	506'161.00		514'400.00		512'782.50	
3010.04	Löhne Informatik	214'340.00		209'950.00		207'659.40	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.05	Löhne Bau und Planung	300'342.00		292'300.00		330'412.85	
3010.06	Löhne Gemeindebetriebe	241'780.00		238'664.00		233'014.00	
3010.07	Löhne Liegenschaften	275'758.00		258'130.00		250'438.10	
3010.08	Löhne Schutz und Sicherheit	130'529.00		124'910.00		141'580.00	
3010.09	Löhne Lehrpersonal	36'708.00		47'150.00		39'821.55	
3010.30	Treueprämien	7'100.00					
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-25'400.00		-24'700.00		-20'056.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	155'468.00		154'175.00		139'896.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	243'676.00		237'525.00		235'284.70	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17'771.00		17'620.00		17'452.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	33'314.00		35'240.00		34'676.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'427.00		28'192.00		27'965.00	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Gdeschreiberei	3'000.00		3'000.00		450.00	
3090.04	Aus- und Weiterbildung Finanzen/Steuern	3'400.00		6'700.00		5'127.00	
3090.05	Aus- und Weiterbildung Informatik	13'000.00		12'000.00			
3090.06	Aus- und Weiterbildung Bau und Planung	3'400.00		3'400.00		2'030.00	
3090.07	Aus- und Weiterbildung Gemeindebetriebe	1'500.00		1'500.00			
3090.08	Aus- und Weiterbildung Liegenschaften	5'000.00		5'000.00		150.00	
3090.09	Aus- und Weiterbildung Schutz+Sicherh.	900.00		900.00			
3090.10	Aus- und Weiterbildung Bildung + Kultur	1'000.00		500.00		4'250.00	
3090.11	Ausbildungskosten Lehrpersonal	6'500.00		6'500.00		6'634.15	
3091.01	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		5'151.15	
3099.01	REKA-Checks	10'000.00		10'000.00		9'700.00	
3099.02	Bonus Personal	10'000.00		10'000.00		5'300.00	
3099.03	Personalanlässe	19'750.00		16'830.00		13'404.75	
3100.01	Büromaterial	20'000.00		20'000.00		19'373.30	
3100.03	Büromaterial Informatik	3'000.00		3'000.00		2'783.40	
3101.17	Kauf Mofaschilder + Vignetten					6'251.00	
3102.01	Drucksachen	16'000.00		17'000.00		15'366.05	
3102.02	Kopieren	11'000.00		11'000.00		10'008.50	
3103.01	Fachliteratur	2'900.00		2'900.00		3'010.85	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	2'000.00		2'000.00		1'538.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	14'500.00		14'500.00		17'164.40	
3113.01	Anschaffung Hardware	5'000.00		4'000.00		564.45	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	34'800.00		31'500.00		85'183.35	
3130.02	Porti	45'000.00		41'000.00		47'645.67	
3130.03	Telefon	17'500.00		17'500.00		20'780.55	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	20'800.00		23'000.00		20'051.00	
3130.32	Betriebsgebühren	1'500.00		1'000.00		1'856.85	
3130.33	Postkonto- und Bankgebühren	3'500.00		3'500.00		3'369.63	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	68'000.00		123'000.00		126'756.55	
3132.10	Kostenanteil amtl. Bewertung	10'000.00		10'000.00		6'199.40	
3132.13	Beratungen/Ausbildung im Personalwesen	10'000.00		10'000.00		2'417.35	
3132.16	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	5'650.00		5'650.00		31'949.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	22'976.00		22'919.35		22'900.95	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'000.00		1'500.00		316.40	
3153.01	Unterhalt Hardware	56'000.00		54'300.00		44'795.40	
3158.01	Unterhalt Software	238'300.00		235'800.00		232'170.00	
3161.01	Miete Kopierer	7'500.00		6'000.00		7'788.50	
3170.12	Spesen Gemeindeschreiberei	1'000.00		1'500.00		492.85	
3170.13	Spesen Finanzen/Steuern	1'945.00		1'945.00		474.50	
3170.14	Spesen Informatik	1'500.00		1'500.00		834.60	
3170.15	Spesen Bau und Planung	2'000.00		2'000.00		278.60	
3170.16	Spesen Gemeindebetriebe	2'200.00		2'200.00		2'639.70	
3170.17	Spesen Liegenschaften	2'240.00		2'240.00		643.00	
3170.18	Spesen Schutz+Sicherheit	400.00		400.00		202.50	
3170.19	Spesen Bildung + Kultur	1'000.00		1'800.00		738.35	
3170.20	Spesen Lehrpersonal	500.00		300.00		783.35	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	85'597.00		30'773.00		67'597.35	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	99'000.00		103'000.00		82'757.55	
3910.01	Verrechneter Aufwand	5'000.00		6'000.00		4'116.00	
4210.01	Verschiedene Gebühren		2'000.00		2'000.00		1'994.25
4250.02	Verkaufserlös Mofaschilder + Vignetten						7'012.00
4250.12	Verkaufserlöse Drucksachen		200.00		200.00		364.80
4250.13	Verkauf Bücher Wohlensee		300.00		150.00		553.00
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		8'000.00		438.09
4611.01	Entschädigungen von Kanton		7'800.00		8'100.00		7'782.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4893.01	Entnahme aus Mehrwertabschöpfung						10'413.05
4910.01	Verrechneter Aufwand		110'000.00		110'000.00		110'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>199'127.00</b>	<b>12'920.00</b>	<b>202'712.30</b>	<b>12'920.00</b>	<b>156'861.11</b>	<b>14'525.85</b>
	Nettoaufwand		186'207.00		189'792.30		142'335.26
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>199'127.00</b>	<b>12'920.00</b>	<b>202'712.30</b>	<b>12'920.00</b>	<b>156'861.11</b>	<b>14'525.85</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	75'510.00		66'630.00		72'544.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'286.00		4'652.00		4'685.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'000.00		2'705.00		2'959.50	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	604.00		533.00		693.26	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'133.00		1'066.00		1'159.80	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	476.00				354.50	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		4'368.35	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		439.80	
3120.01	Energiebezug	20'000.00		21'500.00		17'426.80	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'300.00		2'300.00		2'259.95	
3120.03	Heizmaterial	10'500.00		10'500.00		7'859.30	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'350.00		1'500.00		1'366.30	
3130.34	Nachführung Energiebuchhaltung	4'500.00		4'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'657.00		3'850.70		3'532.70	
3140.02	Umgebungspflege	23'000.00		38'500.00		19'650.45	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	35'100.00		31'800.00		12'849.95	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	4'711.00		4'675.60		4'711.00	
4260.01	Rückerstattungen						1'605.85
4470.01	Mieterträge		12'920.00		12'920.00		12'920.00
<b>1</b>	<b>Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>1'452'726.70</b>	<b>1'272'007.15</b>	<b>1'477'595.05</b>	<b>1'309'693.15</b>	<b>1'275'417.90</b>	<b>1'061'235.41</b>
	Nettoaufwand		180'719.55		167'901.90		214'182.49
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>111'992.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>92'136.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>118'174.85</b>	<b>4'349.65</b>
	Nettoaufwand		105'492.00		85'636.00		113'825.20
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>111'992.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>92'136.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>118'174.85</b>	<b>4'349.65</b>
	Nettoaufwand		105'492.00		85'636.00		113'825.20
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>111'992.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>92'136.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>118'174.85</b>	<b>4'349.65</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000.00		10'000.00		4'725.00	
3132.00	Ortspolizeiliche Massnahmen	70'000.00		45'000.00		76'593.85	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	36'992.00		37'136.00		36'856.00	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		4'099.65
4270.01	Bussen		500.00		500.00		250.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>181'413.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>182'481.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>195'928.05</b>	<b>199'470.86</b>
	Nettoertrag	79'587.00		78'519.00		3'542.81	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>181'413.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>182'481.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>195'928.05</b>	<b>199'470.86</b>
	Nettoertrag	79'587.00		78'519.00		3'542.81	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>170'913.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>171'981.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>175'737.75</b>	<b>199'470.86</b>
3010.10	Löhne Siegelungsamt	4'250.00		4'250.00		3'700.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00		150.00			

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	9.00		9.00		6.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			68.00			
3102.01	Drucksachen	300.00		300.00		379.00	
3102.10	Baupublikationen	22'000.00		22'000.00		23'615.45	
3130.36	Vorausleistungen Heimatscheine	6'000.00		6'000.00		5'289.60	
3130.37	Staats- und Kanzleigebühren GS	32'000.00		32'000.00		36'753.80	
3130.38	Baugebühren Dritter	40'000.00		40'000.00		39'849.35	
3132.11	Nachführung Vermessungswerk Kataster	19'000.00		15'000.00		23'601.90	
3132.14	Geometerkosten Neuvermessung	25'000.00		25'000.00		22'077.40	
3132.15	Informationssystem Wohlen ISW	15'000.00		20'000.00		13'260.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	7'204.00		7'204.00		7'205.00	
4210.02	Gebühren Gemeindeschreiberei		90'000.00		90'000.00		81'920.86
4210.30	Einbürgerungsgebühren		8'000.00		8'000.00		8'700.00
4210.31	Auskunftserteilungen		2'500.00		2'500.00		1'406.00
4210.32	Baubewilligungen		160'000.00		160'000.00		106'785.55
4210.33	Vormundschaftsgebühren						28.45
4210.35	Entschädigung Erstgespräche		500.00		500.00		630.00
<b>1402</b>	<b>Kinder- und Erwachsenenschutz</b>	<b>10'500.00</b>		<b>10'500.00</b>		<b>20'190.30</b>	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		10'500.00		20'190.30	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>818'327.15</b>	<b>818'327.15</b>	<b>863'167.15</b>	<b>863'167.15</b>	<b>695'494.55</b>	<b>695'494.55</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>818'327.15</b>	<b>818'327.15</b>	<b>863'167.15</b>	<b>863'167.15</b>	<b>695'494.55</b>	<b>695'494.55</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>421'596.15</b>	<b>421'596.15</b>	<b>429'906.15</b>	<b>429'906.15</b>	<b>372'687.50</b>	<b>372'687.50</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'480.00		12'500.00		10'155.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	804.00		875.00		656.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	25.00		25.00		16.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	172.00		200.00		162.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		116.40	
3120.01	Energiebezug	4'000.00		4'000.00		4'132.80	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'600.00		3'600.00		3'725.70	
3120.03	Heizmaterial	19'000.00		9'200.00		22'419.90	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'100.00		1'200.00		880.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'075.00		3'252.00		2'970.65	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		12'000.00		14'654.35	
3140.02	Umgebungspflege	4'000.00		4'000.00		3'920.80	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	22'200.00		14'500.00		16'392.75	
3160.01	Miete	19'725.00		19'725.00		19'725.00	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	6'000.00		6'500.00		4'938.65	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	5'000.00					
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung					19'513.20	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	22'456.80		22'324.80		22'113.60	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	33'684.35		33'684.35		33'684.35	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	253'074.00		282'120.00		192'507.15	
4200.01	Feuerwehrrersatzabgabe		320'000.00		320'000.00		319'634.60
4470.01	Mieterträge		52'500.00		52'500.00		53'052.90
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		49'096.15		57'406.15		
<b>1506</b>	<b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>	<b>396'731.00</b>	<b>396'731.00</b>	<b>433'261.00</b>	<b>433'261.00</b>	<b>322'807.05</b>	<b>322'807.05</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	51'200.00		51'200.00		48'300.00	
3000.14	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	1'780.00		5'950.00		1'720.00	
3010.23	Sold und Pikettdienst Feuerwehr	130'100.00		132'100.00		114'693.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'340.00		2'646.00		3'198.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	715.00		700.00		791.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'000.00		35'000.00		27'873.70	
3100.01	Büromaterial	2'210.00		2'210.00		1'563.15	
3101.01	Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		2'484.65	
3101.02	Treibstoffe	5'000.00		5'000.00		3'349.10	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	15'000.00		24'900.00		14'059.30	
3112.01	Anschaffungen Kleider	8'200.00		8'500.00		1'663.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		6'000.00		927.70	
3130.02	Porti	200.00		200.00			
3130.03	Telefon	942.00		942.00		947.60	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	2'390.00		2'700.00		2'206.85	
3130.39	Sonderabfälle			1'000.00			
3132.17	Aerztliche Untersuchungen	4'200.00		4'200.00		1'750.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'490.00		8'280.00		8'328.85	
3137.01	Verkehrssteuern	5'080.00		5'080.00		3'461.90	
3137.12	Funkkonzessionen			1'600.00			
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	32'600.00		36'600.00		28'097.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		2'400.35	
3170.21	Verpflegung Feuerwehr	10'400.00		10'300.00		6'814.95	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	8'184.00		8'184.00		8'184.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	28'500.00		42'469.00		14'469.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	25'500.00		25'500.00		25'508.60	
4250.01	Verkaufserlöse		10'000.00		10'000.00		5'845.00
4631.02	Beiträge GVB		64'500.00		64'500.00		72'158.00

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Gemeindebeiträge		322'231.00		358'761.00		244'804.05
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>340'994.55</b>	<b>186'180.00</b>	<b>339'810.90</b>	<b>179'026.00</b>	<b>265'820.45</b>	<b>161'920.35</b>
	Nettoaufwand		154'814.55		160'784.90		103'900.10
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>13'373.00</b>		<b>16'402.15</b>		<b>2'534.25</b>	
	Nettoaufwand		13'373.00		16'402.15		2'534.25
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>13'373.00</b>		<b>16'402.15</b>		<b>2'534.25</b>	
3130.40	Unterhalt Plakatanschlagstellen	100.00		100.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	673.00		702.15		638.40	
3144.10	Unterhalt Schiessanlagen	7'600.00		15'600.00		1'895.85	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	5'000.00					
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>327'621.55</b>	<b>186'180.00</b>	<b>323'408.75</b>	<b>179'026.00</b>	<b>263'286.20</b>	<b>161'920.35</b>
	Nettoaufwand		141'441.55		144'382.75		101'365.85
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>114'362.55</b>	<b>8'711.00</b>	<b>117'862.75</b>	<b>6'911.00</b>	<b>104'370.70</b>	<b>9'019.10</b>
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'473.00		19'228.00		16'953.30	
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	2'338.55		2'438.75		2'286.25	
3137.01	Verkehrssteuern	100.00		100.00		90.00	
3137.02	Polyalert / Sirenen	230.00		2'015.00		201.85	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000.00		5'000.00		6'897.00	
3160.01	Miete	600.00		600.00		660.95	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	2'000.00		2'000.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	86'721.00		85'581.00		77'281.35	
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		7'350.00		5'550.00		7'650.00
<b>1626</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>148'139.00</b>	<b>148'139.00</b>	<b>146'614.00</b>	<b>146'614.00</b>	<b>131'081.70</b>	<b>131'081.70</b>
3000.15	Sitzungsgelder Kdo	2'580.00		2'800.00		2'400.00	
3000.16	Entschädigung Kdo	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	210.00		210.00		189.15	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	45.00		48.00		47.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'250.00		16'900.00		14'187.35	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		154.30	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		883.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'000.00		300.00		128.90	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	9'400.00		10'402.00		4'867.90	
3130.03	Telefon	3'154.00		3'154.00		2'957.45	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	500.00		500.00		454.70	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	3'100.00		3'100.00		2'564.50	
3158.01	Unterhalt Software	2'500.00		4'800.00			
3170.22	Spesen Leitung	400.00		400.00		246.70	
3910.01	Verrechneter Aufwand	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		8'100.00		8'500.00		6'361.50
4632.01	Gemeindebeiträge		140'039.00		138'114.00		124'720.20
<b>1627</b>	<b>Regionale Führungsstab</b>	<b>65'120.00</b>	<b>29'330.00</b>	<b>58'932.00</b>	<b>25'501.00</b>	<b>27'833.80</b>	<b>21'819.55</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	13'525.00		8'845.00		7'386.85	
3000.17	Funktionsentschädigung RFO	7'200.00		7'200.00		6'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	924.00		925.00		400.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	258.00		211.00		99.15	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	700.00		1'600.00		427.00	
3112.01	Anschaffungen Kleider	150.00		150.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	18'163.00		15'801.00		13'520.25	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	24'000.00		24'000.00			
4632.01	Gemeindebeiträge		29'330.00		25'501.00		21'819.55
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>11'175'460.20</b>	<b>2'803'005.00</b>	<b>10'667'259.36</b>	<b>2'373'696.00</b>	<b>10'660'242.94</b>	<b>2'200'785.51</b>
	Nettoaufwand		8'372'455.20		8'293'563.36		8'459'457.43
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>10'755'987.20</b>	<b>2'803'005.00</b>	<b>10'254'869.36</b>	<b>2'373'696.00</b>	<b>10'263'139.17</b>	<b>2'200'785.51</b>
	Nettoaufwand		7'952'982.20		7'881'173.36		8'062'353.66
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>665'531.00</b>		<b>600'556.00</b>		<b>644'478.90</b>	<b>15'820.95</b>
	Nettoaufwand		665'531.00		600'556.00		628'657.95
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>423'035.00</b>		<b>385'132.00</b>		<b>347'186.15</b>	<b>15'820.95</b>
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	25'700.00		24'170.00		26'224.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	4'430.00		7'510.00		4'479.30	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	2'500.00		3'452.00		703.80	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	382'405.00		350'000.00		311'491.75	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	8'000.00				4'286.40	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden						15'820.95



## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2111</b>	<b>Basisstufe</b>	<b>242'496.00</b>		<b>215'424.00</b>		<b>297'292.75</b>	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	242'496.00		215'424.00		297'292.75	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>2'528'922.00</b>	<b>52'300.00</b>	<b>2'517'750.60</b>	<b>67'900.00</b>	<b>2'539'351.60</b>	<b>57'049.35</b>
	Nettoaufwand		2'476'622.00		2'449'850.60		2'482'302.25
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>2'528'922.00</b>	<b>52'300.00</b>	<b>2'517'750.60</b>	<b>67'900.00</b>	<b>2'539'351.60</b>	<b>57'049.35</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					483.30	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	6'300.00		5'000.00		12'543.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	441.00		350.00		541.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	19.00		15.00		9.15	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	95.00		80.00		133.95	
3100.01	Büromaterial	10'200.00		10'200.00		10'125.20	
3102.02	Kopieren	40'700.00		40'700.00		42'016.80	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	3'590.00		3'410.00		3'584.15	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	10'000.00		13'251.00		9'291.45	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	138'265.00		127'980.00		141'778.05	
3104.02	Werken textil und nichttextil	48'964.00		47'920.00		42'780.50	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	33'000.00		32'000.00		30'922.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	400.00		1'100.00		400.00	
3130.02	Porti	1'000.00		1'400.00		931.90	
3130.03	Telefon	12'000.00		10'500.00		12'454.15	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	18'000.00		18'000.00		23'929.15	
3153.01	Unterhalt Hardware	37'400.00		45'200.00		32'634.10	
3158.01	Unterhalt Software	52'500.00		41'600.00		66'538.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'000.00		11'300.00		12'532.65	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	11'540.00		6'733.80		9'851.70	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	50'000.00		45'000.00		20'732.25	
3171.03	Prävention	20'000.00		17'125.00		17'368.45	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	122'218.00		146'676.80		106'649.95	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	1'797'790.00		1'775'353.00		1'845'571.25	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	32'000.00		44'400.00		27'087.00	
3632.04	Beitrag an Primarschulverband Matzwil	70'000.00		71'456.00		68'460.95	
3637.01	Beiträge an Eltern	500.00		1'000.00			
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		52'300.00		67'900.00		57'049.35
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'771'274.90</b>	<b>598'847.00</b>	<b>1'832'447.81</b>	<b>350'110.00</b>	<b>1'996'038.42</b>	<b>12'677.90</b>
	Nettoaufwand		1'172'427.90		1'482'337.81		1'983'360.52

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>1'771'274.90</b>	<b>598'847.00</b>	<b>1'832'447.81</b>	<b>350'110.00</b>	<b>1'996'038.42</b>	<b>12'677.90</b>
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	18'000.00		12'958.00		6'391.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'260.00		907.00		317.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	36.00		26.00		8.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	270.00		207.00		78.55	
3100.01	Büromaterial	6'000.00		5'041.00		2'747.40	
3102.02	Kopieren	23'000.00		17'000.00		13'377.65	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	2'400.00		1'700.00		1'332.30	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	9'000.00		7'083.00		4'053.80	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	120'000.00		85'000.00		58'474.00	
3104.02	Werken textil und nichttextil	26'000.00		22'668.00		11'973.80	
3105.01	Lebensmittel	31'000.00		23'778.00		15'325.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	40'000.00		41'818.00		18'189.75	
3130.02	Porti	1'200.00		933.00		565.30	
3130.03	Telefon	7'500.00		5'250.00		3'645.05	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	20'000.00		13'400.00		6'145.10	
3153.01	Unterhalt Hardware	4'000.00					
3158.01	Unterhalt Software	7'700.00		7'208.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'500.00		5'042.00		3'639.35	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	25'000.00		17'500.00		12'525.25	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	75'000.00		51'795.00		9'212.10	
3171.03	Prävention	3'000.00		1'000.00		1'062.50	
3300.01	Planmässige Abschreibungen			11'463.00		23'408.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	58'546.90		49'180.60		42'546.90	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	698'646.00		716'101.00		640'353.60	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	296'520.00		211'290.00		282'870.80	
3632.03	Beitrag an Oberstufenverband Uettligen	286'346.00		521'049.21		837'753.97	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	50.00		50.00		40.00	
3637.01	Beiträge an Eltern	3'300.00		3'000.00			
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		598'847.00		350'110.00		12'677.90
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>542'629.00</b>		<b>549'440.00</b>		<b>561'613.10</b>	
	Nettoaufwand		542'629.00		549'440.00		561'613.10
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>542'629.00</b>		<b>549'440.00</b>		<b>561'613.10</b>	
3636.03	Beiträge an andere Musikschulen	17'000.00		20'000.00		17'333.35	
3636.04	Beitrag an Musikschule Wohlen	505'629.00		504'440.00		524'000.00	
3637.10	Sozialrabatt Musikschule	20'000.00		25'000.00		20'279.75	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'211'554.30</b>	<b>658'058.00</b>	<b>2'907'958.95</b>	<b>562'176.00</b>	<b>2'870'449.10</b>	<b>715'865.01</b>

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			2'553'496.30		2'345'782.95		2'154'584.09
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'211'554.30</b>	<b>658'058.00</b>	<b>2'907'958.95</b>	<b>562'176.00</b>	<b>2'870'449.10</b>	<b>715'865.01</b>
3010.11	Löhne Abwarschaft	670'391.00		581'230.00		619'888.00	
3010.12	Löhne Reinigungspersonal	354'069.00		332'421.00		360'264.30	
3010.30	Treueprämien	1'070.00		515.00		11'154.30	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-5'300.00		-4'600.00		-12'768.35	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht					431.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	72'631.00		67'421.10		60'507.70	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	75'656.00		64'297.00		63'564.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	8'292.00		8'464.00		7'909.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'548.00		15'411.00		15'043.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'735.00		7'440.00		8'260.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			6'600.00		675.00	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		36.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	54'000.00		54'000.00		62'759.75	
3101.03	Reinigungsmaterial	23'000.00		22'500.00		17'498.90	
3101.18	Sanitäts- und Arzneimittel	2'500.00		2'500.00		3'468.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	89'000.00		29'000.00		30'606.80	
3120.01	Energiebezug	157'200.00		156'000.00		145'581.60	
3120.02	Wasser, Abwasser	75'750.00		76'700.00		66'250.25	
3120.03	Heizmaterial	254'500.00		190'000.00		267'589.70	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	16'700.00		16'500.00		18'081.00	
3130.07	Serviceverträge	89'500.00		88'000.00		68'863.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		5'000.00		697.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	46'168.00		48'127.60		44'131.20	
3137.01	Verkehrssteuern	121.30		121.30		121.30	
3140.02	Umgebungspflege	203'000.00		202'500.00		211'709.20	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	480'000.00		450'000.00		468'423.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		17'000.00		11'968.95	
3160.01	Miete	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'419.95	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	47'926.00		47'925.80		47'926.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			3'000.00			
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	436'606.00		405'394.15		256'394.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	2'991.00		2'991.00		2'991.00	
4240.13	Benützungsgebühren Schulanlagen		37'000.00		40'000.00		32'306.35
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		193'142.21

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Mieterträge		296'600.00		198'390.00		150'733.25
4612.10	Gemeindebeiträge		322'458.00		321'786.00		339'683.20
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'553'658.00</b>	<b>1'281'000.00</b>	<b>1'413'629.00</b>	<b>1'186'400.00</b>	<b>1'241'758.37</b>	<b>1'187'062.30</b>
	Nettoaufwand		272'658.00		227'229.00		54'696.07
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'553'658.00</b>	<b>1'281'000.00</b>	<b>1'413'629.00</b>	<b>1'186'400.00</b>	<b>1'241'758.37</b>	<b>1'187'062.30</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	494'000.00		461'643.00		443'687.90	
3010.30	Treueprämien	950.00		580.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'475.00				-2'950.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	34'646.00		32'155.00		27'221.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	13'700.00		13'783.00		9'781.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'952.00		3'670.00		3'181.37	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'410.00		7'349.00		6'762.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00				361.15	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'200.00		5'500.00		7'051.00	
3100.01	Büromaterial	500.00		700.00		376.35	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	13'410.00		10'790.00		11'718.30	
3105.01	Lebensmittel	328'800.00		285'536.00		270'244.10	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	10'000.00		7'550.00		7'203.80	
3130.02	Porti	600.00		600.00		480.00	
3130.03	Telefon	400.00		400.00		375.60	
3160.01	Miete	2'800.00		2'250.00		2'837.00	
3171.04	Beiträge an Ausflüge + Veranstaltungen	2'265.00		2'560.00		625.90	
3611.03	Lehrer/innenbesoldungen Tagesschule	631'000.00		578'563.00		452'800.80	
4230.01	Elternbeiträge Betreuung Tagesschule		500'000.00		406'088.00		662'266.30
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00				1'650.00
4260.13	Elternbeiträge Verpflegung		200'000.00		200'312.00		
4631.01	Kantonsbeiträge		580'000.00		580'000.00		523'146.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>482'418.00</b>	<b>212'800.00</b>	<b>433'087.00</b>	<b>207'110.00</b>	<b>409'449.68</b>	<b>212'310.00</b>
	Nettoaufwand		269'618.00		225'977.00		197'139.68
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>69'700.00</b>		<b>53'539.00</b>		<b>37'235.66</b>	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					46.71	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00		10'433.00		400.00	
3132.12	IQES online Qualitätsmanagement	1'600.00		1'600.00		1'615.50	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	8'600.00		7'781.00		7'781.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	46'000.00		32'725.00		27'392.45	
3910.01	Verrechneter Aufwand	500.00		1'000.00			

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2195</b>	<b>Schülertransporte</b>	<b>100'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>95'208.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>101'999.85</b>	<b>42'398.00</b>
3130.41	Transporte Schulkoordination	100'000.00		95'208.00		101'999.85	
4230.01	Elternbeiträge Betreuung Tagesschule				9'000.00		12'641.00
4230.02	Elternbeiträge Schülertransporte		12'000.00				
4631.01	Kantonsbeiträge		30'000.00		25'000.00		29'757.00
<b>2196</b>	<b>Elternmitarbeit</b>	<b>7'500.00</b>		<b>6'800.00</b>		<b>4'344.40</b>	
3132.18	Aktivitäten Elternrat	7'500.00		6'800.00		4'344.40	
<b>2197</b>	<b>Schulsozialdienst</b>	<b>305'218.00</b>	<b>170'800.00</b>	<b>277'540.00</b>	<b>173'110.00</b>	<b>265'869.77</b>	<b>169'912.00</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	243'505.00		219'325.00		213'177.55	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-3'150.00		-3'780.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	17'045.00		15'353.00		13'684.20	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'550.00		16'321.00		16'118.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'948.00		1'755.00		1'583.87	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'653.00		3'509.00		3'387.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'117.00		2'807.00		2'710.25	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	12'000.00		12'000.00		4'300.00	
3103.01	Fachliteratur	1'000.00		500.00		1'258.25	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3113.01	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00		949.00	
3130.03	Telefon	2'500.00		2'500.00		2'401.70	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00			
3158.01	Unterhalt Software	2'800.00		2'500.00		2'800.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		2'500.00		3'248.65	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		250.00		250.00	
4612.10	Gemeindebeiträge		146'800.00		150'110.00		145'968.00
4631.01	Kantonsbeiträge		24'000.00		23'000.00		23'944.00
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>419'473.00</b>		<b>412'390.00</b>		<b>397'103.77</b>	
	Nettoaufwand		419'473.00		412'390.00		397'103.77
<b>291</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>410'173.00</b>		<b>403'190.00</b>		<b>387'769.77</b>	
	Nettoaufwand		410'173.00		403'190.00		387'769.77
<b>2910</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>410'173.00</b>		<b>403'190.00</b>		<b>387'769.77</b>	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	331'444.00		326'323.00		316'352.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	23'201.00		22'843.00		20'371.70	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	43'362.00		41'715.00		39'352.50	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'652.00		2'611.00		2'315.02	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'972.00		5'221.00		5'042.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'242.00		4'177.00		4'022.10	
3103.01	Fachliteratur	100.00		100.00		113.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
<b>299</b>	<b>Bildung</b>	<b>9'300.00</b>		<b>9'200.00</b>		<b>9'334.00</b>	
	Nettoaufwand		9'300.00		9'200.00		9'334.00
<b>2991</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>9'300.00</b>		<b>9'200.00</b>		<b>9'334.00</b>	
3636.07	Beitrag an Volkshochschulen	9'300.00		9'200.00		9'334.00	
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>1'199'477.55</b>	<b>74'800.00</b>	<b>1'177'398.40</b>	<b>78'800.00</b>	<b>1'311'927.34</b>	<b>61'501.70</b>
	Nettoaufwand		1'124'677.55		1'098'598.40		1'250'425.64
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>721'151.65</b>	<b>41'900.00</b>	<b>705'533.15</b>	<b>41'900.00</b>	<b>693'847.12</b>	<b>36'225.70</b>
	Nettoaufwand		679'251.65		663'633.15		657'621.42
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>290'463.65</b>	<b>41'900.00</b>	<b>277'744.95</b>	<b>41'900.00</b>	<b>265'656.44</b>	<b>36'225.70</b>
	Nettoaufwand		248'563.65		235'844.95		229'430.74
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>290'463.65</b>	<b>41'900.00</b>	<b>277'744.95</b>	<b>41'900.00</b>	<b>265'656.44</b>	<b>36'225.70</b>
3010.13	Löhne Gemeindebibliothek	121'380.00		118'311.00		119'475.40	
3010.14	Löhne Reinigungspersonal	5'245.00		5'148.00		4'076.95	
3010.30	Treueprämien			335.00		1'541.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'231.00		8'306.00		7'986.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	10'500.00		8'063.00		8'116.50	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	981.00		946.00		1'028.84	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'900.00		1'898.00		1'976.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	990.00		900.00		975.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		1'700.00			
3100.01	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		1'756.25	
3100.02	Buchaufbereitungsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'056.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3101.03	Reinigungsmaterial	700.00		700.00		400.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'000.00		4'000.00		3'622.30	
3110.02	Anschaffungen Medien	40'000.00		40'000.00		38'660.25	
3120.01	Energiebezug	2'100.00		2'200.00		1'988.70	
3130.02	Porti	800.00		800.00		369.20	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Telefon	1'400.00		1'400.00		1'403.00	
3132.19	Autorenlesungen	9'100.00		7'100.00		2'201.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	203.00		204.30		204.30	
3137.11	Urheberrechtsgebühren	2'100.00		2'100.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	6'090.00		6'090.00		4'939.75	
3160.01	Miete	54'000.00		54'000.00		55'232.60	
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		33'983.80
4240.31	Sponsoren		2'200.00		2'200.00		1'476.50
4250.01	Verkaufserlöse		2'000.00		2'000.00		525.40
4260.01	Rückerstattungen		200.00		200.00		240.00
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>116'700.00</b>		<b>115'150.00</b>		<b>116'858.90</b>	
	Nettoaufwand		116'700.00		115'150.00		116'858.90
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>116'700.00</b>		<b>115'150.00</b>		<b>116'858.90</b>	
3636.08	Beitrag kirchliches Zentrum Kipferhaus	108'300.00		106'750.00		108'458.90	
3636.11	Beiträge örtliche Musikgesellschaften	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
<b>329</b>	<b>Kultur</b>	<b>313'988.00</b>		<b>312'638.20</b>		<b>311'331.78</b>	
	Nettoaufwand		313'988.00		312'638.20		311'331.78
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>77'535.00</b>		<b>76'185.20</b>		<b>74'878.78</b>	
3010.15	Löhne Kultursekretariat	53'008.00		51'975.00		51'845.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'711.00		3'465.00		3'337.20	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'552.00		3'465.00		4'852.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	424.00		416.00		412.93	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	795.00		832.00		826.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	679.00		665.00		660.70	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	166.00		167.20		167.20	
3636.12	Kulturförderung in der Gemeinde	15'000.00		15'000.00		12'777.15	
<b>3291</b>	<b>Kulturverträge Regionalkonferenz</b>	<b>236'453.00</b>		<b>236'453.00</b>		<b>236'453.00</b>	
3636.09	Beitrag regionale Kulturinstitute	236'453.00		236'453.00		236'453.00	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>143'085.00</b>		<b>143'990.00</b>		<b>296'535.00</b>	
	Nettoaufwand		143'085.00		143'990.00		296'535.00

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>143'085.00</b>		<b>143'990.00</b>		<b>296'535.00</b>	
	Nettoaufwand		143'085.00		143'990.00		296'535.00
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>143'085.00</b>		<b>143'990.00</b>		<b>296'535.00</b>	
3010.16	Löhne Mitarbeit Gemeindeblatt	6'150.00		6'150.00		5'420.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	431.00		350.00		290.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	12.00		10.00		9.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	92.00		80.00		72.00	
3102.03	Gemeindeblatt	70'000.00		70'000.00		69'581.15	
3102.11	Inseratkosten Anzeigerverband	52'000.00		54'000.00		214'958.65	
3133.01	Kommunikationsgebühren	14'400.00		13'400.00		6'203.20	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>335'240.90</b>	<b>32'900.00</b>	<b>327'875.25</b>	<b>36'900.00</b>	<b>321'545.22</b>	<b>25'276.00</b>
	Nettoaufwand		302'340.90		290'975.25		296'269.22
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>34'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>31'570.00</b>	
	Nettoaufwand		34'000.00		34'000.00		31'570.00
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>34'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>31'570.00</b>	
3636.14	Beiträge an Sportvereine	34'000.00		34'000.00		31'570.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>301'240.90</b>	<b>32'900.00</b>	<b>293'875.25</b>	<b>36'900.00</b>	<b>289'975.22</b>	<b>25'276.00</b>
	Nettoaufwand		268'340.90		256'975.25		264'699.22
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>97'978.70</b>		<b>95'568.70</b>		<b>86'371.55</b>	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'020.00	
3149.01	Ausbau und Unterhalt Wanderwege	21'000.00		18'000.00		20'988.10	
3160.02	Miete Ludothek	19'500.00		19'500.00		19'725.55	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	10'400.00		11'000.00			
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	993.00		993.00		993.00	
3636.13	Beitrag Berner Wanderwege	1'860.00		1'850.00		1'853.20	
3636.15	Beitrag Fäger / Zauberlaterne	6'500.00		6'500.00		6'618.00	
3636.16	Beiträge an Ortsvereine	11'000.00		11'000.00		9'330.00	
3636.17	Betriebsbeitrag Ludothek	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.18	Betriebsbeitrag Spielgruppen	5'000.00		5'000.00		5'118.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	725.70		725.70		725.70	
<b>3423</b>	<b>Kulturelles Zentrum Reberhaus</b>	<b>203'262.20</b>	<b>32'900.00</b>	<b>198'306.55</b>	<b>36'900.00</b>	<b>203'603.67</b>	<b>25'276.00</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	79'033.00		76'496.00		80'426.50	



## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-250.00		-333.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'515.00		5'355.00		4'890.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	7'854.00		7'572.00		9'038.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	552.00		540.00		725.72	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'182.00		1'224.00		1'210.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	842.00		826.00		816.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3100.01	Büromaterial	300.00		200.00		144.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'401.10	
3101.03	Reinigungsmaterial	1'100.00		1'100.00		985.10	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	4'000.00		8'500.00		11'285.65	
3120.01	Energiebezug	12'100.00		13'000.00		10'612.75	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'300.00		1'400.00		1'034.25	
3120.03	Heizmaterial	1'700.00		1'200.00		2'191.00	
3130.02	Porti	100.00		100.00			
3130.03	Telefon	2'300.00		2'300.00		2'444.30	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'300.00		1'300.00		1'360.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'967.00		3'103.35		2'841.65	
3140.02	Umgebungspflege	10'000.00		9'000.00		4'143.40	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	32'000.00		28'500.00		36'428.05	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	4'500.00		3'000.00		256.35	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	2'017.00		1'073.00		2'016.95	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	28'350.20		28'350.20		28'350.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		24'000.00		12'376.00
4470.01	Mieterträge		12'900.00		12'900.00		12'900.00
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>39'743.00</b>		<b>45'602.00</b>		<b>33'871.30</b>	
	Nettoaufwand		39'743.00		45'602.00		33'871.30
<b>43</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>39'743.00</b>		<b>45'602.00</b>		<b>33'871.30</b>	
	Nettoaufwand		39'743.00		45'602.00		33'871.30
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>38'843.00</b>		<b>44'702.00</b>		<b>33'247.90</b>	
	Nettoaufwand		38'843.00		44'702.00		33'247.90
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>16'082.00</b>		<b>16'091.00</b>		<b>11'740.75</b>	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'200.00		9'200.00		4'900.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	644.00		644.00		316.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	138.00		147.00		78.45	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'000.00		6'000.00		6'445.55	
<b>4331</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>22'761.00</b>		<b>28'611.00</b>		<b>21'507.15</b>	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'000.00		2'400.00		2'700.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	210.00		168.00		174.50	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6.00		5.00		4.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	45.00		38.00		43.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		17.70	
3637.02	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00			
3637.03	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18'500.00		25'000.00		18'567.20	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		<b>623.40</b>	
	Nettoaufwand		900.00		900.00		623.40
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		<b>623.40</b>	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	900.00		900.00		623.40	
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>23'024'004.00</b>	<b>14'685'229.00</b>	<b>21'797'778.45</b>	<b>13'508'200.00</b>	<b>22'147'355.55</b>	<b>14'607'929.17</b>
	Nettoaufwand		8'338'775.00		8'289'578.45		7'539'426.38
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>2'506'941.00</b>	<b>54'674.00</b>	<b>2'450'207.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>2'349'887.25</b>	<b>37'259.15</b>
	Nettoaufwand		2'452'267.00		2'396'907.00		2'312'628.10
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>113'010.00</b>		<b>102'000.00</b>		<b>107'337.00</b>	
	Nettoaufwand		113'010.00		102'000.00		107'337.00
<b>5310</b>	<b>Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>113'010.00</b>		<b>102'000.00</b>		<b>107'337.00</b>	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	113'010.00		102'000.00		107'337.00	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>	<b>2'228'768.00</b>		<b>2'237'444.00</b>		<b>2'160'908.00</b>	
	Nettoaufwand		2'228'768.00		2'237'444.00		2'160'908.00
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>	<b>2'228'768.00</b>		<b>2'237'444.00</b>		<b>2'160'908.00</b>	
3631.02	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton EL	2'228'768.00		2'237'444.00		2'160'908.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>165'163.00</b>	<b>54'674.00</b>	<b>110'763.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>81'642.25</b>	<b>37'259.15</b>
	Nettoaufwand		110'489.00		57'463.00		44'383.10
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>165'163.00</b>	<b>54'674.00</b>	<b>110'763.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>81'642.25</b>	<b>37'259.15</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	18'000.00		15'000.00		12'275.00	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	77'920.00		69'593.00		54'539.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'454.00		4'872.00		3'448.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	4'200.00		3'937.00		4'489.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	623.00		557.00		421.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'169.00		1'113.00		853.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	997.00		891.00		682.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		9'500.00		100.00	
3102.01	Drucksachen	3'000.00					
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		3'887.45	
3130.03	Telefon	800.00		800.00		389.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		131.75	
3636.19	Beitrag Senioren- und Seniorinnenausflug	1'500.00		1'500.00			
3636.20	Beitrag Senioren- und Seniorinnenessen	1'500.00		1'500.00		255.75	
3637.02	Beiträge an private Haushalte	40'000.00				167.50	
4612.10	Gemeindebeiträge		54'674.00		53'300.00		37'259.15
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>3'229'045.00</b>	<b>2'681'730.00</b>	<b>2'907'814.25</b>	<b>2'487'240.00</b>	<b>3'056'102.11</b>	<b>2'938'595.77</b>
	Nettoaufwand		547'315.00		420'574.25		117'506.34
<b>541</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>46'240.00</b>		<b>55'704.00</b>		<b>51'582.00</b>	
	Nettoaufwand		46'240.00		55'704.00		51'582.00
<b>5410</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>46'240.00</b>		<b>55'704.00</b>		<b>51'582.00</b>	
3631.03	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton FAMZU	46'240.00		55'704.00		51'582.00	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>202'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>202'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>185'738.50</b>	<b>340'034.42</b>
	Nettoaufwand		42'000.00		82'000.00		
	Nettoertrag					154'295.92	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>202'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>202'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>185'738.50</b>	<b>340'034.42</b>
3130.06	Gebühren	2'000.00		2'000.00		2'017.50	
3637.54	Vorschüsse	200'000.00		200'000.00		183'721.00	
4260.54	Rückerstattungen Vorschüsse		160'000.00		120'000.00		340'034.42
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>600'134.00</b>	<b>449'490.00</b>	<b>533'116.25</b>	<b>421'310.00</b>	<b>535'555.38</b>	<b>427'168.47</b>
	Nettoaufwand		150'644.00		111'806.25		108'386.91
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>32'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>2'000.00</b>		<b>1'427.00</b>	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	30'000.00					
3636.21	Beitrag Pro Juventute	2'000.00		2'000.00		1'427.00	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen		30'000.00				
<b>5444</b>	<b>Offene Kinder- und Jugendarbeit</b>	<b>568'134.00</b>	<b>419'490.00</b>	<b>531'116.25</b>	<b>421'310.00</b>	<b>534'128.38</b>	<b>427'168.47</b>
3000.18	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Standortarbeitsgruppen	5'500.00		5'500.00		1'720.00	
3010.17	Löhne Jugendarbeit	368'586.00		362'266.00		376'556.95	
3010.18	Löhne Reinigungspersonal	4'300.00		4'212.00		3'541.95	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-2'900.00		-1'800.00		-14'695.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'783.00		25'359.00		24'039.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	25'482.00		19'729.00		22'493.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'949.00		2'900.00		2'893.48	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'594.00		5'863.00		5'951.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'718.00		4'637.00		4'585.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		12'000.00		5'825.00	
3100.01	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'242.35	
3103.01	Fachliteratur	600.00		600.00		557.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		3'031.55	
3110.10	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	1'500.00		1'500.00		1'408.00	
3110.11	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	3'000.00		2'500.00		3'234.60	
3120.01	Energiebezug	1'200.00		1'200.00		1'292.85	
3120.02	Wasser, Abwasser	400.00		400.00		370.35	
3120.03	Heizmaterial	4'700.00		4'500.00		5'181.95	
3130.03	Telefon	5'000.00		5'000.00		4'547.45	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'772.90	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	400.00		400.00		432.00	
3130.46	Aufwand für regionale Projekte	16'500.00		4'500.00		16'059.60	
3130.60	Aufwand Projekte Hinterkappelen	27'000.00		27'000.00		27'293.80	
3130.61	Aufwand Projekte Uettligen	5'500.00		5'500.00		8'203.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	772.00		800.25		724.60	
3140.02	Umgebungspflege	6'000.00		3'000.00		3'372.10	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	23'500.00		11'500.00		8'794.60	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00		612.60	
3150.02	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	300.00		300.00		329.75	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	750.00		750.00		576.55	
3158.01	Unterhalt Software	11'800.00		5'800.00		4'974.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'500.00		7'500.00		6'831.70	
3170.25	Spesen Standortarbeitsgruppen	1'200.00		1'200.00		372.10	
4240.11	Erträge aus Vermietungen, Treff Hika		1'000.00		1'000.00		900.00
4260.10	Erträge Projekte Standort Hinterkappelen		1'500.00		1'500.00		2'300.00
4260.11	Erträge aus regionalen Projekten		12'500.00		500.00		11'390.00
4260.12	Erträge Projekte Standort Uettligen		500.00		500.00		3'223.65

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Kantonsbeiträge		286'500.00		285'000.00		286'405.57
4632.01	Gemeindebeiträge		117'490.00		132'810.00		122'949.25
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>2'380'671.00</b>	<b>2'072'240.00</b>	<b>2'116'994.00</b>	<b>1'945'930.00</b>	<b>2'283'226.23</b>	<b>2'171'392.88</b>
	Nettoaufwand		308'431.00		171'064.00		111'833.35
<b>5450</b>	<b>Finanzierung Kindertagesbetreuung</b>	<b>1'407'885.00</b>	<b>1'244'580.00</b>	<b>1'269'067.00</b>	<b>1'162'930.00</b>	<b>1'401'028.86</b>	<b>1'369'870.73</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	39'232.00		24'876.00		26'876.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'746.00		1'741.00		1'737.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	2'503.00		1'535.00		2'369.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	314.00		199.00		166.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	588.00		398.00		430.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	502.00		318.00		343.90	
3636.22	Betreuungsgutscheine Kindertagesbetreuung	1'222'000.00		1'100'000.00		1'230'497.55	
3637.13	Selbstbehalt Kindertagesbetreuung	140'000.00		140'000.00		138'607.31	
4612.14	Gemeindebeiträge Administration Kindertagesbetreuung		22'580.00		20'930.00		21'757.85
4612.15	Gemeindebeiträge Betreuungsgutscheine		260'000.00		242'000.00		256'954.16
4631.01	Kantonsbeiträge		962'000.00		900'000.00		1'091'158.72
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>932'143.00</b>	<b>808'000.00</b>	<b>847'927.00</b>	<b>783'000.00</b>	<b>882'197.37</b>	<b>801'522.15</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	667'944.00		593'757.00		636'875.35	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-3'200.00		-2'900.00		-4'116.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	46'756.00		41'563.00		38'979.20	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	36'830.00		34'757.00		37'841.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5'344.00		4'750.00		5'069.57	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'019.00		9'500.00		9'649.50	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'550.00		7'600.00		7'866.75	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		14'500.00		5'089.15	
3100.01	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		2'271.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'500.00		12'236.60	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		920.25	
3103.01	Fachliteratur	1'000.00		1'000.00		738.00	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	3'500.00		3'500.00		4'549.20	
3105.01	Lebensmittel	45'000.00		45'000.00		41'996.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	6'500.00		2'500.00		1'767.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'500.00		3'077.65	
3130.03	Telefon	2'500.00		2'500.00		2'646.15	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'477.00	
3137.13	Abgaben an Bund	4'000.00		3'500.00		8'877.50	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'000.00		2'000.00		1'097.70	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete	52'000.00		53'000.00		51'784.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		7'000.00		8'239.15	
3170.24	Personalanlässe	1'500.00		1'500.00		15.50	
3171.05	Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		248.10	
3910.01	Verrechneter Aufwand	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4240.12	Mieterträge ZS-Räumlichkeiten						599.70
4240.14	Elternbeiträge Betreuung Kita		320'000.00		340'000.00		302'428.70
4240.33	Essenbeiträge Personal		8'000.00		8'000.00		8'329.65
4260.13	Elternbeiträge Verpflegung		60'000.00		55'000.00		63'553.75
4612.13	Betreuungsgutscheine Chinderhuus		420'000.00		380'000.00		426'610.35
<b>5453</b>	<b>Frühförderung</b>	<b>40'643.00</b>	<b>19'660.00</b>				
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	29'882.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'092.00					
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'300.00					
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	239.00					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	448.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	382.00					
3102.01	Drucksachen	3'000.00					
3130.03	Telefon	800.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00					
4612.10	Gemeindebeiträge		19'660.00				
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>684'573.00</b>	<b>681'125.00</b>	<b>612'973.35</b>	<b>623'080.00</b>	<b>664'048.65</b>	<b>647'041.00</b>
	Nettoaufwand		3'448.00				17'007.65
	Nettoertrag			10'106.65			
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>684'573.00</b>	<b>681'125.00</b>	<b>612'973.35</b>	<b>623'080.00</b>	<b>664'048.65</b>	<b>647'041.00</b>
	Nettoaufwand		3'448.00				17'007.65
	Nettoertrag			10'106.65			
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>684'573.00</b>	<b>681'125.00</b>	<b>612'973.35</b>	<b>623'080.00</b>	<b>664'048.65</b>	<b>647'041.00</b>
3010.19	Löhne Soziale Dienste	252'108.00		234'208.00		244'464.70	
3010.20	Löhne Soziale Dienste Administration					756.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	17'648.00		16'395.00		15'693.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	19'539.00		13'122.00		12'978.10	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'017.00		1'874.00		1'592.35	
3053.02	Unfallversicherungen Culinaria	3'000.00		2'000.00		3'591.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'034.00		3'747.00		3'884.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'227.00		2'998.00		3'107.85	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		3'363.30	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		1'000.00		985.35	
3101.01	Verbrauchsmaterial	25'000.00		10'000.00		15'387.15	
3101.02	Treibstoffe	5'000.00		5'000.00		3'281.90	
3105.01	Lebensmittel	192'000.00		185'000.00		173'194.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	25'000.00		15'000.00		21'859.50	
3120.01	Energiebezug	9'000.00		5'000.00		7'791.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	47'000.00		40'000.00		49'405.75	
3130.03	Telefon	2'200.00		2'500.00		1'602.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien			529.35		618.00	
3137.01	Verkehrssteuern					520.95	
3137.13	Abgaben an Bund			2'000.00			
3137.13	MWST-Ablieferung (Pauschalsatzmethode)	1'000.00					
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	3'000.00		10'000.00		6'993.55	
3160.01	Miete	31'200.00		24'000.00		24'000.00	
3161.03	Miete Fahrzeuge	21'600.00		21'600.00		16'900.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'000.00		6'000.00		3'076.70	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					42'000.00	
3910.01	Verrechneter Aufwand	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				55'000.00		60'085.00
4250.03	Catering, Mahlzeitenlieferung (Eigenverbrauch - nicht MWST-pflichtig)		150'000.00				
4250.04	Catering ohne Alkohol und Service, Lebensmittellieferung		280'000.00				
4250.02	Catering mit Service, Lieferung Alkohol		12'000.00				
4260.14	Laufender Projektertrag				387'000.00		398'757.05
4612.10	Gemeindebeiträge		74'500.00		16'580.00		16'598.95
4631.01	Kantonsbeiträge		164'625.00		164'500.00		164'100.00
4636.01	Beiträge priv. Organisation ohne Erwerbszweck						7'500.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>16'593'445.00</b>	<b>11'267'700.00</b>	<b>15'816'783.85</b>	<b>10'344'580.00</b>	<b>16'067'317.54</b>	<b>10'985'033.25</b>
	Nettoaufwand		5'325'745.00		5'472'203.85		5'082'284.29
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>9'037'500.00</b>	<b>3'350'000.00</b>	<b>8'272'500.00</b>	<b>3'050'000.00</b>	<b>9'066'006.10</b>	<b>3'603'829.64</b>
	Nettoaufwand		5'687'500.00		5'222'500.00		5'462'176.46
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>9'020'500.00</b>	<b>3'350'000.00</b>	<b>8'210'500.00</b>	<b>3'050'000.00</b>	<b>9'043'657.65</b>	<b>3'603'829.64</b>
3637.11	Nicht rückerstattungspflichtige Aufwendungen	20'000.00		10'000.00		52'852.80	
3637.50	Individuelle Sozialhilfe	9'000'000.00		8'200'000.00		8'989'945.10	
3910.01	Verrechneter Aufwand	500.00		500.00		859.75	
4260.50	Rückerstatt. individuelle Sozialhilfe		250'000.00		150'000.00		352'960.76

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.51	Übrige Einn. individuelle Sozialhilfe		2'300'000.00		2'200'000.00		2'405'112.83
4611.02	Rückerstattungen KK-Prämien		800'000.00		700'000.00		845'756.05
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>17'000.00</b>		<b>62'000.00</b>		<b>22'348.45</b>	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		47'500.00		7'161.45	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		14'500.00		15'187.00	
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>15.00</b>		<b>14.85</b>		<b>2'214.85</b>	
	Nettoaufwand		15.00		14.85		2'214.85
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>15.00</b>		<b>14.85</b>		<b>2'214.85</b>	
3134.01	Sachversicherungsprämien	15.00		14.85		14.85	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände					2'200.00	
<b>579</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>7'555'930.00</b>	<b>7'917'700.00</b>	<b>7'544'269.00</b>	<b>7'294'580.00</b>	<b>6'999'096.59</b>	<b>7'381'203.61</b>
	Nettoaufwand				249'689.00		
	Nettoertrag	361'770.00				382'107.02	
<b>5790</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'132'229.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'016'726.00</b>		<b>1'070'539.65</b>	<b>4'756.00</b>
3010.20	Löhne Soziale Dienste Administration	915'735.00		831'016.00		884'914.30	
3010.30	Treueprämien	7'825.00					
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-5'300.00		-5'400.00		1'171.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	64'651.00		58'171.00		57'103.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	99'918.00		85'938.00		90'876.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	7'326.00		6'648.00		6'676.34	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'853.00		13'296.00		14'136.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'821.00		10'637.00		11'307.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		525.00	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		634.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'530.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	900.00		920.00		663.56	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						456.00
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00				4'300.00
<b>5796</b>	<b>Regionaler Sozialdienst</b>	<b>1'244'821.00</b>	<b>1'208'200.00</b>	<b>1'170'675.00</b>	<b>1'108'190.00</b>	<b>1'210'847.94</b>	<b>1'092'096.70</b>
3010.19	Löhne Soziale Dienste	1'014'248.00		970'408.00		997'548.70	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-18'592.00		-21'175.00		-10'844.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	70'997.00		67'929.00		64'235.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	75'098.00		78'002.00		76'722.85	



## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	8'114.00		7'763.00		7'449.94	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'214.00		15'527.00		15'900.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'982.00		12'421.00		12'720.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'000.00		29'000.00		33'500.60	
3103.01	Fachliteratur	800.00		800.00		317.90	
3120.01	Energiebezug	960.00					
3160.01	Miete	21'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	13'000.00		10'000.00		13'294.80	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		893'000.00		874'050.00		874'051.50
4612.10	Gemeindebeiträge		315'200.00		234'140.00		218'045.20
<b>5799</b>	<b>Lastenausgleich Sozialhilfe</b>	<b>5'178'880.00</b>	<b>6'704'500.00</b>	<b>5'356'868.00</b>	<b>6'186'390.00</b>	<b>4'717'709.00</b>	<b>6'284'350.91</b>
3611.04	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	5'178'880.00		5'356'868.00		4'717'709.00	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		6'704'500.00		6'186'390.00		6'284'350.91
<b>59</b>	<b>Hilfsaktionen Sozialhilfe</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>3'291'842.00</b>	<b>286'800.00</b>	<b>3'396'307.75</b>	<b>275'360.00</b>	<b>3'225'775.97</b>	<b>268'210.15</b>
	Nettoaufwand		3'005'042.00		3'120'947.75		2'957'565.82
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'018'180.00</b>	<b>146'800.00</b>	<b>2'028'523.75</b>	<b>135'360.00</b>	<b>2'084'193.22</b>	<b>157'201.80</b>
	Nettoaufwand		1'871'380.00		1'893'163.75		1'926'991.42
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'018'180.00</b>	<b>146'800.00</b>	<b>2'028'523.75</b>	<b>135'360.00</b>	<b>2'084'193.22</b>	<b>157'201.80</b>
	Nettoaufwand		1'871'380.00		1'893'163.75		1'926'991.42
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'978'063.00</b>	<b>146'500.00</b>	<b>1'993'523.75</b>	<b>135'060.00</b>	<b>2'043'439.62</b>	<b>156'961.80</b>

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	740'682.00		765'659.00		767'114.15	
3010.21	Löhne Aushilfen	43'051.00		42'750.00		61'567.25	
3010.30	Treueprämien			890.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-11'121.00		-10'900.00		-6'354.65	
3049.01	Dienstkleider	9'500.00		8'500.00		8'506.70	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	54'862.00		56'650.00		52'587.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	70'547.00		83'108.00		80'416.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	15'675.00		16'941.00		13'167.70	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	11'756.00		12'949.00		13'017.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'481.00		9'800.00		10'170.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00		6'000.00		5'611.05	
3100.01	Büromaterial	600.00		600.00		288.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		11'542.50	
3101.02	Treibstoffe	40'000.00		32'000.00		40'634.95	
3101.10	Strassensignale	15'000.00		18'000.00		15'163.15	
3101.11	Bau- und Unterhaltsmaterial	10'000.00		10'000.00		12'981.60	
3101.12	Unterhalt Belagsstrassen	98'000.00		95'000.00		97'931.50	
3101.13	Streugut, Verschleisssschienen	20'000.00		20'000.00		21'405.10	
3101.14	Unterhalt Naturstrassen	90'000.00		90'000.00		92'807.95	
3101.15	Materialkosten für Dritte	6'000.00		6'000.00		23'123.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	12'000.00		17'500.00		12'863.75	
3120.01	Energiebezug	27'000.00		28'000.00		23'925.35	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'000.00		3'000.00		3'610.75	
3130.03	Telefon	2'000.00		2'500.00		2'475.60	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	30'000.00		30'000.00		17'765.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	17'078.00		17'848.75		17'631.80	
3137.01	Verkehrssteuern	11'000.00		11'000.00		11'156.00	
3141.01	Anpassung, Erweiterung öff. Beleuchtung	23'000.00		23'000.00		47'881.40	
3141.02	Unterhalt öff. Beleuchtung	25'000.00		25'000.00		24'381.05	
3141.03	Anpassungen Gemeindestrassen und -wege	32'000.00		30'000.00		31'982.85	
3141.04	Anpassung, Erweit. Strassenentwässerung	55'000.00		55'000.00		52'921.95	
3141.05	Reinigung Strassenschächte	35'000.00		35'000.00		36'791.65	
3141.06	Strassenmarkierungen	15'000.00		15'000.00		8'079.30	
3141.07	Schneeräumung	30'000.00		30'000.00		29'507.25	
3141.08	Umgebungspflege	35'000.00		42'000.00		37'815.25	
3141.09	Unterhalt Strassenbeläge	110'000.00		110'000.00		112'986.70	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	35'000.00		36'000.00		37'169.10	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'000.00		60'000.00		77'624.62	
3161.02	Miete- und Pachtzinse	7'000.00		7'000.00		6'322.00	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen	14'000.00		14'500.00		13'413.05	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	82'086.00		63'258.00		60'085.65	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'563.00		1'563.00		1'563.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	64'803.00		62'407.00		53'803.45	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		21'314.90
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		4'800.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'000.00		46'060.00		55'061.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		56'500.00		54'000.00		56'538.50
4631.01	Kantonsbeiträge		11'000.00		11'000.00		9'398.65
4910.01	Verrechneter Aufwand		8'000.00		8'000.00		9'848.75
<b>6155</b>	<b>Parkplätze</b>		<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>240.00</b>
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00		300.00		240.00
<b>6156</b>	<b>Radwege</b>	<b>40'117.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>40'753.60</b>	
3141.10	Unterhalt Radwege	35'000.00		35'000.00		36'636.05	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	5'117.00				4'117.55	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'273'662.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>1'367'784.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>1'141'582.75</b>	<b>111'008.35</b>
	Nettoaufwand		1'133'662.00		1'227'784.00		1'030'574.40
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>34'310.00</b>		<b>69'000.00</b>		<b>43'037.05</b>	
	Nettoaufwand		34'310.00		69'000.00		43'037.05
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>34'310.00</b>		<b>69'000.00</b>		<b>43'037.05</b>	
3141.11	Unterhalt Postautohaltstellen	30'000.00		30'000.00		32'915.95	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV					1'310.50	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	4'310.00		2'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			37'000.00		8'810.60	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'239'352.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>1'298'784.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>1'098'545.70</b>	<b>111'008.35</b>
	Nettoaufwand		1'099'352.00		1'158'784.00		987'537.35
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>130'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>129'990.70</b>	<b>111'008.35</b>
3130.48	Generalabonnemente SBB	130'000.00		130'000.00		129'990.70	
4250.10	Einnahmen Generalabonnemente SBB		140'000.00		140'000.00		111'008.35
<b>6291</b>	<b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'109'352.00</b>		<b>1'168'784.00</b>		<b>968'555.00</b>	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'109'352.00		1'168'784.00		968'555.00	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>5'444'978.26</b>	<b>4'951'466.26</b>	<b>5'337'860.82</b>	<b>4'864'131.52</b>	<b>5'462'853.84</b>	<b>5'071'807.63</b>
	Nettoaufwand		493'512.00		473'729.30		391'046.21
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'456'461.76</b>	<b>1'456'461.76</b>	<b>1'405'974.65</b>	<b>1'405'974.65</b>	<b>1'474'120.66</b>	<b>1'474'120.66</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'456'461.76</b>	<b>1'456'461.76</b>	<b>1'405'974.65</b>	<b>1'405'974.65</b>	<b>1'474'120.66</b>	<b>1'474'120.66</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'456'461.76</b>	<b>1'456'461.76</b>	<b>1'405'974.65</b>	<b>1'405'974.65</b>	<b>1'474'120.66</b>	<b>1'474'120.66</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	126'725.00		127'117.00		125'616.10	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'200.00		-1'200.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'871.00		8'898.00		7'989.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	19'117.00		18'631.00		15'561.10	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'535.00		2'542.00		1'696.77	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'901.00		2'033.00		1'977.50	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'622.00		1'626.00		1'582.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00			
3100.01	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		600.70	
3101.03	Reinigungsmaterial	600.00		600.00		351.10	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	8'500.00		8'000.00		10'056.90	
3120.01	Energiebezug	1'500.00		1'500.00		1'135.50	
3120.20	Wasserankauf	556'200.00		558'000.00		550'076.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		6'833.25	
3130.03	Telefon	1'500.00		500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	28'000.00		28'000.00		18'934.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'297.00		6'109.10		6'047.90	
3137.03	Unternehmensabgabe	235.00		910.00			
3143.01	Unterhalt Leitungen	180'000.00		180'000.00		172'471.00	
3143.02	Unterhalt Brunnen und Quellen	3'000.00		3'000.00		3'735.45	
3143.03	Unterhalt Hydranten	35'000.00		44'000.00		40'852.90	
3143.08	Unterhalt Schieber	21'000.00					
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		3'000.00		3'393.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		417.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	83'453.00		48'317.00		47'312.90	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	6'585.00		4'233.90		3'584.60	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	270'000.00		268'800.00		269'940.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	50'000.00		50'000.00		106'934.70	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	21'000.00		20'000.00		21'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		2'917.15	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		955'000.00		942'000.00		953'161.75

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.21	Verkaufserlöse		23'000.00		23'000.00		23'839.00
4240.50	Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		106'934.70
4260.01	Rückerstattungen		15'000.00		15'000.00		15'863.95
4409.01	Verrechnete Zinsen SF		2'815.76		2'815.75		2'815.76
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		90'038.00		52'550.90		50'897.50
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		320'608.00		320'608.00		320'608.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	1'420.76		3'757.65		53'102.79	
<b>72</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>2'192'559.00</b>	<b>2'192'559.00</b>	<b>2'170'031.37</b>	<b>2'170'031.37</b>	<b>2'313'557.05</b>	<b>2'313'557.05</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>2'192'559.00</b>	<b>2'192'559.00</b>	<b>2'170'031.37</b>	<b>2'170'031.37</b>	<b>2'313'557.05</b>	<b>2'313'557.05</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>2'192'559.00</b>	<b>2'192'559.00</b>	<b>2'170'031.37</b>	<b>2'170'031.37</b>	<b>2'313'557.05</b>	<b>2'313'557.05</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	319'474.00		303'375.00		315'737.45	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-7'300.00		-5'000.00		-46'661.80	
3049.01	Dienstkleider	1'700.00		1'700.00		2'334.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	22'363.00		21'225.00		16'713.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	36'363.00		33'689.00		24'013.70	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'751.00		6'064.00		2'894.07	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'792.00		4'851.00		4'136.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'929.00		3'723.00		3'309.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		5'500.00			
3100.01	Büromaterial	500.00		800.00		623.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	55'910.00		52'790.00		47'491.80	
3101.02	Treibstoffe	2'500.00		2'000.00		2'447.25	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		519.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	24'200.00		7'000.00		11'601.70	
3120.01	Energiebezug	77'000.00		85'000.00		89'337.35	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'000.00		2'500.00		538.60	
3120.03	Heizmaterial	14'000.00		14'000.00		11'518.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	216'500.00		215'000.00		200'740.85	
3130.02	Porti	2'500.00		2'500.00		1'684.55	
3130.03	Telefon	7'500.00		7'500.00		6'067.55	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	500.00		500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	35'500.00		46'500.00		39'954.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	11'019.00		11'530.12		10'949.65	
3137.01	Verkehrssteuern	870.00		870.05		990.05	
3137.03	Unternehmensabgabe	460.00		910.00			
3143.04	Unterhalt Kanalisation, Regenauslässe	85'000.00		85'000.00		85'103.50	
3143.05	Abwassersanierungen	40'000.00		40'000.00		37'128.55	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.06	Unterhalt Pumpwerke	20'500.00		36'000.00		23'891.40	
3143.07	Zustandsaufn. priv. Abwasseranlagen	60'000.00		60'000.00		56'535.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'000.00		31'000.00		50'325.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'193.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	78'059.00		48'504.20		35'147.35	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	815'000.00		815'000.00		716'740.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	50'000.00		70'000.00		142'658.90	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	18'500.00		18'000.00		18'500.00	
3630.01	Bundesbeiträge	76'000.00		79'000.00		75'168.00	
3631.01	Kantonsbeiträge	65'000.00		60'000.00		64'165.10	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000'000.00		1'940'000.00		2'032'768.85
4240.50	Anschlussgebühren		50'000.00		70'000.00		142'658.90
4250.01	Verkaufserlöse		14'000.00		14'000.00		11'844.95
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		
4470.01	Mieterträge		10'000.00		5'000.00		10'387.00
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		78'059.00		48'504.20		35'147.35
4631.03	Zustandsaufnahme priv. Abwasseranlagen		40'000.00		35'000.00		80'750.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	9'969.00				260'059.68	
9011.01	Aufwandüberschuss SF				57'027.17		
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>1'133'945.50</b>	<b>1'133'945.50</b>	<b>1'112'125.50</b>	<b>1'112'125.50</b>	<b>1'091'624.32</b>	<b>1'091'624.32</b>
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>1'133'945.50</b>	<b>1'133'945.50</b>	<b>1'112'125.50</b>	<b>1'112'125.50</b>	<b>1'091'624.32</b>	<b>1'091'624.32</b>
<b>7301</b>	<b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'133'945.50</b>	<b>1'133'945.50</b>	<b>1'112'125.50</b>	<b>1'112'125.50</b>	<b>1'091'624.32</b>	<b>1'091'624.32</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	119'004.00		112'296.00		112'445.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'330.00		7'861.00		7'074.10	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	14'721.00		13'604.00		12'656.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800.00		2'246.00		1'418.23	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'785.00		1'797.00		1'751.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'523.00		1'437.00		1'400.80	
3100.01	Büromaterial	7'000.00		7'500.00		5'878.80	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		4'366.30	
3120.01	Energiebezug	2'500.00		2'600.00		443.60	
3120.02	Wasser, Abwasser	600.00		500.00		580.65	
3130.50	Hauskehricht	435'000.00		426'000.00		424'894.90	
3130.51	Grüngut	139'000.00		138'000.00		135'388.62	
3130.52	Separatsammlungen	33'000.00		37'000.00		31'918.60	
3130.53	Öffentliche Sammelstellen	167'000.00		175'000.00		162'522.70	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.54	Häckseldienst, öff. Kompostierung	6'000.00		8'000.00		3'812.20	
3130.55	Wilde Deponien	2'000.00		2'000.00			
3130.56	Wartung, Aufsicht Tierkörpersammelstelle	15'500.00		35'000.00		15'376.25	
3130.57	Tierkörperbeseitigung	46'000.00		46'000.00		45'293.15	
3130.58	Kehricht Tierkörpersammelstelle	300.00		300.00		157.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	26.00		26.00		26.00	
3137.03	Unternehmensabgabe	235.00		900.00		235.00	
3144.02	Unterhalt Tierkörpersammelstelle	20'000.00		3'700.00		2'545.30	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'300.00		8'000.00		4'899.70	
3300.43	Planm. Abschr. Hochbauten Abfall	5'052.00		5'089.00		4'052.30	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	8'000.00					
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	62'000.00		61'000.00		62'038.50	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	13'269.50		13'269.50		13'269.50	
4240.51	Gebühren Tierkörperbeseitigung		46'000.00		44'000.00		48'693.55
4240.52	Kehrichtgebühren		776'000.00		770'000.00		788'010.37
4240.53	Erlöse Spezialentsorgung		15'000.00		15'000.00		14'592.40
4240.54	Gebühren Grünabfuhr		157'000.00		153'000.00		154'887.55
4240.55	Verkaufserlöse		68'000.00		42'000.00		73'220.40
4260.01	Rückerstattungen						58.65
4290.02	Eingang abgeschriebener Forderungen SF						436.40
4612.10	Gemeindebeiträge		9'000.00		10'000.00		11'725.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF					37'178.27	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		62'945.50		78'125.50		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>69'146.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>60'146.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>64'027.40</b>	
	Nettoaufwand		66'146.00		57'146.00		64'027.40
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>69'146.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>60'146.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>64'027.40</b>	
	Nettoaufwand		66'146.00		57'146.00		64'027.40
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>69'146.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>60'146.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>64'027.40</b>	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		196.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		28'000.00		30'839.15	
3142.01	Unterhalt	30'000.00		27'000.00		29'846.15	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	10'146.00		4'146.00		3'146.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		3'000.00		3'000.00		
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>144'470.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>166'600.00</b>	<b>80'500.00</b>	<b>146'797.55</b>	<b>63'353.55</b>
	Nettoaufwand		76'470.00		86'100.00		83'444.00

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>144'470.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>166'600.00</b>	<b>80'500.00</b>	<b>146'797.55</b>	<b>63'353.55</b>
	Nettoaufwand		76'470.00		86'100.00		83'444.00
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>144'470.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>166'600.00</b>	<b>80'500.00</b>	<b>146'797.55</b>	<b>63'353.55</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'600.00		6'600.00		6'520.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'300.00				2'205.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	450.00				449.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	120.00				111.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					129.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		20.55	
3637.04	Verträge Landschaftsschutz	32'000.00		32'000.00		31'175.70	
3637.05	Ausserord. Beiträge Landschaftsschutz	35'000.00		47'500.00		32'177.85	
3893.02	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	67'000.00		79'500.00		73'675.70	
3910.01	Verrechneter Aufwand					332.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		1'000.00		
4893.02	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		67'000.00		79'500.00		63'353.55
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>120'444.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>112'700.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>68'784.81</b>	<b>22'197.00</b>
	Nettoaufwand		96'944.00		96'200.00		46'587.81
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>120'444.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>112'700.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>68'784.81</b>	<b>22'197.00</b>
	Nettoaufwand		96'944.00		96'200.00		46'587.81
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>120'444.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>112'700.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>68'784.81</b>	<b>22'197.00</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	5'500.00		6'000.00		2'485.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'900.00				1'838.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00				148.50	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4.00				3.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40.00				37.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	98'000.00		97'000.00		61'422.41	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00			
3300.01	Planmässige Abschreibungen	10'000.00		6'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	4'050.00		2'900.00		2'850.00	
4260.01	Rückerstattungen		23'500.00		16'500.00		22'197.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>242'212.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>229'083.30</b>	<b>66'000.00</b>	<b>205'271.35</b>	<b>71'072.20</b>
	Nettoaufwand		178'212.00		163'083.30		134'199.15
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>188'857.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>175'283.30</b>	<b>30'000.00</b>	<b>161'706.90</b>	<b>35'458.40</b>



## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			158'857.00		145'283.30		126'248.50
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>188'857.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>175'283.30</b>	<b>30'000.00</b>	<b>161'706.90</b>	<b>35'458.40</b>
3102.01	Drucksachen	200.00		200.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00			
3120.01	Energiebezug	3'600.00		3'500.00		4'533.35	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'500.00		2'000.00		4'489.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	388.00		413.75		377.70	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	162'000.00		152'000.00		146'093.80	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	9'000.00		10'000.00		3'434.35	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	6'169.00		1'169.55		1'169.00	
3637.12	Kosten unentgeltliche Bestattung	2'000.00		3'000.00		1'608.90	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		35'458.40
<b>779</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>53'355.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>53'800.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>43'564.45</b>	<b>35'613.80</b>
Nettoaufwand			19'355.00		17'800.00		7'950.65
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>22'300.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>22'800.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>23'711.00</b>	<b>32'205.25</b>
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		21'401.00	
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	2'500.00		3'000.00		2'160.00	
4210.34	Gebühren für Amtshandlungen		24'000.00		24'000.00		29'565.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		3'000.00		5'000.00		2'640.25
4631.01	Kantonsbeiträge		500.00		500.00		
<b>7791</b>	<b>Öffentliche Toilettenanlagen</b>	<b>23'055.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>14'412.45</b>	<b>3'408.55</b>
3134.01	Sachversicherungsprämien	55.00					
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	23'000.00		20'000.00		14'412.45	
4260.01	Rückerstattungen		6'500.00		6'500.00		3'408.55
<b>7792</b>	<b>Hundetoiletten</b>	<b>8'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>5'441.00</b>	
3109.01	Unterhalt an Grundstücken	8'000.00		11'000.00		5'441.00	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>85'740.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>81'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>98'670.70</b>	<b>35'882.85</b>
	Nettoaufwand		75'740.00		71'200.00		62'787.85
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>85'740.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>81'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>98'670.70</b>	<b>35'882.85</b>
	Nettoaufwand		75'740.00		71'200.00		62'787.85
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>40'740.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>36'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>54'895.50</b>	<b>35'882.85</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	4'500.00		5'200.00		2'920.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	190.00				189.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50.00				46.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		16'548.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten			10'000.00		298.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		556.35	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	15'000.00					
3690.01	Auflösung Mehrwertabschöpfung					34'336.10	
4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		
4893.01	Entnahme aus Mehrwertabschöpfung						35'882.85
<b>7907</b>	<b>Regionalkonferenzen</b>	<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>43'775.20</b>	
3632.02	Mitgliedschaftsbeitrag Regionalkonferenz	45'000.00		45'000.00		43'775.20	
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>302'000.00</b>	<b>615'000.00</b>	<b>249'090.75</b>	<b>560'090.75</b>	<b>290'513.55</b>	<b>607'272.50</b>
	Nettoertrag	313'000.00		311'000.00		316'758.95	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>6'383.65</b>	
	Nettoaufwand		9'000.00		9'000.00		6'383.65
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>6'383.65</b>	
	Nettoaufwand		9'000.00		9'000.00		6'383.65
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>6'383.65</b>	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'500.00		6'500.00		4'796.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					310.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					76.75	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'200.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>24'178.40</b>	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		24'178.40

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>24'178.40</b>	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		24'178.40
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>24'178.40</b>	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		24'178.40	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>268'000.00</b>	<b>615'000.00</b>	<b>215'090.75</b>	<b>560'090.75</b>	<b>259'951.50</b>	<b>607'272.50</b>
	Nettoertrag	347'000.00		345'000.00		347'321.00	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>347'000.00</b>		<b>345'000.00</b>		<b>347'321.00</b>
	Nettoertrag	347'000.00		345'000.00		347'321.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>		<b>347'000.00</b>		<b>345'000.00</b>		<b>347'321.00</b>
4120.01	Vergütung Energielieferungseinnahmen BKW		347'000.00		345'000.00		347'321.00
<b>872</b>	<b>Erdöl und Gas</b>	<b>268'000.00</b>	<b>268'000.00</b>	<b>215'090.75</b>	<b>215'090.75</b>	<b>259'951.50</b>	<b>259'951.50</b>
<b>8721</b>	<b>Gasversorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>268'000.00</b>	<b>268'000.00</b>	<b>215'090.75</b>	<b>215'090.75</b>	<b>259'951.50</b>	<b>259'951.50</b>
3120.01	Energiebezug	2'500.00		2'500.00		2'530.20	
3120.60	Gasbezug bei der Stadt Bern	210'000.00		160'000.00		210'817.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	11'000.00		11'000.00		7'568.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'328.00		1'339.10		1'330.10	
3143.60	Unterhaltskosten	20'000.00		20'000.00		604.15	
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		2'916.70	
4250.60	Gasverkauf		268'000.00		215'000.00		259'951.50
9010.01	Ertragsüberschuss SF	2'920.35				17'433.00	
9011.01	Aufwandüberschuss SF				90.75		
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>4'551'789.56</b>	<b>29'976'992.86</b>	<b>4'869'888.04</b>	<b>30'205'260.85</b>	<b>5'556'084.05</b>	<b>30'217'878.35</b>
	Nettoertrag	25'425'203.30		25'335'372.81		24'661'794.30	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>197'000.00</b>	<b>26'980'200.00</b>	<b>207'500.00</b>	<b>27'200'800.00</b>	<b>-29'194.57</b>	<b>26'393'440.50</b>
	Nettoertrag	26'783'200.00		26'993'300.00		26'422'635.07	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>197'000.00</b>	<b>26'980'200.00</b>	<b>207'500.00</b>	<b>27'200'800.00</b>	<b>-29'194.57</b>	<b>26'393'440.50</b>
	Nettoertrag	26'783'200.00		26'993'300.00		26'422'635.07	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>182'000.00</b>	<b>23'781'900.00</b>	<b>192'500.00</b>	<b>24'057'500.00</b>	<b>-36'560.97</b>	<b>22'830'588.90</b>

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	50'000.00		50'000.00		-127'962.45	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	125'000.00		135'000.00		86'616.03	
3181.02	Erlasse Steuern und Ersatzabgaben	7'000.00		7'500.00		4'785.45	
4000.01	Einkommenssteuern natürlicher Personen		21'500'000.00		22'000'000.00		20'395'017.85
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürlicher Personen		100'000.00		100'000.00		88'359.35
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen						252'443.75
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen						-1'610'325.90
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-15'000.00		-15'000.00		-19'275.40
4000.70	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen		-1'700'000.00		-1'700'000.00		-7'028.45
4001.01	Vermögenssteuern natürlicher Personen		3'350'000.00		3'100'000.00		3'246'053.50
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen						89'912.10
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen						-288'702.85
4002.01	Quellensteuern		225'000.00		250'000.00		178'109.85
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung						3'657.65
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		300'000.00		312'772.30
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						191'572.50
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-29'063.80
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		1'400.00		2'000.00		1'397.05
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						1'507.35
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-314.70
4019.01	Holdingsteuern						-14.40
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		24'511.15
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'051'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>6'158.50</b>	<b>1'482'421.50</b>
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	15'000.00		15'000.00		6'158.50	
4000.80	Lotteriegewinnsteuer				10'000.00		
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		460'000.00		450'000.00		724'752.00
4022.10	Sonderveranlagungen		591'000.00		540'000.00		757'669.50
<b>9102</b>	<b>Liegenschaftssteuern</b>		<b>2'090'000.00</b>		<b>2'090'000.00</b>	<b>1'207.90</b>	<b>2'028'830.10</b>
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben					1'207.90	
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'090'000.00		2'090'000.00		2'028'830.10
<b>9103</b>	<b>Hundetaxe</b>		<b>57'300.00</b>		<b>53'300.00</b>		<b>51'600.00</b>
4033.01	Hundetaxen		57'300.00		53'300.00		51'600.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'403'486.00</b>	<b>136'456.80</b>	<b>2'687'540.00</b>	<b>131'324.80</b>	<b>2'797'728.00</b>	<b>128'570.60</b>
	Nettoaufwand		2'267'029.20		2'556'215.20		2'669'157.40
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'403'486.00</b>	<b>136'456.80</b>	<b>2'687'540.00</b>	<b>131'324.80</b>	<b>2'797'728.00</b>	<b>128'570.60</b>

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		2'267'029.20		2'556'215.20		2'669'157.40
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'403'486.00</b>	<b>136'456.80</b>	<b>2'687'540.00</b>	<b>131'324.80</b>	<b>2'797'728.00</b>	<b>128'570.60</b>
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	1'703'486.00		1'717'540.00		1'680'370.00	
3622.70	Beitrag an den direkten Finanzausgleich	700'000.00		970'000.00		1'117'358.00	
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		22'456.80		22'324.80		22'113.60
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		114'000.00		109'000.00		106'457.00
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>169'000.00</b>		<b>167'500.00</b>		<b>258'294.05</b>
	Nettoertrag	169'000.00		167'500.00		258'294.05	
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>169'000.00</b>		<b>167'500.00</b>		<b>258'294.05</b>
	Nettoertrag	169'000.00		167'500.00		258'294.05	
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>169'000.00</b>		<b>167'500.00</b>		<b>258'294.05</b>
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		150'000.00		150'000.00		237'466.20
4600.01	Ertragsanteil an Direkter Bundessteuer		19'000.00		17'500.00		20'827.85
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>113'015.76</b>	<b>798'605.76</b>	<b>117'676.80</b>	<b>812'905.75</b>	<b>73'250.00</b>	<b>850'834.47</b>
	Nettoertrag	685'590.00		695'228.95		777'584.47	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>61'515.76</b>	<b>146'815.76</b>	<b>26'815.75</b>	<b>172'315.75</b>	<b>23'885.25</b>	<b>180'253.27</b>
	Nettoertrag	85'300.00		145'500.00		156'368.02	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>61'515.76</b>	<b>146'815.76</b>	<b>26'815.75</b>	<b>172'315.75</b>	<b>23'885.25</b>	<b>180'253.27</b>
3181.02	Erlasse Steuern und Ersatzabgaben					91.65	
3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	500.00		500.00		46.94	
3406.01	Zinsen mittel- und langfristige Schulden	42'200.00		3'500.00			
3409.10	Verrechnete Zinsen SF	2'815.76		2'815.75		2'815.76	
3499.01	Vergütungszinsen Steuerinkasso	16'000.00		20'000.00		20'930.90	
4401.01	Verzugszinsen Rechnungsstellung		500.00		500.00		221.15
4401.02	Verzugszinsen Steuerinkasso		130'000.00		130'000.00		112'510.65
4407.01	Erträge Anlagen des Finanzvermögens		13'500.00		39'000.00		64'705.71
4451.01	Dividende Wasserverbund AG		2'815.76		2'815.75		2'815.76
<b>962</b>	<b>Emmissionskosten</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'662.55</b>	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		1'662.55
<b>9620</b>	<b>Emmissionskosten</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'662.55</b>	
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	1'500.00		1'500.00		1'662.55	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>50'000.00</b>	<b>651'790.00</b>	<b>89'361.05</b>	<b>640'590.00</b>	<b>47'632.20</b>	<b>670'581.20</b>
	Nettoertrag	601'790.00		551'228.95		622'949.00	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>50'000.00</b>	<b>651'790.00</b>	<b>89'361.05</b>	<b>640'590.00</b>	<b>47'632.20</b>	<b>670'581.20</b>
3431.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	18'000.00		55'000.00		16'692.55	
3431.02	Umgebungspflege	15'000.00		15'000.00		8'862.00	
3439.01	Energiebezug	7'400.00		7'400.00		7'673.95	
3439.02	Wasser, Abwasser	5'450.00		5'450.00		5'249.35	
3439.03	Heizmaterial	550.00		1'000.00		338.60	
3439.04	Sachversicherungsprämien			3'111.05		2'832.35	
3439.05	Fernsehen, Kehricht	1'600.00		1'900.00		1'442.40	
3910.01	Verrechneter Aufwand	2'000.00		500.00		4'541.00	
4260.01	Rückerstattungen						11'524.05
4430.01	Mieterträge		141'590.00		136'590.00		146'149.15
4430.02	Pachterträge		6'700.00		6'500.00		6'858.00
4430.03	Baurechtserträge		503'500.00		497'500.00		494'500.00
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften						11'550.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b>					<b>70.00</b>	
	Nettoaufwand						70.00
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>					<b>70.00</b>	
3499.02	Übriger Finanzaufwand					70.00	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'838'287.80</b>	<b>1'892'730.30</b>	<b>1'857'171.24</b>	<b>1'892'730.30</b>	<b>2'714'300.62</b>	<b>2'586'738.73</b>
	Nettoaufwand						127'561.89
	Nettoertrag	54'442.50		35'559.06			
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'838'287.80</b>	<b>109'283.65</b>	<b>1'857'171.24</b>	<b>109'283.65</b>	<b>2'017'006.82</b>	<b>110'408.40</b>
	Nettoaufwand		1'729'004.15		1'747'887.59		1'906'598.42
<b>9900</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>819'701.80</b>	<b>109'283.65</b>	<b>838'585.24</b>	<b>109'283.65</b>	<b>998'420.82</b>	<b>110'408.40</b>
3181.04	Abschreibungen Finanzvermögen	15'000.00		10'000.00		36'680.24	
3894.01	Einlage finanzpolitische Reserve	804'701.80		828'585.24		961'740.58	
4499.01	Übriger Finanzertrag						1'124.75
4612.02	Verrechnete Abschreibungen SF		74'214.10		74'214.10		74'214.10
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
<b>9901</b>	<b>Abschreibung bestehendes VV</b>	<b>1'018'586.00</b>		<b>1'018'586.00</b>		<b>1'018'586.00</b>	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.99	Planm. Abschr. bestehendes VV AH	1'018'586.00		1'018'586.00		1'018'586.00	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>1'783'446.65</b>		<b>1'783'446.65</b>	<b>697'293.80</b>	<b>2'476'330.33</b>
	Nettoertrag	1'783'446.65		1'783'446.65		1'779'036.53	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>1'783'446.65</b>		<b>1'783'446.65</b>	<b>697'293.80</b>	<b>2'476'330.33</b>
3896.01	Einlage in die Schwankungsreserve					697'293.80	
4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		1'783'446.65		1'783'446.65		2'476'330.33

## Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>54'341'225.66</b>	<b>54'341'225.66</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>54'876'285.16</b>		<b>53'398'024.62</b>		<b>53'973'451.92</b>	
30	Personalaufwand	12'304'779.00		11'689'680.10		11'646'434.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'740'502.85		9'289'842.82		9'038'969.66	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'238'222.90		2'050'857.60		1'829'551.45	
34	Finanzaufwand	111'015.76		117'176.80		68'617.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'185'000.00		1'203'800.00		1'255'786.80	
36	Transferaufwand	28'271'993.30		27'985'512.51		28'246'463.93	
38	Ausserordentlicher Aufwand	871'701.80		908'085.24		1'732'710.08	
39	Interne Verrechnungen	153'069.55		153'069.55		154'918.30	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>54'827'649.77</b>		<b>53'266'538.85</b>		<b>54'341'225.66</b>
40	Fiskalertrag		27'130'200.00		27'350'800.00		26'630'906.70
41	Regalien und Konzessionen		347'000.00		345'000.00		347'321.00
42	Entgelte		9'694'400.00		9'187'650.00		10'314'073.34
43	Verschiedene Erträge		13'000.00		8'000.00		13'000.00
44	Finanzertrag		1'241'502.52		1'143'652.50		1'138'465.18
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		217'193.15		158'461.25		86'044.85
46	Transferertrag		13'860'229.90		12'736'350.90		12'749'908.51
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'171'054.65		2'183'554.65		2'906'587.78
49	Interne Verrechnungen		153'069.55		153'069.55		154'918.30
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>14'310.11</b>	<b>62'945.50</b>	<b>3'757.65</b>	<b>135'243.42</b>	<b>367'773.74</b>	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	14'310.11	62'945.50	3'757.65	135'243.42	367'773.74	



## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>54'890'595.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>53'401'782.27</b>	<b>54'341'225.66</b>	<b>54'341'225.66</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>54'876'285.16</b>		<b>53'398'024.62</b>		<b>53'973'451.92</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>12'304'779.00</b>		<b>11'689'680.10</b>		<b>11'646'434.35</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>581'127.00</b>		<b>547'697.00</b>		<b>507'563.45</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	581'127.00		547'697.00		507'563.45	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>9'472'847.00</b>		<b>8'987'971.00</b>		<b>9'173'356.80</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'472'847.00		8'987'971.00		9'173'356.80	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>24'300.00</b>		<b>17'958.00</b>		<b>19'366.65</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	24'300.00		17'958.00		19'366.65	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>11'200.00</b>		<b>10'200.00</b>		<b>10'840.90</b>	
3049	Übrige Zulagen	11'200.00		10'200.00		10'840.90	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'919'232.00</b>		<b>1'837'163.10</b>		<b>1'757'655.05</b>	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	693'115.00		657'925.10		603'223.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	874'717.00		832'759.00		815'959.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	92'497.00		92'616.00		83'536.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	148'725.00		150'388.00		149'503.15	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	110'178.00		103'475.00		105'432.50	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>296'073.00</b>		<b>288'691.00</b>		<b>177'651.50</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	251'323.00		246'861.00		144'095.60	
3091	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		5'151.15	
3099	Übriger Personalaufwand	39'750.00		36'830.00		28'404.75	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>9'740'502.85</b>		<b>9'289'842.82</b>		<b>9'038'969.66</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'827'899.00</b>		<b>1'682'877.00</b>		<b>1'789'501.80</b>	
3100	Büromaterial	75'410.00		74'351.00		62'774.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	495'160.00		468'540.00		501'967.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	241'700.00		232'700.00		390'223.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	32'990.00		32'944.00		29'298.55	
3104	Lehrmittel	377'839.00		324'028.00		299'036.75	
3105	Lebensmittel	596'800.00		539'314.00		500'760.60	

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	8'000.00		11'000.00		5'441.00	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>410'180.00</b>		<b>333'530.00</b>		<b>340'608.05</b>	
3110	Büromöbel und Geräte	334'130.00		250'578.00		232'880.45	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'900.00		37'802.00		19'367.00	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'350.00		8'650.00		1'663.80	
3113	Hardware	6'000.00		5'000.00		1'513.45	
3118	Immateriellen Anlagen	34'800.00		31'500.00		85'183.35	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..</b>	<b>1'481'710.00</b>		<b>1'365'800.00</b>		<b>1'471'246.90</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'481'710.00		1'365'800.00		1'471'246.90	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>2'516'258.85</b>		<b>2'565'350.02</b>		<b>2'465'160.58</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'972'786.00		1'964'937.00		1'889'260.18	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	374'950.00		424'250.00		418'319.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	14'400.00		13'400.00		6'203.20	
3134	Sachversicherungsprämien	128'691.55		131'656.67		125'722.75	
3137	Steuern und Abgaben	25'431.30		31'106.35		25'654.55	
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt</b>	<b>2'053'900.00</b>		<b>1'991'600.00</b>		<b>1'935'842.35</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	421'000.00		422'000.00		403'544.10	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	425'000.00		430'000.00		451'899.40	
3142	Unterhalt Wasserbau	30'000.00		27'000.00		29'846.15	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	464'500.00		468'000.00		420'321.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	692'400.00		626'600.00		609'242.65	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	21'000.00		18'000.00		20'988.10	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen</b>	<b>643'140.00</b>		<b>612'448.00</b>		<b>607'982.87</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	56'640.00		56'040.00		45'196.90	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	173'500.00		159'200.00		178'873.47	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	97'400.00		99'500.00		77'429.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	315'600.00		297'708.00		306'483.00	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.</b>	<b>241'625.00</b>		<b>212'425.00</b>		<b>209'626.15</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	205'525.00		177'825.00		178'615.65	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	36'100.00		34'600.00		31'010.50	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>347'790.00</b>		<b>301'812.80</b>		<b>206'484.99</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	157'485.00		155'647.00		134'154.94	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	190'305.00		146'165.80		72'330.05	

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>218'000.00</b>		<b>224'000.00</b>		<b>12'515.97</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		50'000.00		-127'962.45	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	168'000.00		174'000.00		140'478.42	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'238'222.90</b>		<b>2'050'857.60</b>		<b>1'829'551.45</b>	
<b>330</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>2'238'222.90</b>		<b>2'050'857.60</b>		<b>1'829'551.45</b>	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'238'222.90		2'050'857.60		1'829'551.45	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>111'015.76</b>		<b>117'176.80</b>		<b>68'617.35</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>45'515.76</b>		<b>6'815.75</b>		<b>2'862.70</b>	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	500.00		500.00		46.94	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	42'200.00		3'500.00			
3409	Übrige Passivzinsen	2'815.76		2'815.75		2'815.76	
<b>342</b>	<b>Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'662.55</b>	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500.00		1'500.00		1'662.55	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>48'000.00</b>		<b>88'861.05</b>		<b>43'091.20</b>	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	33'000.00		70'000.00		25'554.55	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	15'000.00		18'861.05		17'536.65	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>16'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>21'000.90</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	16'000.00		20'000.00		21'000.90	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'185'000.00</b>		<b>1'203'800.00</b>		<b>1'255'786.80</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK</b>	<b>1'185'000.00</b>		<b>1'203'800.00</b>		<b>1'255'786.80</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'185'000.00		1'203'800.00		1'255'786.80	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>28'271'993.30</b>		<b>27'985'512.51</b>		<b>28'246'463.93</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>9'741'409.30</b>		<b>9'699'254.30</b>		<b>9'014'176.55</b>	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	9'078'717.00		9'131'034.00		8'377'529.15	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	662'692.30		568'220.30		636'647.40	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'403'486.00</b>		<b>2'687'540.00</b>		<b>2'797'728.00</b>	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'703'486.00		1'717'540.00		1'680'370.00	

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3622	Finanz-u.Lastenausgl.a.Gde.u.Gde.verbände	700'000.00		970'000.00		1'117'358.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>16'127'098.00</b>		<b>15'598'718.21</b>		<b>16'400'223.28</b>	
3630	Beiträge an den Bund	76'000.00		79'000.00		75'168.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'486'352.00		3'559'068.00		3'282'066.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	759'304.00		1'021'007.21		1'275'298.87	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			37'000.00		8'810.60	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	60'650.00		59'500.00		33'752.25	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'232'992.00		2'156'143.00		2'256'024.35	
3637	Beiträge an private Haushalte	9'511'800.00		8'687'000.00		9'469'103.11	
<b>369</b>	<b>Verschiedener Transferaufwand</b>					<b>34'336.10</b>	
3690	Übriger Transferaufwand					34'336.10	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>871'701.80</b>		<b>908'085.24</b>		<b>1'732'710.08</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>871'701.80</b>		<b>908'085.24</b>		<b>1'732'710.08</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	67'000.00		79'500.00		73'675.70	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	804'701.80		828'585.24		961'740.58	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					697'293.80	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>153'069.55</b>		<b>153'069.55</b>		<b>154'918.30</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>118'000.00</b>		<b>118'000.00</b>		<b>119'848.75</b>	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	118'000.00		118'000.00		119'848.75	
<b>395</b>	<b>Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen</b>	<b>35'069.55</b>		<b>35'069.55</b>		<b>35'069.55</b>	
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	35'069.55		35'069.55		35'069.55	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>54'827'649.77</b>		<b>53'266'538.85</b>		<b>54'341'225.66</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>27'130'200.00</b>		<b>27'350'800.00</b>		<b>26'630'906.70</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>23'460'000.00</b>		<b>23'745'000.00</b>		<b>22'328'221.45</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		19'885'000.00		20'395'000.00		19'099'191.20
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'350'000.00		3'100'000.00		3'047'262.75
4002	Quellensteuern natürliche Personen		225'000.00		250'000.00		181'767.50
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>301'400.00</b>		<b>302'000.00</b>		<b>477'856.30</b>
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		300'000.00		475'281.00

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'400.00		2'000.00		2'589.70
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen						-14.40
<b>402</b>	<b>Übrige direkte Steuern</b>		<b>3'311'500.00</b>		<b>3'250'500.00</b>		<b>3'773'228.95</b>
4021	Grundsteuern		2'090'000.00		2'090'000.00		2'028'830.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'051'000.00		990'000.00		1'482'421.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		150'000.00		237'466.20
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		24'511.15
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>57'300.00</b>		<b>53'300.00</b>		<b>51'600.00</b>
4033	Hundesteuer		57'300.00		53'300.00		51'600.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>347'000.00</b>		<b>345'000.00</b>		<b>347'321.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>347'000.00</b>		<b>345'000.00</b>		<b>347'321.00</b>
4120	Konzessionen		347'000.00		345'000.00		347'321.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>9'694'400.00</b>		<b>9'187'650.00</b>		<b>10'314'073.34</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>320'000.00</b>		<b>320'000.00</b>		<b>319'634.60</b>
4200	Ersatzabgaben		320'000.00		320'000.00		319'634.60
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>287'000.00</b>		<b>287'000.00</b>		<b>231'030.11</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		287'000.00		287'000.00		231'030.11
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>512'000.00</b>		<b>415'088.00</b>		<b>674'907.30</b>
4230	Schulgelder		512'000.00		415'088.00		674'907.30
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u.Dienstleistungen</b>		<b>4'612'200.00</b>		<b>4'603'200.00</b>		<b>4'849'931.47</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'612'200.00		4'603'200.00		4'849'931.47
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>876'500.00</b>		<b>381'350.00</b>		<b>397'223.00</b>
4250	Verkäufe		876'500.00		381'350.00		397'223.00
<b>426</b>	<b>Rückererstattungen</b>		<b>3'086'200.00</b>		<b>3'180'512.00</b>		<b>3'840'660.46</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'086'200.00		3'180'512.00		3'840'660.46
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>250.00</b>
4270	Bussen		500.00		500.00		250.00

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>						<b>436.40</b>
4290	Übrige Entgelte						436.40
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>13'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>13'000.00</b>
<b>430</b>	<b>Verschiedene betriebliche Erträge</b>		<b>13'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>13'000.00</b>
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		13'000.00		8'000.00		13'000.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>1'241'502.52</b>		<b>1'143'652.50</b>		<b>1'138'465.18</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>146'815.76</b>		<b>172'315.75</b>		<b>180'253.27</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		130'500.00		130'500.00		112'731.80
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		13'500.00		39'000.00		64'705.71
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		2'815.76		2'815.75		2'815.76
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>651'790.00</b>		<b>640'590.00</b>		<b>647'507.15</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		651'790.00		640'590.00		647'507.15
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>						<b>11'550.00</b>
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						11'550.00
<b>445</b>	<b>Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV</b>		<b>2'815.76</b>		<b>2'815.75</b>		<b>2'815.76</b>
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		2'815.76		2'815.75		2'815.76
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>440'081.00</b>		<b>327'931.00</b>		<b>295'214.25</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		440'081.00		327'931.00		295'214.25
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>						<b>1'124.75</b>
	Übriger Finanzertrag						1'124.75
<b>45</b>	<b>Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>		<b>217'193.15</b>		<b>158'461.25</b>		<b>86'044.85</b>
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK</b>		<b>217'193.15</b>		<b>158'461.25</b>		<b>86'044.85</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		217'193.15		158'461.25		86'044.85
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>13'860'229.90</b>		<b>12'736'350.90</b>		<b>12'749'908.51</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile</b>		<b>19'000.00</b>		<b>17'500.00</b>		<b>20'827.85</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		19'000.00		17'500.00		20'827.85

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>10'935'564.90</b>		<b>9'848'114.90</b>		<b>9'806'001.17</b>
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		8'410'300.00		7'775'540.00		8'014'580.71
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		2'525'264.90		2'072'574.90		1'791'420.46
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>114'000.00</b>		<b>109'000.00</b>		<b>106'457.00</b>
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		114'000.00		109'000.00		106'457.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'791'665.00</b>		<b>2'761'736.00</b>		<b>2'816'622.49</b>
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		2'182'575.00		2'106'550.00		2'294'829.44
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		609'090.00		655'186.00		514'293.05
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.						7'500.00
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>2'171'054.65</b>		<b>2'183'554.65</b>		<b>2'906'587.78</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>2'171'054.65</b>		<b>2'183'554.65</b>		<b>2'906'587.78</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		67'000.00		79'500.00		109'649.45
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		1'783'446.65		1'783'446.65		2'476'330.33
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		320'608.00		320'608.00		320'608.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>153'069.55</b>		<b>153'069.55</b>		<b>154'918.30</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>118'000.00</b>		<b>118'000.00</b>		<b>119'848.75</b>
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		118'000.00		118'000.00		119'848.75
<b>495</b>	<b>Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen</b>		<b>35'069.55</b>		<b>35'069.55</b>		<b>35'069.55</b>
4950	Int.Verr.v.planm.u.ausserplan.Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>14'310.11</b>	<b>62'945.50</b>	<b>3'757.65</b>	<b>135'243.42</b>	<b>367'773.74</b>	
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>14'310.11</b>	<b>62'945.50</b>	<b>3'757.65</b>	<b>135'243.42</b>	<b>367'773.74</b>	
<b>901</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen und Fond im EK</b>	<b>14'310.11</b>	<b>62'945.50</b>	<b>3'757.65</b>	<b>135'243.42</b>	<b>367'773.74</b>	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Etragsüberschuss	14'310.11		3'757.65		367'773.74	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		62'945.50		135'243.42		

## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>		<b>5'481'000.00</b>	<b>5'481'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'790'739.05</b>	<b>4'790'739.05</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b> Nettoausgaben			<b>90'000.00</b>	90'000.00	<b>173'136.70</b>	173'136.70
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b> Nettoausgaben			<b>90'000.00</b>	90'000.00	<b>173'136.70</b>	173'136.70
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>90'000.00</b>		<b>171'999.70</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>90'000.00</b>		<b>171'999.70</b>	
5200.02	Ersatz SAN/ESX-Server 2022			90'000.00		143'242.40	
5200.03	Telefonanlage Ersatz Software auf Estos					28'757.30	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>1'137.00</b>	
<b>290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>1'137.00</b>	
5040.01	Gemeindehaus Vorplatzsanierung					1'137.00	
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> Nettoausgaben	<b>641'000.00</b>		<b>301'000.00</b>		<b>77'007.15</b>	
			641'000.00		301'000.00		77'007.15
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Nettoausgaben	<b>61'000.00</b>		<b>61'000.00</b>			
			61'000.00		61'000.00		77'007.15
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>61'000.00</b>		<b>61'000.00</b>			
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>61'000.00</b>		<b>61'000.00</b>			
5290.02	Amtliche Vermessung	61'000.00		61'000.00			
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b> Nettoausgaben	<b>260'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>77'007.15</b>	
			260'000.00		90'000.00		77'007.15
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>260'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>77'007.15</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>80'000.00</b>					
5040.02	Wehrdienstgebäude Anschluss Wärmeverbund	80'000.00					
<b>1506</b>	<b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>	<b>180'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>77'007.15</b>	



## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
5060.03	Ersatz Sprinter Murzelen					77'007.15	
5060.04	Ersatz Sprinter Hinterkappelen	90'000.00		90'000.00			
5060.05	Ersatz Klein-TLF Meikirch	90'000.00					
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>320'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
	Nettoausgaben		320'000.00		150'000.00		77'007.15
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>160'000.00</b>					
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>160'000.00</b>					
.590.01	Ersatz Trefferanzeige Schiessanlage Murzelen	160'000.00					
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>160'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>160'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
5190.01	periodische Schutzraumkontrolle	160'000.00		150'000.00			
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>1'579'000.00</b>		<b>1'859'000.00</b>		<b>2'235'039.65</b>	
	Nettoausgaben		1'579'000.00		1'859'000.00		2'235'039.65
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'579'000.00</b>		<b>1'859'000.00</b>		<b>2'235'039.65</b>	
	Nettoausgaben		1'579'000.00		1'859'000.00		2'235'039.65
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>74'000.00</b>		<b>175'000.00</b>		<b>139'863.95</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>74'000.00</b>		<b>175'000.00</b>		<b>139'863.95</b>	
5060.08	ICT Schulen 2021					139'863.95	
5060.09	ICT Schulen 2022			175'000.00			
5060.10	ICT Schulen 2023	74'000.00					
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>100'000.00</b>		<b>59'000.00</b>		<b>73'503.90</b>	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>100'000.00</b>		<b>59'000.00</b>		<b>73'503.90</b>	
5060.08	Schulen Mobiliar 2020					1'269.00	
5060.09	Schulen Mobiliar 2021					72'234.90	
5060.10	Schulen Mobiliar 2022			59'000.00			
5060.11	Schulen Mobiliar 2023	100'000.00					
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'405'000.00</b>		<b>1'625'000.00</b>		<b>2'001'208.80</b>	

## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'405'000.00</b>		<b>1'625'000.00</b>		<b>2'001'208.80</b>	
5040.30	Prim Kappelenring, Fensterersatz Ausführung					175'076.15	
5040.41	Schulhaus Wohlen; Tagesschule Neubau			250'000.00		1'496'573.05	
5040.43	SA Dorf, Gesamtsanierung Planungsgrundlagen					62'535.50	
5040.45	PS Kappelenring; Sanierung Bad Hauswartwohnung					62'887.55	
5040.46	Schulanl. Dorf Hika; Sanierung der Abwasserleitung					31'810.00	
5040.47	SH Uettligen; Sanierung Abwasserleitungen					34'385.35	
5040.48	SH Säriswil; Sanierung Abwasserleitungen					22'500.00	
5040.49	SH Murzelen; Sanierung Abwasserleitungen					110'083.60	
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 Gesamtsanierung	750'000.00		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		5'357.60	
5040.56	SA Murzelen Sanierung Südfassade / Basisstufe	80'000.00		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			
5040.59	SA Hika Ring; Ersatz Beleuchtung Turnhalle	45'000.00					
5040.60	SA Hika Ring; Arbeitstisch vor Fenster erneuern	100'000.00					
5040.61	SA Uettligen; Ersatz Beleuchtung Turnhalle	40'000.00					
5040.62	SA Uettligen; Retopping Roter Platz	50'000.00					
5040.63	SA Uettligen; Sanierung Gebäudehülle	120'000.00					
5040.64	SA Uettligen; Sanierung Blumentröge über TH-Eingang	30'000.00					
5040.65	SA Uettligen; KIGA Ersatz Sandkasten Prim. Spielplatz	70'000.00					
5040.66	SA Säriswil; Spielgeräte-Ersatz, Erneuerung Fallschutz	55'000.00					
5040.67	SA Murzelen Erneuerung Schliessanlage	25'000.00					
5200.01	Anschaffung Immobilien-Management-Software	40'000.00					
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>					<b>20'463.00</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>					<b>20'463.00</b>	
5200.01	Schulverwaltungssoftware CMI					20'463.00	
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>27'000.00</b>		<b>85'000.00</b>		<b>110'361.45</b>	
	Nettoausgaben		27'000.00		85'000.00		110'361.45
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>27'000.00</b>		<b>85'000.00</b>		<b>110'361.45</b>	
	Nettoausgaben		27'000.00		85'000.00		110'361.45

## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>27'000.00</b>		<b>85'000.00</b>		<b>110'361.45</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>			<b>85'000.00</b>		<b>86'761.50</b>	
5010.04	Weg Repro Marti nach Passarelle					86'761.50	
5010.07	Fussweg als Schulweg Grossackerweg/Wohlenstr.			25'000.00			
5010.08	Ausbau und Erweiterung Wanderweg Illiswiwald			60'000.00			
<b>3423</b>	<b>Kulturelles Zentrum Reberhaus</b>	<b>27'000.00</b>				<b>23'599.95</b>	
5040.02	Modernisierung Brandmeldeanlage					23'599.95	
5040.03	Erneuerung Beleuchtung gesamtes Haus	27'000.00					
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>574'000.00</b>		<b>587'000.00</b>		<b>744'516.55</b>	
	Nettoausgaben		574'000.00		587'000.00		744'516.55
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>549'000.00</b>		<b>562'000.00</b>		<b>712'930.30</b>	
	Nettoausgaben		549'000.00		562'000.00		744'516.55
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>549'000.00</b>		<b>562'000.00</b>		<b>712'930.30</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>519'000.00</b>		<b>562'000.00</b>		<b>694'347.05</b>	
5010.12	Belagssanierung Leimerenweg Uettligen					63'245.05	
5010.20	Belagssanierung Moriswilstrasse und Birchstrasse Säriswil					79'834.00	
5010.21	Belagssanierung Bergfeldstrasse, Hinterkappelen	60'000.00					
5010.24	Belagssanierung Lindenstrasse und Schmiedegasse Uettligen			90'000.00		23'351.25	
5010.26	Gefahrenstelle Alpenblick Innerberg					19'739.10	
5010.27	Belagssanierung Lochholz-Einschlag Murzelen					148'607.45	
5010.28	Belagssanierung Oberdettigenstrasse Uettligen					199'412.60	
5010.30	Verkehrsgutachten Tempo 30 auf Quartierstrassen			40'000.00			
5010.31	Belagssanierung Fuchshalen Wohlen			142'000.00			
5010.32	Belagssanierung Scheuermattweg Uettligen			155'000.00			
5010.33	Belagssanierung Grabmattweg Frieswil	55'000.00		55'000.00			
5010.34	Sanierung Hangrutsch Vordettigenstrasse Hinterkappelen					144'418.10	
5010.35	Belagssanierung Schützenweg, Murzelen	80'000.00					
5010.36	Belagssanierung Innerbergstrasse Verzw. Staatsstr. Säriswil	67'000.00					
5010.37	Belagssanierung Schärgummenstrasse	122'000.00					
5010.38	Anpassung öff. Beleuchtung Ballmoosweg Wohlen	30'000.00					
5010.39	Betriebs- und Gestaltungskonzept Ortsdurchfahrt Wohlen	80'000.00					
5060.06	Ersatz Mitsubishi L200					4'657.15	
5060.07	Anschaffung von zwei Kippanhänger für PW			80'000.00			

## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
5060.08	Ersatz von Tiefladeanhänger	25'000.00					
5290.01	Verkehrskonzept Wohlei					11'082.35	
<b>6156</b>	<b>Radwege</b>	<b>30'000.00</b>				<b>18'583.25</b>	
5010.03	Sanierung Stegmattsteg					18'583.25	
5010.04	Sanierung Radweg Wohleibrücke	30'000.00					
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>31'586.25</b>	
	Nettoausgaben		25'000.00		25'000.00		744'516.55
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>31'586.25</b>	
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>31'586.25</b>	
5040.04	Ersatz Haltestelle Wendepplatz Säriswil					26'218.50	
5040.05	Ersatz Haltestelle Bennenboden					5'367.75	
5040.06	Ersatz Haltestelle Oberwohlen			25'000.00			
5040.07	Ersatz Haltestelle Illiswil	25'000.00					
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>2'660'000.00</b>		<b>1'522'000.00</b>		<b>1'348'810.85</b>	<b>101'866.70</b>
	Nettoausgaben		2'660'000.00		1'522'000.00		1'246'944.15
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'170'000.00</b>		<b>522'000.00</b>		<b>571'542.65</b>	
	Nettoausgaben		1'170'000.00		522'000.00		1'246'944.15
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'170'000.00</b>		<b>522'000.00</b>		<b>571'542.65</b>	
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'170'000.00</b>		<b>522'000.00</b>		<b>571'542.65</b>	
5031.10	Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund					212'869.70	
5031.15	Waldpark Bernstrasse Hinterkappelen					10'300.50	
5031.18	Messschacht Riedhaus, Wohlen					7'615.25	
5031.20	Lochholz- Einschlag Murzelen 1. Teil					252'635.65	
5031.25	Ringleitung alte Sagi, Innerberg					61'108.95	
5031.26	Murzelen Dorf 1. Teil	495'000.00		495'000.00			
5031.27	Anpassung Sekundärnetz Riedhaus-Säriswil	350'000.00					
5031.28	Partnerschaftsvertrag WVRB, Rückübernahme Leitungen	240'000.00					
5090.01	Ersatz Wasserzähler 2021					27'012.60	
5090.03	Ersatz Wasserzähler 2022			27'000.00			
5090.04	Ersatz Wasserzähler 2023	35'000.00					
5090.05	Druckreduzierschacht	50'000.00					

## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>72</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>1'155'000.00</b>		<b>740'000.00</b>		<b>718'632.60</b>	<b>67'530.60</b>
	Nettoausgaben		1'155'000.00		740'000.00		1'246'944.15
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>1'155'000.00</b>		<b>740'000.00</b>		<b>718'632.60</b>	<b>67'530.60</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'155'000.00</b>		<b>740'000.00</b>		<b>718'632.60</b>	<b>67'530.60</b>
5032.05	Pumpwerk Inselrain Sanierung Vacuflow-Anlage					23'238.75	
5032.16	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen					2'550.00	
5032.18	Kanalisation Hinterkappelen 1. Teil					148'350.95	
5032.21	Sanierung nach GEP Murzelen/Illiswil					79'040.50	
5032.23	Trennsystem Bernstrasse Hinterkappelen 1. Teil			200'000.00		6'868.50	
5032.25	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen	100'000.00					
5032.26	Trennsystem Hofmatt Uettligen					82'203.15	
5032.27	Erschliessung Bauzonen Uettligen West Abwasser			185'000.00			
5032.28	Sanierung Pumpwerk Stegmattsteg					132'755.65	
5032.29	Sanierung nach GEP Säriswil/Innerberg 1. Teil					3'646.80	
5032.30	Druckleitung Abwasser für Anschluss an ARA Bern					146'762.10	
5032.31	PW Grabenmühle Ersatz Pumpmotoren					79'675.65	
5032.32	Erschliessung Abwasser Vordettigen / Aareweg			130'000.00			
5032.33	Sanierung nach GEP Säriswil/Innerberg 2. Teil			200'000.00			
5032.34	Trennsystem Ortschaftswabenstrasse Uettligen	300'000.00					
5032.35	Trennsystem Innerberg	150'000.00					
5032.36	Trennsystem Staatsstrasse	150'000.00					
5032.37	Sanierung nach GEP Möriswil	250'000.00					
5040.04	Anschaffung Container ARA Ey					29'488.45	
5040.07	Anschluss ARA an Wärmeverbund Kappelenring					13'540.55	
5040.08	Sanierung WC - Anlage Betriebsgebäude ARA			25'000.00			
5040.10	Sanierung Flachdach Betriebsgebäude ARA	85'000.00					
5040.11	PV-Anlage auf Flachdach Betriebsgebäude	50'000.00					
5042.04	Anschaffung Container ARA Ey					-29'488.45	
5060.01	Ersatz Toyota Hilux	70'000.00					
6350.01	PW Grabenmühle Entschädigung Versicherung						67'530.60
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>75'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>15'927.30</b>	
	Nettoausgaben		75'000.00		50'000.00		1'246'944.15
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>75'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>15'927.30</b>	
<b>7301</b>	<b>Abfall (Gemeindebetrieb)</b>	<b>75'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>15'927.30</b>	
5033.02	Unterirdische Sammelstelle Hinterkappelen					15'927.30	

## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
5033.03	Papiercontainer Feuerwehr-Magazin Hika			50'000.00			
5060.01	Anschaffung Elektrofahrzeug für Kehrlichtkehr	75'000.00					
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>150'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
	Nettoausgaben		150'000.00		50'000.00		1'246'944.15
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>150'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>150'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
5020.02	Uferweg Sportplatz bis Kappelenbrücke Hika			50'000.00			
5040.01	Sanierung Brücke Mühlbach	150'000.00					
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>			<b>60'000.00</b>		<b>5'600.40</b>	
	Nettoausgaben				60'000.00		1'246'944.15
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>			<b>60'000.00</b>		<b>5'600.40</b>	
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>			<b>60'000.00</b>		<b>5'600.40</b>	
5040.01	Ladestation für Elektrofahrzeuge beim Gemeindehaus Wohlen			30'000.00			
5290.01	Energierichtplan					5'600.40	
5290.02	Elektromobilitätskonzept			30'000.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>50'000.00</b>					
	Nettoausgaben		50'000.00				1'246'944.15
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>50'000.00</b>					
<b>7710</b>	<b>Freidhof und Bestattung allgemein</b>	<b>50'000.00</b>					
5040.01	Friedhof Grabfelderneuerung	50'000.00					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>60'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>37'107.90</b>	<b>34'336.10</b>
	Nettoausgaben		60'000.00		100'000.00		1'246'944.15
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>60'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>37'107.90</b>	<b>34'336.10</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>60'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>37'107.90</b>	<b>34'336.10</b>
5290.01	Naherholungskonzept Wohlensee	10'000.00		10'000.00			
5290.04	Überarbeitung Baureglement					2'771.80	
5290.08	Entwicklung Zentrum Wohlen			5'000.00			

## Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.09	Sahlmatte Hinterkappelen	25'000.00		20'000.00			
5290.10	Überbauungsordnung Uettligen West mit Wettbewerb			5'000.00		20'066.20	
5290.13	Landschaftsrichtplan	20'000.00		40'000.00		14'269.90	
5290.14	Wärmeverbund Oberwohlen	5'000.00		15'000.00			
5290.15	Schaufelacker / Tschuepisse Oberwohlen			5'000.00			
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						34'336.10
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>	<b>101'866.70</b>	<b>4'688'872.35</b>
	Nettoeinnahmen	5'481'000.00		4'444'000.00		4'587'005.65	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>	<b>101'866.70</b>	<b>4'688'872.35</b>
	Nettoeinnahmen	5'481'000.00		4'444'000.00		4'587'005.65	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>	<b>101'866.70</b>	<b>4'688'872.35</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>	<b>101'866.70</b>	<b>4'688'872.35</b>
5900.01	Passivierte Einnahmen					101'866.70	
6900.01	Aktiviert Ausgaben		5'481'000.00		4'444'000.00		4'688'872.35

## Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>5'481'000.00</b>	<b>5'481'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'444'000.00</b>	<b>4'790'739.05</b>	<b>4'790'739.05</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>		<b>4'790'739.05</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>5'160'000.00</b>		<b>4'013'000.00</b>		<b>4'442'619.00</b>	
5010	Strassen/Verkehrswege	524'000.00		567'000.00		783'952.30	
5020	Wasserbau			50'000.00			
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'085'000.00		495'000.00		544'530.05	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	950'000.00		715'000.00		705'092.05	
5033	Tiefbauten Abfall			50'000.00		15'927.30	
5040	Hochbauten	1'832'000.00		1'705'000.00		2'071'072.55	
5060	Mobilien	524'000.00		404'000.00		295'032.15	
5090	Übrige Sachanlagen	245'000.00		27'000.00		27'012.60	
<b>51</b>	<b>Investitionen auf Rechnung Dritter</b>	<b>160'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
5190	Investitionen in übr.Sachanlagen a.Rechnung Dritte	160'000.00		150'000.00			
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>161'000.00</b>		<b>281'000.00</b>		<b>246'253.35</b>	
5200	Software	40'000.00		90'000.00		192'462.70	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	121'000.00		191'000.00		53'790.65	
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>					<b>101'866.70</b>	
5900	Passivierte Einnahmen					101'866.70	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>		<b>4'790'739.05</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung</b>						<b>101'866.70</b>
6350	Investitionsbeiträge privaten Unternehmungen						67'530.60
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte						34'336.10
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>		<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>		<b>4'688'872.35</b>
6900	Aktivierte Ausgaben		5'481'000.00		4'444'000.00		4'688'872.35
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>5'481'000.00</b>		<b>4'444'000.00</b>		<b>4'587'005.65</b>	