



EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN

Budget 2019

Nach HRM2



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

Inhalt

1	Berichterstattung	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Ansätze für das Budget 2019	4
1.3	Auf einen Blick (Management Summary)	4
2	Eckdaten	5
2.1	Allgemeine Übersicht.....	5
2.2	Übersicht Gesamtergebnis	5
2.2.1	Erfolgsrechnung	5
2.2.2	Investitionsrechnung.....	6
2.2.3	Finanzierungsergebnis.....	6
2.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	6
2.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....	7
2.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser.....	7
2.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	8
2.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Gas.....	8
3	Funktionen	9
3.1	Erfolgsrechnung	9
3.2	Investitionen.....	12
3.2.1	Projekte Allgemeiner Haushalt.....	13
3.2.2	Projekte Wasserversorgung.....	13
3.2.3	Projekte Abwasserentsorgung	13
3.2.4	Projekte Abfallentsorgung	13
4	Sachgruppen	14
4.1	Erfolgsrechnung	14
4.1.1	Betrieblicher Aufwand	14
4.1.2	Betrieblicher Ertrag	16
4.1.3	Finanzaufwand / Finanzertrag	17
4.2	Investitionsrechnung.....	17
5	Finanzkennzahlen	18
5.1	Gesamthaushalt	18
5.2	Allgemeiner Haushalt	18
5.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	19
5.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	19
5.5	Spezialfinanzierung Abfall	19
5.6	Spezialfinanzierung Gasversorgung	20

6	Eigenkapitalnachweis	20
6.1	Auswertungen	20
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	20
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	21
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293).....	21
6.2.3	Reserven (zusätzliche AbschreibungenSG 294).....	21
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	21
6.2.5	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299).....	21
7	Antrag des Gemeinderates	22
Erfolgsrechnung	Übersicht Funktionen	23
	Funktionen detailliert	24 - 71
	Übersicht Sachkonti.....	72
	Sachkonti detailliert.....	73 - 82
Investitionsrechnung	Funktionen detailliert	83 - 91
	Arten detailliert.....	92 - 93

1 Berichterstattung

1.1 Allgemeines

Das Budget 2019 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 2019

Dem Budget 2019 liegen die folgenden Ansätze zu Grunde

Kompetenz Gemeindeversammlung

Steueranlage	1.54
Liegenschaftssteuer	1.0 ‰

Kompetenz Gemeinderat innerhalb Rahmentarif

Hundetaxe	Fr. 100.00 je Hund
Wassergebühr	Fr. 1.50 / m ³
	Fr. 75.00 / Wasserzähler
Abwasser-Gebühr	Fr. 2.40 / m ³
	Fr. 160.00 / Wasserzähler
	Fr. 0.60 / m ² Regenabwasser
	Fr. 0.10 / m ³ Reinabwasser

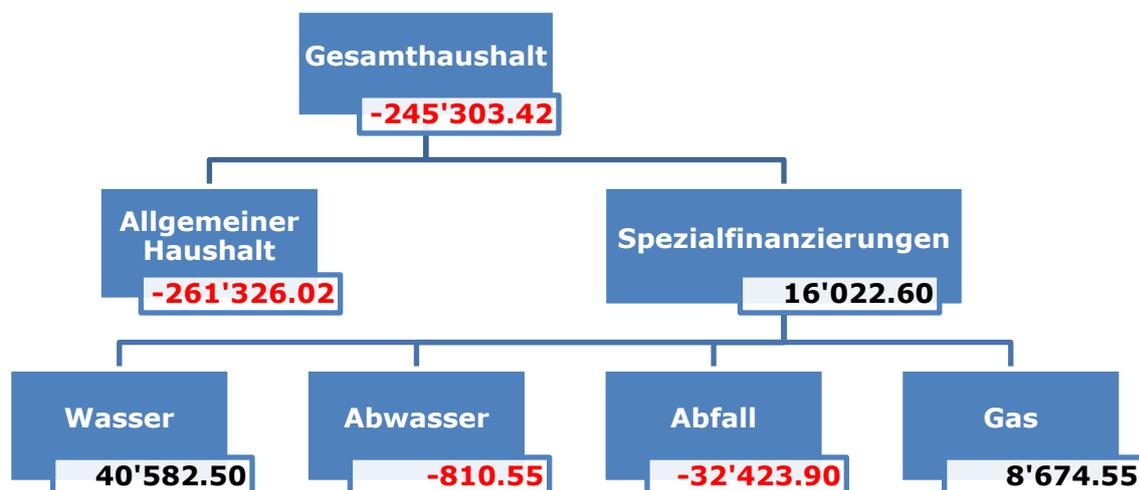
Kehricht-Grundgebühr

Fr. 75.00 / Jahr

Feuerwehr-Ersatzabgaben

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

1.3 Auf einen Blick (Management Summary)



- Die Erfolgsrechnung des **Allgemeinen Haushalts** (steuerfinanziert) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von - **Fr. 261'326.02** ab.
- 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.

- Das per 31.12.2019 errechnete Eigenkapital inkl. finanzpolitische Reserve beträgt Fr. 5'437'323.95 was bei einer Steueranlage von 1.54 Einheiten rund 3.6 Steuerzehntel ausmacht.
- Im 2019 sind Investitionen im Umfang von Fr. 6'097'000.00 (inkl. Investitionen von Fr. 415'000.00 welche über die Mehrwertabschöpfung finanziert werden) geplant, wovon Fr. 3'320'000.00 für den Allgemeinen Haushalt, Fr. 1'077'000.00 für die Wasserversorgung, Fr. 1'580'000.00 für die Abwasserentsorgung und Fr. 120'000.00 für die Abfallentsorgung anfallen.

2 Eckdaten

2.1 Allgemeine Übersicht

Übersicht	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-245'303.42	-307'288.55	613'970.97
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-261'326.02	-270'619.15	426'302.22
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	16'022.60	-36'669.40	187'668.75
Steuerertrag natürliche Personen	23'380'000.00	23'215'000.00	22'741'740.10
Steuerertrag juristische Personen	267'500.00	262'000.00	375'737.50
Liegenschaftssteuer	1'625'000.00	1'604'815.00	1'583'219.95
Nettoinvestitionen	6'097'000.00	5'730'000.00	2'809'903.95

2.2 Übersicht Gesamtergebnis

2.2.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	45'837'694.00	44'550'451.10	44'643'763.91
Betrieblicher Ertrag	44'286'851.13	43'317'169.60	44'169'793.38
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'550'842.87	-1'233'281.50	-473'970.53
Finanzaufwand	126'734.55	179'732.05	160'897.70
Finanzertrag	1'113'063.00	1'105'725.00	1'225'578.00
Ergebnis aus Finanzierung	986'328.45	925'992.95	1'064'680.30
Operatives Ergebnis	-564'514.42	-307'288.55	590'709.77
Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00	63'000.00	439'199.90
Ausserordentlicher Ertrag	382'211.00	63'000.00	462'461.10
Ausserordentliches Ergebnis	319'211.00	0.00	23'261.20
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-245'303.42	-307'288.55	613'970.97

Gemäss HRM 2 wird neu auch 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. -245'303.42.

2.2.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	6'097'000.00	5'730'000.00	2'952'720.80
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	142'816.85
Ergebnis Investitionsrechnung	-6'097'000.00	-5'730'000.00	-2'809'903.95

2.2.3 Finanzierungsergebnis

Finanzierungsergebnis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-245303.42	-307288.55	613970.97
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'767'029.00	1'598'585.85	1'335'224.10
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'263'900.00	1'082'500.00	1'582'767.15
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-145'576.60	-417'066.65	-6'997.00
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
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	63'000.00	63'000.00	439'199.90
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-382'211.00	-63'000.00	-462'461.10
Selbstfinanzierung	2'320'837.98	1'956'730.65	3'501'704.02
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-6'097'000.00	-5'730'000.00	-2'809'903.95
Finanzierungsergebnis	-3'776'162.02	-3'773'269.35	691'800.07

2.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Ergebnis Allgemeiner Haushalt	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	41'207'142.60	40'015'600.70	39'857'745.26
Betrieblicher Ertrag	39'978'751.13	38'845'544.60	39'611'872.98
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'228'391.47	-1'170'056.10	-245'872.28
Finanzaufwand	126'734.55	179'732.05	160'897.70
Finanzertrag	1'093'800.00	1'079'169.00	1'129'022.00
Ergebnis aus Finanzierung	967'065.45	899'436.95	968'124.30
Operatives Ergebnis	-261'326.02	-270'619.15	722'252.02
Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00	63'000.00	439'199.90
Ausserordentlicher Ertrag	63'000.00	63'000.00	143'250.10
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-295'949.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-261'326.02	-270'619.15	426'302.22

Das Ergebnis im **Allgemeinen Haushalt** (= ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Gas) von - Fr. 261'326.02 verbessert sich gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 9'293.13, somit liegt der Aufwandüberschuss im ähnlichen Rahmen wie im Vorjahr. Der betriebliche Aufwand liegt Fr. 1'191'541.90 über dem Vorjahresbudget und der betriebliche Ertrag Fr. 1'133'206.53 über dem Vorjahr, dies ergibt gegenüber 2018 eine leichte

Verbesserung von Fr. 58'335.37. Das Ergebnis aus der Finanzierung ist positiv und fällt aufgrund der anhaltend tiefen Zinssituation um Fr. 67'628.50 besser aus als im Vorjahr.

2.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Ergebnis Wasser	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	1'275'591.50	1'230'897.45	1'504'787.80
Betrieblicher Ertrag	977'700.00	1'241'125.00	1'096'114.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-297'891.50	10'227.55	-408'673.70
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	19'263.00	26'556.00	96'556.00
Ergebnis aus Finanzierung	19'263.00	26'556.00	96'556.00
Operatives Ergebnis	-278'628.50	36'783.55	-312'117.70
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	319'211.00	0.00	319'211.00
Ausserordentliches Ergebnis	319'211.00	0.00	319'211.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	40'582.50	36'783.55	7'093.30

Dank der Entnahme aus der Spezialfinanzierung Übertrag VV, welche den Erlös für verkaufte Leitungen enthält, kann ein positives Ergebnis von Fr. 40'582.50 erzielt werden, welches für die Reduktion des Vorschusses gegenüber der Gemeinde eingesetzt wird. Es werden 100 % der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

2.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Ergebnis Abwasser	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	2'079'210.55	2'018'023.75	2'097'443.85
Betrieblicher Ertrag	2'078'400.00	2'030'500.00	2'155'338.85
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-810.55	12'476.25	57'895.00
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-810.55	12'476.25	57'895.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-810.55	12'476.25	57'895.00

In der Abwasserentsorgung wird für das Budget 2019 ein geringes Minus von Fr. 810.55 berechnet. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert. Wie in den Vorjahren werden 60% der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

2.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Ergebnis Abfall	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	1'079'423.90	1'094'816.90	1'005'273.25
Betrieblicher Ertrag	1'047'000.00	1'005'000.00	1'102'447.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-32'423.90	-89'816.90	97'174.55
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-32'423.90	-89'816.90	97'174.55
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-32'423.90	-89'816.90	97'174.55

Die Abfallentsorgung schliesst geplant mit einem Defizit von Fr. -32'423.90 ab. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

2.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Gas

Ergebnis Gas	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	196'325.45	191'112.30	178'513.75
Betrieblicher Ertrag	205'000.00	195'000.00	204'019.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	8'674.55	3'887.70	25'505.90
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	8'674.55	3'887.70	25'505.90
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	8'674.55	3'887.70	25'505.90

Die Gasversorgung schliesst mit einem Plus von Fr. 8'674.55 ab. Dieses wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.

3 Funktionen

3.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	46'230'755.15	46'230'755.15	45'000'400.20	45'000'400.20	46'010'621.03	46'010'621.03
0 Allgemeine Verwaltung	4'330'933.20	206'620.00	4'481'387.75	199'220.00	4'415'529.92	208'806.90
Nettoaufwand		4'124'313.20		4'282'167.75		4'206'723.02
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'490'099.30	1'283'998.60	1'406'468.55	1'214'971.65	1'293'476.25	1'210'725.90
Nettoaufwand		206'100.70		191'496.90		82'750.35
2 Bildung	9'557'816.65	1'607'827.00	9'369'075.25	1'546'957.00	8'939'009.79	1'430'234.55
Nettoaufwand		7'949'989.65		7'822'118.25		7'508'775.24
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'148'757.95	84'350.00	1'151'326.10	82'750.00	1'124'546.35	78'250.65
Nettoaufwand		1'064'407.95		1'068'576.10		1'046'295.70
4 Gesundheit	35'710.00		39'910.00		39'494.60	
Nettoaufwand		35'710.00		39'910.00		39'494.60
5 Soziale Sicherheit	16'944'438.35	9'585'855.63	16'370'344.05	9'108'724.15	17'006'586.40	10'011'571.58
Nettoaufwand		7'358'582.72		7'261'619.90		6'995'014.82
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'180'829.60	286'270.00	3'163'504.15	289'170.00	2'939'670.90	315'155.95
Nettoaufwand		2'894'559.60		2'874'334.15		2'624'514.95
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'222'248.55	4'830'408.85	4'924'897.45	4'531'197.90	5'355'879.90	4'991'646.00
Nettoaufwand		391'839.70		393'699.55		364'233.90
8 Volkswirtschaft	237'200.00	570'000.00	227'108.00	519'000.00	236'885.95	569'887.65
Nettoertrag	332'800.00		291'892.00		333'001.70	
9 Finanzen und Steuern	4'082'721.55	27'775'425.07	3'866'378.90	27'508'409.50	4'659'540.97	27'194'341.85
Nettoertrag	23'692'703.52		23'642'030.60		22'534'800.88	

0 Allgemeine Verwaltung

				Abw.	in %
Budget 2019	4'124'313.20	Budget 2018	4'282'167.75	-157'855	-3.7
		Rechnung 2017	4'206'723.02	-82'410	-2.0

- Aufgrund von Stellenreduktionen erfahren wir bei den Löhnen Finanzen/Steuern Minderausgaben von Fr. 29'392.00.
- Mit der Teilzeitanstellung einer jüngeren Mitarbeiterin fallen die Löhne Gemeindebetriebe Fr. 29'713.00 tiefer aus.
- Bei den Honoraren und Dienstleistungen Dritter wird für das 2019 weniger externe Unterstützung erwartet, was zu Minderkosten von Fr. 45'000.00 führt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

				Abw.	in %
Budget 2019	206'100.70	Budget 2018	191'496.90	14'604	7.6
		Rechnung 2017	82'750.35	123'350	149.1

- Neu zahlen alle Gemeinden solidarisch für die Interventionskosten der Kantonspolizei Bern, welche über die Lastenverteilung abgerechnet werden. Die Gemeinde Wohlen bezahlt Fr. 36'700.00.
- Im 2019 erwarten wir höhere Baubewilligungsgebühren. Aus diesem Grund werden Fr. 20'000.00 mehr Einnahmen budgetiert.

2 Bildung				Abw.	in %
Budget 2019	7'949'989.65	Budget 2018	7'822'118.25	127'871	1.6
		Rechnung 2017	7'508'775.24	441'214	5.9

- Aufgrund einer Mischrechnung aus zwei Schuljahren und dem Wegfall einer Klasse ab August 2019 ergibt sich im Kindergartenbereich eine Entlastung bei der Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 42'467.00.
- Die steigenden Schülerzahlen in den Basisstufenklassen bewirken automatisch einen Anstieg der Vollzeiteneinheiten. Die daraus resultierenden Mehrkosten bei der Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen gegenüber dem Budget 2018 betragen Fr. 51'300.00.
- Aufgrund von jährlichen Investitionen steigen die planmässigen Abschreibungen um Fr. 28'500.00.
- Auch in der Primarstufe ergibt die Mischrechnung aus zwei Schuljahren Minderkosten im Bereich Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 25'886.00.
- Sinkende Schülerzahlen in der Sekundarstufe 1 führen zu Minderkosten von Fr. 25'662.00 bei der Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen.
- Aufgrund erster Erfahrungen bezüglich der Schüler, welche in Bern den gymnasialen Unterricht besuchen, kann der Budgetbetrag um Fr. 70'040.00 gekürzt werden.
- Der Beitrag an den Oberstufenverband Uettiligen fällt gemäss ihrem Budget Fr. 38'400.00 tiefer aus als im Vorjahr.
- Jedes Jahr werden im Bereich Unterhalt der Gebäude und Anlagen einige Nutzerbedürfnisse zurückgestellt und im drauffolgenden Jahr wieder erfasst, so auch in diesem Budgetjahr. Dies führt zu Mehrkosten von Fr. 28'550.00.
- Die geplanten Investitionen im Schulliegenschaftsbereich sind für die nächsten Jahre sehr hoch, was zu einem Anstieg der planmässigen Abschreibungen von Fr. 104'700.00 führt.
- Die Gemeindebeiträge werden aufgrund der Jahresrechnung 2017 Fr. 33'688.00 tiefer budgetiert als im Vorjahr.
- Im Bereich der Tagesschule wird mit steigenden Schülerzahlen gerechnet was Mehrkosten bei den Löhnen von Fr. 97'300.00 zur Folge hat. Im Gegenzug rechnen wir mit Mehreinnahmen bei den Elternbeiträgen von Fr. 34'000.00 und bei den Kantonsbeiträgen von Fr. 34'400.00.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				Abw.	in %
Budget 2019	1'064'407.95	Budget 2018	1'068'576.10	-4'168	-0.4
		Rechnung 2017	1'046'295.70	18'112	1.7

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

4 Gesundheit				Abw.	in %
Budget 2019	35'710.00	Budget 2018	39'910.00	-4'200	-10.5
		Rechnung 2017	39'494.60	-3'785	-9.6

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

5 Soziale Sicherheit				Abw.	in %
Budget 2019	7'358'582.72	Budget 2018	7'261'619.90	96'963	1.3
		Rechnung 2016	6'995'014.82	363'568	5.2

- Aufgrund höherer Gesamtkosten bei den Lastenausgleichsbeiträgen Ergänzungsleistungen steigt unser Beitrag um Fr. 135'625.00.
- Im Bereich Alimentenbevorschussung wird mit Fr. 100'000.00 weniger Vorschüssen gerechnet und dementsprechend auch mit Fr. 55'000.00 weniger Rückerstattungen.
- Die Entschädigung für die Pflegekinderaufsicht wird ab 2017 über die Lohnbuchhaltung der Gemeinde ausbezahlt. Dies bedingt die Eröffnung neuer Konten von Fr. 29'000.00 unter den Löhnen und Fr. 29'000.00 bei den Rückerstattungen.

- In den Kitas Villa Salamander und Bim Bam Bini sind neu 11 weitere subventionierte Kita Plätze welche über die Gemeinde abgerechnet werden. Dies ergibt Mehrkosten von Fr. 225'600.00, aber auch Mehreinnahmen bei den Elternbeiträgen von Fr. 111'200.00 und bei den Kantonsbeiträgen von Fr. 100'800.00.
- Das Projekt Culinaria läuft erfolgreich, deshalb werden im 2019 Fr. 21'686.00 höhere Lohnkosten budgetiert. Auf der Ertragsseite werden der laufende Projektertrag um Fr. 22'750.00 und die Kantonsbeiträge um Fr. 23'100.00 höher berechnet.
- Die Aufwände in der Sozialhilfe sind durch die Abteilung Soziales nicht steuerbar, da sie von der Klienten-Situation und deren Heimatort abhängig sind. Alle Kosten werden der Lastenverteilung belastet.
- Aufgrund von jüngeren Mitarbeitern sind die Löhne beim Regionalen Sozial Dienst um Fr. 49'017.00 tiefer als im Vorjahr.
- Beim Lastenausgleich Sozialhilfe wird mit einem Mehraufwand von Fr. 44'044.00 gerechnet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

				Abw.	in %
Budget 2019	2'894'559.60	Budget 2018	2'874'334.15	20'225	0.7
		Rechnung 2017	2'624'514.95	270'045	10.3

- Bei den Gemeindebetrieben wird eine neue Lehrstelle angeboten was zu Mehrkosten führt. Die Löhne sind im 2019 um Fr. 25'514.00 höher als im Vorjahr.
- Die Planmässigen Abschreibungen wurden im Budget 2018 zu hoch berechnet, was im aktuellen Budget zu einer Senkung von Fr. 20'700.00 führt.

7 Umweltschutz und Raumordnung

				Abw.	in %
Budget 2019	391'839.70	Budget 2018	393'699.55	-1'860	-0.5
		Rechnung 2017	364'233.90	27'606	7.6

- Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 40'582.50 ab. Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung befindet sich momentan noch im negativen Bereich. Deshalb wird der Überschuss für die Reduktion des Vorschusses gegenüber der Gemeinde eingesetzt.
- Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 810.55 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.
- Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 32'423.90 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 2019 auf Fr. 7'168.85.
- Bei der Mehrwertabschöpfung werden Einnahmen von Fr. 200'000.00 erwartet. Neu müssen 10 % davon direkt an den Kanton weitergeleitet werden.

8 Volkswirtschaft

				Abw.	in %
Budget 2019	332'800.00	Budget 2018	291'892.00	40'908	14.0
		Rechnung 2017	333'001.70	-202	-0.1

- Gemäss Berechnung der BKW ist ihre Vergütung in der Jahresrechnung 2017 wieder höher ausgefallen als in den Vorjahren. Der Budgetbetrag wird deshalb um Fr. 41'000.00 erhöht.
- Die Spezialfinanzierung Gasversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 8'674.55 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.

9 Finanzen und Steuern

				Abw.	in %
Budget 2019	23'692'703.52	Budget 2018	23'642'030.60	50'673	0.2
		Rechnung 2017	22'534'800.88	1'157'903	5.1

- Die Forderungsverluste und Erlasse werden neu in zwei separaten Konten budgetiert.
- Die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen per 2019 basiert einerseits auf den Rechnungszahlen 2017 sowie den aktualisierten Budgetzahlen 2018. Gerechnet wird auf einer Steueranlage von 1.54 Einheiten. Bei den Einkommenssteuern wird mit einem Mehrertrag von Fr. 200'000.00 gerechnet, bei den Vermögenssteuern mit einem Minderertrag von Fr. 60'000.00.
- Der Budgetbetrag bei den Nachsteuern und Bussen natürlicher Personen wird um Fr. 25'000.00 erhöht.
- Die Liegenschaftssteuern werden Fr. 20'185.00 höher budgetiert als im Vorjahr.
- Der Lastenausgleich „Neue Aufgabenteilung“ ist Fr. 59'600.00 höher als im 2018.
- Im 2019 sind keine Rückstellungen Finanzausgleich mehr vorhanden, welche aufgelöst werden können.
- Der Beitrag an den direkten Finanzausgleich fällt gemäss Berechnung Fr. 86'760.00 tiefer aus als im Vorjahr.
- Der Budgetbetrag bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern wird um Fr. 60'000.00 erhöht.
- Der Regierungsrat hat ein Entlastungspaket verabschiedet, in dem der Vergütungszins per 1. Januar 2018 von 3% auf 0.5% gesenkt wird. Die Vergütungszinse beim Steuerinkasso werden deshalb Fr. 45'000.00 tiefer budgetiert als im 2018.
- 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 gemäss Rechnungsabschluss 2016 mit Fr. 1'018'585.85. Die Kontonummer wurde angepasst.

3.2 Investitionen

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	6'097'000.00	6'097'000.00	5'730'000.00	5'730'000.00	3'095'537.65	3'095'537.65
0 Allgemeine Verwaltung			131'000.00		107'278.75	
Nettoaussgaben				131'000.00		107'278.75
1 Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	270'000.00				194'884.60	
Nettoaussgaben		270'000.00				194'884.60
2 Bildung	1'980'000.00		2'234'000.00		699'432.90	6'710.00
Nettoaussgaben		1'980'000.00		2'234'000.00		692'722.90
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	95'000.00		25'000.00		20'880.70	
Nettoaussgaben		95'000.00		25'000.00		20'880.70
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	710'000.00		625'000.00		600'862.75	9'748.40
Nettoaussgaben		710'000.00		625'000.00		591'114.35
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'042'000.00		2'715'000.00		1'329'381.10	126'358.45
Nettoaussgaben		3'042'000.00		2'715'000.00		1'203'022.65
9 Finanzen und Steuern		6'097'000.00		5'730'000.00	142'816.85	2'952'720.80
Nettoeinnahmen	6'097'000.00		5'730'000.00		2'809'903.95	

Das vom Gemeinderat genehmigte Investitionsprogramm 2019-2023 bildet die Grundlage für die Nachführung des Finanzplanes und die Berechnung des Kapital- und Abschreibungsbedarfs für das Budget 2019. 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. 6'097'000.00. Davon sollen Investitionen im Betrage von Fr. 415'000.00 aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung finanziert werden. Bei folgenden Projekten betragen die Ausgaben im 2019 Fr. 100'000.00 und mehr (die Details zum gesamten Investitionsplan sind in der Investitionsrechnung ersichtlich):

3.2.1 Projekte Allgemeiner Haushalt

Ersatz Sprinter Murzelen	Fr. 270'000.00
PS Kappelenring; Anschluss Wärmeverbund	Fr. 100'000.00
Prim. Kappelenring; Fensterersatz	Fr. 250'000.00
Altes SH Wohlen Umbau/Ausbau/Sanierung	Fr. 100'000.00
SH Wohlen; Ersatz Wärmeerzeugungsanlage	Fr. 450'000.00
SH Wohlen; Tagesschule Mobile Lösung	Fr. 600'000.00
PS Uettligen; Anschluss an Wärmeverbund	Fr. 100'000.00
Schulanlagen; Reinigung und Retopping Sportplätze	Fr. 130'000.00
Migros Hinterkappelen Strassenerschliessung (finanziert durch Mehrwertabschöpfung)	Fr. 150'000.00
Belagssanierung Möriswilstrasse und Birchstrasse Säriswil	Fr. 260'000.00
Überbauungsordnung Uettligen West mit Wettbewerb (finanziert durch Mehrwertabschöpfung)	Fr. 200'000.00

Einnahmen werden nicht erwartet. Die Bruttoinvestitionen im Allgemeinen Haushalt belaufen sich auf Fr. 3'320'000.00.

3.2.2 Projekte Wasserversorgung

Verbindungsleitung Bergfeld Hinterkappelen	Fr. 122'000.00
Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund	Fr. 450'000.00
Waldpark Bernstrasse Hinterkappelen	Fr. 150'000.00
Verbindungsleitung Bodenweid Wohlen	Fr. 300'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Wasserversorgung von total Fr. 1'077'000.00.

3.2.3 Projekte Abwasserentsorgung

Trennsystem Gassacker Wohlen	Fr. 135'000.00
Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen 2019	Fr. 1'000'000.00
Sauberwasserleitung Illiswil	Fr. 125'000.00
Sanierung nach GEP Murzelen/Illiswil	Fr. 320'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Abwasserentsorgung von total Fr. 1'580'000.00.

3.2.4 Projekte Abfallentsorgung

Unterirdische Sammelstelle Hinterkappelen	Fr. 120'000.00
---	----------------

Die vorerwähnten Investitionen werden mit HRM2 nach Nutzungsdauer abgeschrieben, jedoch erst ab dem Jahr der Fertigstellung der Arbeiten.

4 Sachgruppen

4.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	46'230'755.15	46'230'755.15	45'000'400.20	45'000'400.20	46'010'621.03	46'010'621.03
3 Aufwand	46'181'498.10		44'947'252.70		45'396'650.06	
30 Personalaufwand	10'486'096.00		10'448'678.00		10'144'325.90	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'523'107.10		8'443'222.45		8'319'221.07	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'767'029.00		1'598'585.85		1'335'224.10	
34 Finanzaufwand	126'734.55		179'732.05		160'897.70	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'263'900.00		1'082'500.00		1'582'767.15	
36 Transferaufwand	23'777'561.90		22'977'464.80		23'262'225.69	
37 Durchlaufende Beiträge	20'000.00					
38 Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00		63'000.00		439'199.90	
39 Interne Verrechnungen	154'069.55		154'069.55		152'788.55	
4 Ertrag		45'936'194.68		44'639'964.15		46'010'621.03
40 Fiskalertrag		26'650'700.00		26'217'815.00		26'126'077.85
41 Regalien und Konzessionen		365'000.00		324'000.00		365'868.00
42 Entgelte		8'246'560.00		7'834'015.90		8'425'012.37
43 Verschiedene Erträge		1'000.00		1'800.00		9'027.50
44 Finanzertrag		1'113'063.00		1'105'725.00		1'225'578.00
45 Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		145'576.60		417'066.65		6'997.00
46 Transferertrag		8'858'014.53		8'522'472.05		9'236'810.66
47 Durchlaufende Beiträge		20'000.00				
48 Ausserordentlicher Ertrag		382'211.00		63'000.00		462'461.10
49 Interne Verrechnungen		154'069.55		154'069.55		152'788.55
9 Abschlusskonten	49'257.05	294'560.47	53'147.50	360'436.05	613'970.97	
90 Abschluss Erfolgsrechnung	49'257.05	294'560.47	53'147.50	360'436.05	613'970.97	

4.1.1 Betrieblicher Aufwand

30 Personalaufwand				Abweichung	in %
Budget 2019	10'486'096.00	Budget 2018	10'448'678.00	37'418	0.4
		Rechnung 2017	10'144'325.90	341'770	3.4

Der Personalaufwand liegt Fr. 37'418.00 oder 0.36 % über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung resultiert aus der Entschädigung für die Pflegekinderaufsicht von Fr. 29'000.00 welche ab 2017 über die Lohnbuchhaltung der Gemeinde ausbezahlt wird.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand				Abweichung	in %
Budget 2019	8'523'107.10	Budget 2018	8'443'222.45	79'885	0.9
		Rechnung 2017	8'319'221.07	203'886	2.5

Der Sachaufwand liegt Fr. 79'884.65 oder 0.95 % über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung ist auf Mehrkosten bei den Anschaffungen im Bereich der Schulen und der Gemeindebetriebe zurückzuführen.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen				Abweichung	in %
Budget 2019	1'767'029.00	Budget 2018	1'598'585.85	168'443	10.5
		Rechnung 2017	1'335'224.10	431'805	32.3

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. 1'018'585.85. Die neuen Investitionen werden bei

Inbetriebnahme neu nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen auf den neuen Investitionsprojekten werden mit Fr. 748'443.15 budgetiert

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				Abweichung	in %
Budget 2019	1'263'900.00	Budget 2018	1'082'500.00	181'400	16.8
		Rechnung 2017	1'582'767.15	-318'867	-20.1

Mit HRM2 müssen im Bereich Wasser und Abwasser die vereinnahmten Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt werden. Die Differenz gegenüber dem Vorjahr bezieht sich auf die Einnahmen von Mehrwertabschöpfungen von Fr. 180'000.00.

36 Transferaufwand				Abweichung	in %
Budget 2019	23'777'561.90	Budget 2018	22'977'464.80	800'097	3.5
		Rechnung 2017	23'262'225.69	515'336	2.2

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 3.48 % oder Fr. 800'097.10 höher budgetiert als im Vorjahr.

Text	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
Beitrag an Kanton für Interventionskosten	36'700.00	0.00	36'700.00	-42'715.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Kindergarten	317'733.00	360'200.00	-42'467.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Basisstufe	220'300.00	169'000.00	51'300.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Primarstufe	1'673'014.00	1'698'900.00	-25'886.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Sekundarstufe I	631'338.00	657'000.00	-25'662.00	
Beitrag an Kanton für die Ergänzungsleistung	2'119'425.00	1'983'800.00	135'625.00	
Beitrag an Kanton für Familienzulagen	36'700.00	36'400.00	300.00	
Beitrag an Kanton für Sozialhilfe	4'821'544.00	4'777'500.00	44'044.00	
Beitrag an Kanton für den Öffentlichen Verkehr	1'050'000.00	1'035'954.00	14'046.00	
Lastenausgleich "Neue Aufgabenverteilungen"	1'724'900.00	1'665'300.00	59'600.00	
Total Lastenverteilung	12'631'654.00	12'384'054.00	247'600.00	
Disparitätenabbau (Finanzausgleich)	973'501.00	1'060'261.00	-86'760.00	
Total Lastenverteilungen / Disparitätenabbau	13'605'155.00	13'444'315.00	160'840.00	

38 Ausserordentlicher Aufwand				Abweichung	in %
Budget 2019	63'000.00	Budget 2018	63'000.00	-	100.0
		Rechnung 2017	439'200	-376'200	101.0

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

39 Interne Verrechnung				Abweichung	in %
Budget 2019	154'069.55	Budget 2018	154'069.55	-	0.0
		Rechnung 2017	152'788.55	1'281	0.8

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

4.1.2 Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag				Abweichung	in %
Budget 2019	26'650'700.00	Budget 2018	26'217'815.00	432'885	1.7
		Rechnung 2017	26'126'077.85	524'622	2.0

Der gesamte Fiskalertrag, in welchem hauptsächlich die Steuereinnahmen enthalten sind, schliesst Fr. 432'885.00 oder 1.65 % besser als im Vorjahresbudget ab. Dies ist hauptsächlich auf die Mehreinnahmen bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen zurück zu führen.

41 Regalien und Konzessionen				Abweichung	in %
Budget 2019	365'000.00	Budget 2018	324'000.00	41'000	12.7
		Rechnung 2017	365'868.00	-868	-0.2

Die gewinnabhängige jährliche Vergütung der BKW wird aufgrund der Jahresrechnung 2017 um Fr. 41'000.00 oder 12.65 % höher budgetiert als im Vorjahr.

42 Entgelte				Abweichung	in %
Budget 2019	8'246'560.00	Budget 2018	7'834'015.90	412'544	5.3
		Rechnung 2017	8'425'012.37	-178'452	-2.1

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. 412'544.10 mehr budgetiert als im 2018, was hauptsächlich auf höhere Elternbeiträge bei der Tagesschule und Kantonsbeiträge zurückzuführen ist.

43 Verschiedene Erträge				Abweichung	in %
Budget 2019	1'000.00	Budget 2018	1'800.00	-800	-44.4
		Rechnung 2017	9'028	-8'028	-88.9

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

45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen				Abweichung	in %
Budget 2019	145'576.60	Budget 2018	417'066.65	-271'490	-65.1
		Rechnung 2017	6'997.00	138'580	1980.6

In dieser Sachgruppe werden die Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen budgetiert. Die Entnahme aus Spezialfinanzierung VV im Bereich der Wasserversorgung wird neu in der Sachgruppe 48 geführt.

46 Transferertrag				Abweichung	in %
Budget 2019	8'858'014.53	Budget 2018	8'522'472.05	335'542	3.9
		Rechnung 2017	9'236'810.66	-378'796	-4.1

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

48 Ausserordentlicher Ertrag

				Abweichung	in %
Budget 2019	382'211.00	Budget 2018	63'000	319'211	100.0
		Rechnung 2017	462'461	-80'250	101.0

Im ausserordentlichen Ertrag ist neu die Entnahme aus der Spezialfinanzierung VV im Bereich der Wasserversorgung budgetiert. Diese war vorher in der Sachgruppe 45 einberechnet.

49 Interne Verrechnungen

				Abweichung	in %
Budget 2019	154'069.55	Budget 2018	154'069.55	-	0.0
		Rechnung 2017	152'788.55	1'281	0.8

Siehe 39 Interne Verrechnungen.

4.1.3 Finanzaufwand / Finanzertrag**34 Finanzaufwand**

				Abweichung	in %
Budget 2019	126'734.55	Budget 2018	179'732.05	-52'998	-29.5
		Rechnung 2017	160'897.70	-34'163	-21.2

Aufgrund des anhaltend tiefen Zinsniveaus liegt der Finanzaufwand 29.5 % oder Fr. 52'997.50 unter dem budgetierten Betrag vom Vorjahr.

44 Finanzertrag

				Abweichung	in %
Budget 2019	1'113'063.00	Budget 2018	1'105'725.00	7'338	0.7
		Rechnung 2017	1'225'578.00	-112'515	-9.2

Im Finanzertrag sind die verrechneten Zinsen gegenüber den Spezialfinanzierungen enthalten, welche im 2019 aufgrund des tiefen Zinsniveaus resp. Negativzinsen nicht verrechnet werden.

4.2 Investitionsrechnung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	6'097'000.00	6'097'000.00	5'730'000.00	5'730'000.00	10'473'015.19	3'095'537.65
Investitionsausgaben	6'097'000.00		5'730'000.00		10'473'015.19	
50 Sachanlagen	5'832'000.00		5'577'000.00		9'964'479.69	
52 Immaterielle Anlagen	265'000.00		153'000.00		315'718.65	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien					50'000.00	
59 Übertrag an Bilanz					142'816.85	
Investitionseinnahmen		6'097'000.00		5'730'000.00		3'095'537.65
63 Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						106'516.85
64 Rückzahlung von Darlehen						36'300.00
69 Übertrag an Bilanz		6'097'000.00		5'730'000.00		2'952'720.80
Nettoinvestitionen	6'097'000.00		5'730'000.00		2'809'903.95	

5 Finanzkennzahlen

5.1 Gesamthaushalt

Kommentar / Interpretation	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	37.9 %	34.1 %	122.1 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet. Diese Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Dies insbesondere bei den kleineren Gemeinden, da die Investitionstätigkeit sehr unregelmässig ist. Deshalb muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden, um eine Beurteilung vornehmen zu können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Zinsbelastungsanteil (ZBA)	-0.3%	-0.3 %	-0.4 %
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je höher der Zinsbelastungsanteil ist, desto mehr Mittel werden für die Schuldzinsen aufgewendet und je tiefer der Wert, desto grösser ist der finanzielle Handlungsspielraum. Ein negativer Zinsbelastungsanteil zeigt an, dass mehr Zinsertrag erwirtschaftet als für Zinsen ausgegeben wird. Diese Kennzahl liefert somit Informationen zur finanziellen Situation einer Gemeinde. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz und im Vergleich zu anderen Gemeinden die Verschuldungssituation erkannt. Richtwert: 0 – 4 % gut			
Investitionsanteil (INA)	12.4 %	12.0 %	6.6 %
Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zum jährlichen Gesamtaufwand. Sie sagt jedoch alleine nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Richtwert: <10 % schwache Investitionstätigkeit			
Kapitaldienstanteil (KDA)	3.6 %	3.3 %	2.5 %
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Unter Kapitaldienst versteht man die Nettozinsen plus Abschreibungen und Wertberichtigungen. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch die Zinsen und die ordentlichen Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein steigender Anteil weist somit auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Richtwert: <5 % geringe Belastung			
Selbstfinanzierungsanteil (SFA)	5.1 %	4.4 %	7.6 %
Der Selbstfinanzierungsanteil spiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde wieder und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Richtwert: 0 % - 10 % ungenügend			
Nettozinsbelastungsanteil (NZB)	-2.6 %	-2.4 %	-2.6 %
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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	32.2 %	36.2 %	97.5 %
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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	2.4 %	2.4 %	104.1 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	103.2 %	103.0 %	100.5 %
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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	49.28 %	83.7 %	174.8 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	100.0 %	100.6 %	102.8 %
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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	-23.7	Keine Investitionen	6106.1 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	97.0 %	102.0 %	109.7 %
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 2019	Budget 2018	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	Keine Investitionen	Keine Investitionen	Keine Investitionen
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend			
Kostendeckungsgrad (KDG)	104.4 %	91.8 %	114.3 %
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 2019:

Eigenkapitalnachweis Gemeinde Wohlen

in Tausend CHF

Eigenkapital per 01.01.2019		Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2019			
CHF		Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		CHF			
	CHF		CHF		CHF		CHF		
29	Eigenkapital	37'050		935		-380	29	Eigenkapital	37'608
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	7'494	Einlagen in SF EK	50	Entnahmen aus SF EK	-384	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	7'160
29000	SF Feuerwehr einseitig	255	3510.01	0	4510.01	-32	29000	SF Feuerwehr einseitig	223
29001	SF Wasserversorgung	-47	9010.10	41	9011.10	0	29001	SF Wasserversorgung	-6.217
29002	SF Abwasserentsorgung	183	9010.20	0	9011.20	-1	29002	SF Abwasserentsorgung	182.476
29003	SF Abfall	808	9010.30	0	9011.30	-32	29003	SF Abfall	776.184
29005	SF Gas	369	9010.50	9	9011.50	0	29004	SF Gas	377.887
2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	5'926	3898.xx	0	4898.xx	-319	2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	5'607
293	Vorfinanzierungen	14'266	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	1'147	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	4	293	Vorfinanzierungen	15'419
29300	Landschaftsschutz	7	3510	63	4510	-63	29300	Landschaftsschutz	7
29300	Ortsbildschutz	5	3510	0	4510	0	29300	Ortsbildschutz	5
29300	Mehrwertabgaben f. Infrastrukturl.	1'479	3510	0	4510	180	29300	Mehrwertabgaben f. Infrastrukturl.	1'659
29301	Wasserversorgung Werterhalt	2'761	3510.10	305	4510.02	-47	29301	Wasserversorgung Werterhalt	3'018.800
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'017	3510.10	779	4510.02	-66	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'729.400
294	Reserven	1'202	Einlagen	0	Entnahmen	0	294	Reserven	1'202
29400	Zusätzliche Abschreibungen	1'202	3894.xx	0	4894.xx	0	29400	Zusätzliche Abschreibungen	1'202
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	9'592	Einlagen	0	Entnahmen	0	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	9'592
29600	Neubewertungsreserve FV	9'592	3896.01	0	4896.01	0	29600	Neubewertungsreserve FV	9'592
29601	Schwankungsreserve	0	3896.xx	0	4896.xx	0	29601	Schwankungsreserve	0
298	Übriges Eigenkapital	0	Einlagen übriges Eigenkapital	0	Entnahmen übriges Eigenkapital	0	298	Übriges Eigenkapital	0
298	Übriges Eigenkapital	0	3898.01	0	4898.01	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	4'496	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-261			299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	4'235
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	4'496	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-261		299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	4'235

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

Das Eigenkapital wird detaillierter dargestellt als unter dem alten Rechnungsmodell HRM1. Insbesondere werden auch die Spezialfinanzierungen dem Eigenkapital zugeteilt. Die Neubewertung des Finanzvermögens führte zu einer deutlichen Zunahme des Eigenkapitals. Neu

wird in Artikel 29 der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) verlangt, dass die voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals aufzuzeigen ist.

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen betragen per 1. Januar 2019 insgesamt Fr. 7.494 Mio. und sinken aufgrund der geplanten Einlagen und Entnahmen um Fr. 0.334 Mio. auf neu Fr. 7.160 Mio.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Bestände des Landschaftsschutzes und des Ortsbildschutzes bleiben gleich. Die Vorfinanzierung für die Mehrwertabgaben steigt auf Fr. 1.659 Mio., die des Werterhaltes der Wasserversorgung steigt auf Fr. 3.019 Mio. und die der Abwasserbeseitigung auf Fr. 10.729 Mio.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen SG 294)

Aus den gesetzlich vorgeschriebenen zusätzlichen Abschreibungen wird die finanzpolitische Reserve geöffnet. Diese kann unter bestimmten Voraussetzungen wieder aufgelöst werden (Aufwandüberschuss und Bilanzüberschussquotient < 30%). Aufgrund der budgetierten Ergebnisse in den Jahren 2018 und 2019 wird der Bestand der Reserve Fr. 1.202 Mio. betragen.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 1. Januar 2016 neu bewertet. Die Differenz zwischen den bisherigen und neuen Buchwerten musste zwingend in die Neubewertungsreserve eingelegt werden. Weitere Einlagen erfolgen jedoch keine mehr. Entnahmen erfolgen nur bei Verkauf eines Objektes, welches aufgewertet worden ist oder im Umfang eines Verlustes bei einer periodischen Neubewertung des Finanzvermögens. Gemäss den Übergangsbestimmungen erfolgt im Jahr 2021 eine gesetzliche Übertragung in die Schwankungsreserve mit einem Wert von 5 % der Sachanlagen des Finanzvermögens und der Rest der Reserve wird linear zu Gunsten eines Bilanzüberschusses innerhalb von 5 Jahren aufgelöst. Der Gemeinde steht es frei, mittels Reglement vorzuschreiben, dass die Neubewertungsreserve gar nicht oder innerhalb eines längeren Zeitraums aufgelöst wird. Der Gemeinderat wird zu gegebener Zeit die entsprechenden Möglichkeiten prüfen.

6.2.5 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299)

Das per 01.01.2018 bestehende Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes von 4.767 Mio. Franken reduziert sich durch die Jahresergebnisse 2018 und 2019 des Allgemeinen Haushaltes auf voraussichtlich 4.235 Mio. Franken.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuer von unverändert 1,54 des kantonalen Einheitsansatzes.
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuer von unverändert 1,0 ‰ des Amtlichen Wertes.
- c) Genehmigung Budget 2019 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Allgemeiner Haushalt	Fr. 41'333'877.15	Fr. 41'072'551.13	Fr. -261'326.02
SF Wasserversorgung	Fr. 1'275'591.50	Fr. 1'316'174.00	Fr. 40'582.50
SF Abwasserentsorgung	Fr. 2'079'210.55	Fr. 2'078'400.00	Fr. -810.55
SF Abfall	Fr. 1'079'423.90	Fr. 1'047'000.00	Fr. -32'423.90
SF Gas	Fr. 196'325.45	Fr. 205'000.00	Fr. 8'674.55
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	Fr. 46'027'428.55	Fr. 45'782'125.13	Fr. -245'303.42

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2019 zu genehmigen.

Gemeinderat Wohlen

Der Präsident

Der Sekretär

Der Finanzverwalter

Bänz Müller

Thomas Peter

Bruno Frantzen

Wohlen, 18. September 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		46'230'755.15	46'230'755.15	45'000'400.20	45'000'400.20	46'010'621.03	46'010'621.03
0	Allgemeine Verwaltung	4'330'933.20	206'620.00	4'481'387.75	199'220.00	4'415'529.92	208'806.90
	Nettoaufwand		4'124'313.20		4'282'167.75		4'206'723.02
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'490'099.30	1'283'998.60	1'406'468.55	1'214'971.65	1'293'476.25	1'210'725.90
	Nettoaufwand		206'100.70		191'496.90		82'750.35
2	Bildung	9'557'816.65	1'607'827.00	9'369'075.25	1'546'957.00	8'939'009.79	1'430'234.55
	Nettoaufwand		7'949'989.65		7'822'118.25		7'508'775.24
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'148'757.95	84'350.00	1'151'326.10	82'750.00	1'124'546.35	78'250.65
	Nettoaufwand		1'064'407.95		1'068'576.10		1'046'295.70
4	Gesundheit	35'710.00		39'910.00		39'494.60	
	Nettoaufwand		35'710.00		39'910.00		39'494.60
5	Soziale Sicherheit	16'944'438.35	9'585'855.63	16'370'344.05	9'108'724.15	17'006'586.40	10'011'571.58
	Nettoaufwand		7'358'582.72		7'261'619.90		6'995'014.82
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'180'829.60	286'270.00	3'163'504.15	289'170.00	2'939'670.90	315'155.95
	Nettoaufwand		2'894'559.60		2'874'334.15		2'624'514.95
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'222'248.55	4'830'408.85	4'924'897.45	4'531'197.90	5'355'879.90	4'991'646.00
	Nettoaufwand		391'839.70		393'699.55		364'233.90
8	Volkswirtschaft	237'200.00	570'000.00	227'108.00	519'000.00	236'885.95	569'887.65
	Nettoertrag		332'800.00		291'892.00		333'001.70
9	Finanzen und Steuern	4'082'721.55	27'775'425.07	3'866'378.90	27'508'409.50	4'659'540.97	27'194'341.85
	Nettoertrag	23'692'703.52		23'642'030.60		22'534'800.88	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	46'230'755.15	46'230'755.15	45'000'400.20	45'000'400.20	46'010'621.03	46'010'621.03
0	Allgemeine Verwaltung	4'330'933.20	206'620.00	4'481'387.75	199'220.00	4'415'529.92	208'806.90
	Nettoaufwand		4'124'313.20		4'282'167.75		4'206'723.02
01	Legislative und Exekutive	649'658.00	3'000.00	671'921.00	3'800.00	631'288.90	1'198.00
	Nettoaufwand		646'658.00		668'121.00		630'090.90
011	Legislative	70'935.00	2'000.00	78'745.00	2'000.00	71'167.25	
	Nettoaufwand		68'935.00		76'745.00		71'167.25
0110	Legislative	70'935.00	2'000.00	78'745.00	2'000.00	71'167.25	
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder GEPK	4'590.00		4'590.00		3'925.00	
3000.03	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlausschuss	13'200.00		14'700.00		13'085.00	
3000.04	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Leitung GV	645.00		555.00		1'095.00	
3100.01	Büromaterial	9'700.00		9'700.00		6'579.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		73.00	
3130.02	Porti	17'400.00		21'200.00		19'285.65	
3130.31	Verpacken Stimm- und Wahlmaterial	9'300.00		10'400.00		7'139.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	13'900.00		15'400.00		17'917.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		326.10	
3170.23	Verpflegungskosten Wahlausschuss	1'500.00		1'500.00		1'741.25	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		2'000.00		2'000.00		
012	Exekutive	578'723.00	1'000.00	593'176.00	1'800.00	560'121.65	1'198.00
	Nettoaufwand		577'723.00		591'376.00		558'923.65
0120	Exekutive	578'723.00	1'000.00	593'176.00	1'800.00	560'121.65	1'198.00
3000.05	Lohn Gemeindepräsidium	184'000.00		183'963.00		174'961.00	
3000.06	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	181'250.00		181'250.00		169'755.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.07	Sitzungsgelder DK Präsidiales	11'925.00		11'925.00		8'265.00	
3000.08	Sitzungsgelder DK Bau	5'200.00		5'200.00		5'970.00	
3000.09	Sitzungsgelder DK Schutz und Sicherheit	2'340.00		2'200.00		1'160.00	
3000.10	Sitzungsgelder DK Gemeindebetriebe	5'080.00		5'700.00		3'000.00	
3000.11	Sitzungsgelder DK Liegenschaften	4'900.00		4'900.00		3'455.00	
3000.12	Sitzungsgelder RSG	5'280.00		4'400.00		5'120.00	
3000.13	Sitzungsgelder Kulturkommission	5'300.00		4'480.00		5'635.00	
3000.20	Sitzungsgelder nicht ständ. Kommissionen	4'000.00		4'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	21'121.00		21'869.00		22'926.70	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	26'300.00		26'300.00		25'506.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'062.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'570.00		6'825.00		6'619.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	797.00		800.00		757.90	
3069.01	Rentenleistung	60'360.00		72'264.00		72'079.80	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	3'000.00		4'200.00		1'583.00	
3130.42	Standortmarketing Gemeinde	3'000.00		4'000.00		1'058.55	
3130.43	Jungbürger/innen-Feier	2'000.00		2'000.00		1'208.50	
3130.44	Neuzuzüger/innen-Anlass	1'000.00		1'000.00		737.95	
3130.45	Wohlener Hecht	800.00		800.00		800.00	
3160.01	Miete					575.00	
3170.02	Spesen regionale Jugendkommission					416.00	
3170.03	Spesen Gemeindepräsidium	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.04	Spesen, Repräsentationen Gemeinderat	32'000.00		33'000.00		37'854.25	
3170.05	Spesen DK Präsidiales	1'000.00		1'000.00		1'056.40	
3170.06	Spesen DK Bau	1'000.00		1'000.00		773.40	
3170.07	Spesen DK Schutz und Sicherheit	400.00		400.00		79.45	
3170.08	Spesen DK Gemeindebetriebe	1'000.00		800.00		1'146.30	
3170.09	Spesen DK Liegenschaften	900.00		900.00		48.80	
3170.10	Spesen RSG	1'000.00		800.00		1'421.50	
3170.11	Spesen Kulturkommission	600.00		600.00		89.00	
3636.05	Fotoarchiv	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.11	Verkauf Bücher Ortsgeschichte						198.00
4300.01	Verschiedene betriebliche Erträge						1'000.00
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		1'800.00		
02	Allgemeine Dienste	3'681'275.20	203'620.00	3'809'466.75	195'420.00	3'784'241.02	207'608.90
	Nettoaufwand		3'477'655.20		3'614'046.75		3'576'632.12
022	Allgemeine Dienste	3'500'323.65	190'700.00	3'630'737.75	182'140.00	3'607'971.22	192'723.80
	Nettoaufwand		3'309'623.65		3'448'597.75		3'415'247.42
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'500'323.65	190'700.00	3'630'737.75	182'140.00	3'607'971.22	192'723.80
3010.02	Löhne Gemeindeschreiberei	518'400.00		513'706.00		517'731.65	
3010.03	Löhne Finanzen/Steuern	520'500.00		549'892.00		573'840.40	
3010.04	Löhne Informatik	208'500.00		220'854.00		217'124.40	
3010.05	Löhne Bau und Planung	320'800.00		312'761.00		270'321.90	
3010.06	Löhne Gemeindebetriebe	266'900.00		296'613.00		288'981.60	
3010.07	Löhne Liegenschaften	245'100.00		240'984.00		253'590.00	
3010.08	Löhne Schutz und Sicherheit	111'500.00		107'084.00		113'972.45	
3010.09	Löhne Lehrpersonal	50'600.00		50'553.00		43'503.90	
3010.30	Treueprämien	6'106.00		6'641.00		9'092.90	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-19'700.00		-20'300.00		-23'799.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	139'201.00		143'873.00		140'446.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	236'939.00		236'324.00		234'440.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17'864.00		18'502.00		14'849.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40'005.00		41'630.00		40'478.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'748.00		10'096.00		9'860.25	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Gdeschreiberei	3'000.00		3'000.00		2'282.60	
3090.04	Aus- und Weiterbildung Finanzen/Steuern	3'400.00		5'500.00		2'650.00	
3090.05	Aus- und Weiterbildung Informatik	12'000.00		14'000.00		347.75	
3090.06	Aus- und Weiterbildung Bau und Planung	2'000.00		21'500.00		9'800.00	
3090.07	Aus- und Weiterbildung Gemeindebetriebe	1'500.00		6'000.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.08	Aus- und Weiterbildung Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		2'370.00	
3090.09	Aus- und Weiterbildung Schutz+Sicherh.	900.00		900.00			
3090.10	Aus- und Weiterbildung Bildung + Kultur	600.00		1'200.00		550.00	
3090.11	Ausbildungskosten Lehrpersonal	5'500.00		5'000.00		6'352.40	
3091.01	Personalwerbung	11'000.00		11'000.00		10'628.20	
3099.01	REKA-Checks	10'500.00		10'000.00		10'444.00	
3099.02	Bonus Personal	10'000.00		10'000.00		2'900.00	
3099.03	Personalanlässe	16'000.00		15'730.00		13'403.20	
3100.01	Büromaterial	18'000.00		18'000.00		18'043.30	
3100.03	Büromaterial Informatik	4'000.00		4'500.00		3'404.15	
3101.17	Kauf Mofaschilder + Vignetten	5'500.00		3'000.00		5'970.00	
3102.01	Drucksachen	18'000.00		18'000.00		20'987.90	
3102.02	Kopieren	11'000.00		15'000.00		11'069.90	
3103.01	Fachliteratur	2'900.00		2'900.00		3'440.60	
3104.01	Lehrmittel	1'500.00		1'400.00		1'794.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	15'000.00		8'500.00		5'742.95	
3113.01	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		2'434.30	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	28'500.00		37'200.00		27'831.70	
3130.02	Porti	41'000.00		45'000.00		40'350.40	
3130.03	Telefon	20'000.00		20'000.00		30'644.15	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	23'000.00		23'000.00		22'480.00	
3130.32	Betriebsgebühren	2'000.00		2'000.00		1'607.10	
3130.33	Postkonto- und Bankgebühren	4'000.00		4'000.00		3'945.62	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	96'300.00		141'300.00		248'596.65	
3132.10	Kostenanteil amtl. Bewertung	10'000.00		10'000.00		11'983.30	
3132.13	Beratungen/Ausbildung im Personalwesen	10'000.00		10'000.00		6'420.00	
3132.16	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	1'550.00		2'400.00		1'055.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	25'415.65		26'499.75		25'368.85	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'000.00		2'000.00		1'835.20	
3153.01	Unterhalt Hardware	43'500.00		34'500.00		37'272.90	
3158.01	Unterhalt Software	237'100.00		229'000.00		198'801.80	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.01	Miete Kopierer	4'800.00		4'800.00		6'372.00	
3170.12	Spesen Gemeindeschreiberei	1'500.00		1'500.00		1'177.10	
3170.13	Spesen Finanzen/Steuern	1'995.00		1'995.00		1'417.65	
3170.14	Spesen Informatik	1'500.00		1'500.00		2'096.85	
3170.15	Spesen Bau und Planung	2'000.00		5'500.00		1'861.60	
3170.16	Spesen Gemeindebetriebe	1'800.00		1'800.00		1'730.20	
3170.17	Spesen Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		618.05	
3170.18	Spesen Schutz+Sicherheit	400.00		400.00		215.80	
3170.19	Spesen Bildung + Kultur	1'300.00		1'300.00		575.05	
3170.20	Spesen Lehrpersonal	300.00		500.00		290.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	28'400.00		30'000.00		16'338.30	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	30'000.00		30'000.00		30'331.45	
3632.02	Mitgliedschaftsbeitrag Regionalkonferenz	45'000.00		48'000.00		42'325.20	
3910.01	Verrechneter Aufwand	6'000.00		6'000.00		5'378.00	
4210.01	Verschiedene Gebühren		2'000.00		2'000.00		1'630.75
4250.02	Verkaufserlös Mofaschilder + Vignetten		6'500.00		3'500.00		6'516.50
4250.12	Verkaufserlöse Drucksachen		1'200.00		1'200.00		1'008.50
4260.01	Rückerstattungen		6'500.00		6'000.00		8'069.05
4611.01	Entschädigungen von Kanton		8'500.00		8'440.00		8'499.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		60'000.00		55'000.00		61'000.00
4910.01	Verrechneter Aufwand		106'000.00		106'000.00		106'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	180'951.55	12'920.00	178'729.00	13'280.00	176'269.80	14'885.10
	Nettoaufwand		168'031.55		165'449.00		161'384.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	180'951.55	12'920.00	178'729.00	13'280.00	176'269.80	14'885.10
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	63'789.00		62'828.00		64'924.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'000.00		3'900.00		4'104.15	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'000.00		3'000.00		3'093.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400.00		400.00		327.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'176.90	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		6'200.00		3'919.10	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		2'616.40	
3120.01	Energiebezug	23'500.00		22'000.00		23'066.25	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'000.00		2'000.00		2'327.65	
3120.03	Heizmaterial	7'000.00		6'000.00		10'160.45	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3130.34	Nachführung Energiebuchhaltung	4'500.00		4'500.00		4'860.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'462.55		3'401.00		3'368.80	
3140.02	Umgebungspflege	25'000.00		22'600.00		25'636.15	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	30'000.00		34'600.00		25'488.75	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	5'000.00		3'000.00			
4260.01	Rückerstattungen						1'605.10
4470.01	Mieterträge		12'920.00		13'280.00		13'280.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'490'099.30	1'283'998.60	1'406'468.55	1'214'971.65	1'293'476.25	1'210'725.90
	Nettoaufwand		206'100.70		191'496.90		82'750.35
11	Öffentliche Sicherheit	78'700.00	4'500.00	60'000.00	4'000.00	65'536.60	4'644.00
	Nettoaufwand		74'200.00		56'000.00		60'892.60
111	Polizei	78'700.00	4'500.00	60'000.00	4'000.00	65'536.60	4'644.00
	Nettoaufwand		74'200.00		56'000.00		60'892.60
1110	Polizei	78'700.00	4'500.00	60'000.00	4'000.00	65'536.60	4'644.00
3132.00	Ortspolizeiliche Massnahmen	42'000.00		60'000.00		65'536.60	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	36'700.00					
4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		3'500.00		4'284.00
4270.01	Bussen		500.00		500.00		360.00
14	Allgemeines Rechtswesen	208'156.00	260'700.00	191'956.00	236'600.00	202'065.65	317'331.50
	Nettoertrag	52'544.00		44'644.00		115'265.85	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	208'156.00	260'700.00	191'956.00	236'600.00	202'065.65	317'331.50
	Nettoertrag	52'544.00		44'644.00		115'265.85	
1400	Allgemeines Rechtswesen	197'156.00	260'700.00	179'956.00	236'600.00	187'144.40	301'731.50
3010.10	Löhne Siegelungsamt	4'300.00		4'000.00		4'750.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00		250.00		197.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6.00		6.00		5.85	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		56.70	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		32.05	
3102.10	Baupublikationen	30'000.00		25'000.00		30'712.35	
3130.36	Vorausleistungen Heimatscheine	6'000.00		6'000.00		5'544.35	
3130.37	Staats- und Kanzleigebühren GS	28'000.00		25'000.00		29'843.10	
3130.38	Baugebühren Dritter	50'000.00		40'000.00		56'741.30	
3132.11	Nachführung Vermessungswerk Kataster	21'000.00		21'000.00		20'190.90	
3132.14	Geometerkosten Neuvermessung	30'000.00		30'000.00		27'933.10	
3132.15	Informationssystem Wohlen ISW	22'100.00		23'100.00		11'136.95	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	5'000.00		5'000.00			
4210.02	Gebühren Gemeindeschreiberei		80'000.00		78'000.00		80'356.10
4210.30	Einbürgerungsgebühren		6'000.00		5'000.00		6'000.00
4210.31	Auskunftserteilungen		3'000.00		2'600.00		3'628.10
4210.32	Baubewilligungen		170'000.00		150'000.00		210'356.55
4210.33	Vormundschaftsgebühren						-364.25
4210.35	Entschädigung Erstgespräche		1'700.00				1'755.00
4631.01	Kantonsbeiträge				1'000.00		
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	11'000.00		12'000.00		14'921.25	15'600.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		12'000.00		14'921.25	
4611.01	Entschädigungen von Kanton						15'600.00
15	Feuerwehr	826'666.60	826'666.60	802'671.65	802'671.65	717'867.15	717'867.15

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	826'666.60	826'666.60	802'671.65	802'671.65	717'867.15	717'867.15
1500	Feuerwehr	412'476.60	412'476.60	403'941.65	403'941.65	389'939.80	389'939.80
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'000.00		11'000.00		12'460.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	691.00		691.00		782.10	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		16.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	198.00		198.00		224.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		67.75	
3120.01	Energiebezug	5'000.00		5'500.00		2'727.50	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'500.00		3'100.00		3'308.00	
3120.03	Heizmaterial	7'000.00		7'000.00		4'985.95	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'000.00		1'000.00		1'105.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'981.85		3'100.50		3'058.35	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		12'000.00		9'665.20	
3140.02	Umgebungspflege	4'000.00		5'000.00		6'163.10	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	12'000.00		14'350.00		11'037.25	
3160.01	Miete	19'725.00		19'725.00		19'725.00	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	8'000.00		8'000.00		7'412.90	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung					62'781.65	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	22'286.40		22'072.80		21'554.40	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	33'684.35		33'684.35		33'684.35	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	269'190.00		257'300.00		189'179.85	
4200.01	Feuerwehersatzabgabe		325'000.00		320'000.00		334'961.20
4470.01	Mieterträge		55'000.00		55'000.00		54'978.60
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		32'476.60		28'941.65		
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	414'190.00	414'190.00	398'730.00	398'730.00	327'927.35	327'927.35
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	48'200.00		48'000.00		47'450.00	
3000.14	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	5'950.00		6'000.00		4'000.00	
3010.23	Sold und Pikettdienst Feuerwehr	146'500.00		146'500.00		112'185.50	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'871.00		3'871.00		3'741.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'109.00		1'109.00		1'072.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		19'000.00		16'300.00	
3100.01	Büromaterial	2'210.00		2'200.00		1'908.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		3'254.95	
3101.02	Treibstoffe	4'500.00		4'500.00		3'391.25	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	25'990.00		23'200.00		22'247.50	
3112.01	Anschaffungen Kleider	15'400.00		12'400.00		14'428.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'700.00		4'683.50	
3130.02	Porti	200.00		200.00		99.65	
3130.03	Telefon	940.00		1'000.00		936.00	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	3'600.00		3'500.00		3'305.90	
3130.39	Sonderabfälle	1'000.00		1'000.00			
3132.17	Aerztliche Untersuchungen	4'200.00		4'100.00		2'813.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	10'900.00		8'600.00		9'490.60	
3137.01	Verkehrssteuern	5'110.00		5'500.00		2'196.65	
3137.12	Funkkonzessionen	1'600.00		1'900.00		1'596.00	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	35'900.00		36'950.00		26'844.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'200.00		2'022.70	
3170.21	Verpflegung Feuerwehr	7'300.00		7'300.00		5'963.95	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	28'500.00		21'000.00		12'486.70	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	25'510.00		25'500.00		25'508.60	
4250.01	Verkaufserlöse		8'000.00		8'000.00		13'183.00
4260.01	Rückerstattungen						1'034.70
4631.02	Beiträge GVB		64'500.00		64'500.00		73'846.00
4632.01	Gemeindebeiträge		341'690.00		326'230.00		239'863.65
16	Verteidigung	376'576.70	192'132.00	351'840.90	171'700.00	308'006.85	170'883.25
	Nettoaufwand		184'444.70		180'140.90		137'123.60
161	Militärische Verteidigung	16'123.05		25'741.55		9'452.50	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Nettoaufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			16'123.05		25'741.55		9'452.50
1610	Militärische Verteidigung	16'123.05		25'741.55		9'452.50	
3130.40	Unterhalt Plakatanschlagstellen	100.00		100.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	623.05		641.55		635.15	
3144.10	Unterhalt Schiessanlagen	15'400.00		22'500.00		8'817.35	
3300.01	Planmässige Abschreibungen			2'000.00			
3910.01	Verrechneter Aufwand			500.00			
162	Zivile Verteidigung	360'453.65	192'132.00	326'099.35	171'700.00	298'554.35	170'883.25
	Nettoaufwand		168'321.65		154'399.35		127'671.10
1620	Zivilschutz	140'785.65	6'911.00	130'989.35	6'900.00	126'313.40	7'100.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'500.00		22'000.00		23'105.20	
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	2'737.65		2'789.35		2'764.20	
3137.01	Verkehrssteuern	100.00		100.00		67.50	
3137.02	Polyalert / Sirenen	1'789.00		1'800.00		1'788.60	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000.00		5'000.00		6'157.00	
3160.01	Miete	600.00		600.00		582.50	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	94'209.00		84'000.00		78'468.40	
3632.05	Beitrag Sanierungsprojekt RKZ	13'950.00		13'800.00		13'380.00	
4240.12	Mieterträge ZS-Räumlichkeiten		1'200.00		1'200.00		1'390.00
4470.01	Mieterträge		161.00		200.00		160.10
4631.01	Kantonsbeiträge		5'550.00		5'500.00		5'550.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	156'856.00	156'856.00	143'200.00	143'200.00	138'667.75	138'667.75
3000.15	Sitzungsgelder Kdo	2'800.00		2'400.00		2'500.00	
3000.16	Entschädigung Kdo	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	189.00		200.00		188.35	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					3.95	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		54.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'000.00		21'000.00		16'684.25	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		100.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		208.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	5'300.00		300.00			
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	12'099.00		10'300.00		11'948.00	
3130.03	Telefon	2'548.00		800.00		648.00	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	520.00		600.00		510.30	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	1'100.00		1'100.00		694.55	
3158.01	Unterhalt Software	4'800.00					
3170.22	Spesen Leitung	400.00		400.00		127.45	
3910.01	Verrechneter Aufwand	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		7'000.00		9'500.00		12'026.80
4632.01	Gemeindebeiträge		149'856.00		133'700.00		126'640.95
1627	Regionale Führungsstab	62'812.00	28'365.00	51'910.00	21'600.00	33'573.20	25'115.40
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	9'880.00		6'310.00		8'433.60	
3000.17	Funktionsentschädigung RFO	7'200.00		7'200.00		8'800.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00		400.00		401.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		115.20	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		44.95	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'600.00		100.00			
3112.01	Anschaffungen Kleider	1'500.00					
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	17'832.00		13'600.00		15'777.80	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	24'000.00		24'000.00			
4632.01	Gemeindebeiträge		28'365.00		21'600.00		25'115.40
2	Bildung	9'557'816.65	1'607'827.00	9'369'075.25	1'546'957.00	8'939'009.79	1'430'234.55
	Nettoaufwand		7'949'989.65		7'822'118.25		7'508'775.24

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	9'254'616.65	1'607'827.00	9'078'163.25	1'546'957.00	8'645'255.89	1'430'234.55
	Nettoaufwand		7'646'789.65		7'531'206.25		7'215'021.34
211	Eingangsstufe	571'213.00	14'880.00	562'380.00	13'104.00	543'373.65	14'582.35
	Nettoaufwand		556'333.00		549'276.00		528'791.30
2110	Kindergarten	350'913.00	14'880.00	393'380.00	13'104.00	350'459.45	14'582.35
3104.01	Lehrmittel	25'450.00		25'450.00		25'189.95	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	5'230.00		5'230.00		5'415.65	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	2'500.00		2'500.00		2'791.35	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	317'733.00		360'200.00		310'742.50	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände					6'320.00	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		14'880.00		13'104.00		14'582.35
2111	Basisstufe	220'300.00		169'000.00		192'914.20	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	220'300.00		169'000.00		192'914.20	
212	Primarstufe	2'333'346.50	58'480.00	2'308'305.00	42'368.00	2'113'202.75	54'053.20
	Nettoaufwand		2'274'866.50		2'265'937.00		2'059'149.55
2120	Primarstufe	2'333'346.50	58'480.00	2'308'305.00	42'368.00	2'113'202.75	54'053.20
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	18'500.00		18'500.00		18'725.00	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	6'300.00		6'030.00		9'123.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00		400.00		534.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		10.95	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		153.10	
3100.01	Büromaterial	12'100.00		12'100.00		12'038.90	
3102.02	Kopieren	34'900.00		36'900.00		32'894.55	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	3'810.00		3'800.00		4'380.00	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	13'634.00		13'611.00		13'229.90	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Lehrmittel	120'000.00		120'000.00		111'754.65	
3104.02	Werken textil und nichttextil	48'000.00		48'000.00		45'688.50	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	39'480.00		22'728.00		26'845.80	
3130.02	Porti	1'400.00		1'400.00		1'372.80	
3130.03	Telefon	11'700.00		11'700.00		11'475.70	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	17'599.00		19'736.00		28'359.90	
3153.01	Unterhalt Hardware	39'400.00		20'900.00		19'834.60	
3158.01	Unterhalt Software	40'400.00		39'300.00		32'746.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'040.00		11'000.00		10'222.55	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	12'329.50		12'000.00		9'593.85	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	45'000.00		45'000.00		33'822.35	
3171.03	Prävention	14'000.00		13'450.00		6'800.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	99'500.00		71'000.00		43'480.00	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	1'673'014.00		1'698'900.00		1'534'188.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	9'730.00		10'567.00		60'034.30	
3632.04	Beitrag an Primarschulverband Matzwil	60'000.00		70'173.00		44'887.55	
3637.01	Beiträge an Eltern	1'000.00		1'000.00		1'005.00	
4250.01	Verkaufserlöse		100.00		100.00		
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		58'380.00		42'268.00		54'053.20
213	Oberstufe	1'741'990.00		1'861'115.00		1'795'282.44	4'688.85
	Nettoaufwand		1'741'990.00		1'861'115.00		1'790'593.59
2130	Sekundarstufe I	1'741'990.00		1'861'115.00		1'795'282.44	4'688.85
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	9'000.00		9'000.00		10'299.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	600.00		600.00		646.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		13.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		185.40	
3100.01	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		4'070.90	
3102.02	Kopieren	12'000.00		13'000.00		11'719.15	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	1'200.00		1'200.00		917.85	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	5'000.00		6'000.00		5'017.35	
3104.01	Lehrmittel	60'000.00		60'000.00		55'443.85	
3104.02	Werken textil und nichttextil	17'510.00		17'515.00		17'177.35	
3105.01	Lebensmittel	19'365.00		18'640.00		14'565.60	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	18'457.00		7'000.00		9'533.30	
3130.02	Porti	600.00		600.00		545.10	
3130.03	Telefon	1'820.00		1'820.00		3'516.80	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	10'000.00		13'500.00		10'002.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'620.00		2'780.00		3'073.40	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	12'000.00		12'000.00		10'393.95	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	35'000.00		34'040.00		35'661.80	
3171.03	Prävention			1'500.00			
3300.01	Planmässige Abschreibungen	27'300.00		27'000.00		22'290.20	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	32'700.00		25'000.00		13'630.25	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	631'338.00		657'000.00		593'835.90	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	86'180.00		156'220.00		159'468.70	
3632.03	Beitrag an Oberstufenverband Uettligen	751'000.00		789'400.00		811'596.94	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	90.00		90.00		90.00	
3637.01	Beiträge an Eltern	3'000.00		3'000.00		1'586.00	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden						4'688.85
214	Musikschulen	611'545.00		607'800.00		589'965.35	
	Nettoaufwand		611'545.00		607'800.00		589'965.35
2140	Musikschule	611'545.00		607'800.00		589'965.35	
3636.03	Beiträge an andere Musikschulen	26'923.00		30'000.00		19'233.60	
3636.04	Beitrag an Musikschule Wohlen	549'622.00		542'800.00		537'964.20	
3637.10	Sozialrabatt Musikschule	35'000.00		35'000.00		32'767.55	
217	Schulliegenschaften	2'677'642.15	519'717.00	2'534'222.25	549'385.00	2'443'145.65	529'633.35
	Nettoaufwand		2'157'925.15		1'984'837.25		1'913'512.30

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	2'677'642.15	519'717.00	2'534'222.25	549'385.00	2'443'145.65	529'633.35
3010.11	Löhne Abwertschaft	580'625.00		587'953.00		548'244.75	
3010.12	Löhne Reinigungspersonal	324'373.00		314'778.00		311'288.95	
3010.30	Treueprämien	849.00		4'123.00		1'478.20	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'400.00		-4'300.00		-5'601.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	55'323.00		55'740.00		52'176.10	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	57'100.00		56'400.00		53'532.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'585.00		6'795.00		4'815.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'844.00		16'176.00		14'963.40	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'500.00		2'417.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		5'000.00		5'236.05	
3100.01	Büromaterial	200.00				172.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	59'000.00		59'000.00		61'237.70	
3101.03	Reinigungsmaterial	19'000.00		19'000.00		20'147.45	
3101.18	Sanitäts- und Arzneimittel	2'000.00		2'300.00		2'017.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	30'000.00		30'000.00		23'123.10	
3120.01	Energiebezug	160'000.00		160'350.00		161'989.25	
3120.02	Wasser, Abwasser	72'600.00		65'200.00		88'465.20	
3120.03	Heizmaterial	135'200.00		140'000.00		158'783.95	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	15'000.00		15'400.00		17'867.15	
3130.07	Serviceverträge	90'000.00		100'000.00		124'069.40	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	8'500.00		8'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	52'050.55		45'364.65		44'262.60	
3137.01	Verkehrssteuern	42.60		42.60		42.60	
3140.02	Umgebungspflege	190'000.00		190'000.00		205'210.50	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	448'550.00		420'000.00		362'332.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	20'000.00		11'000.00		13'408.20	
3160.01	Miete	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		4'800.00		4'759.70	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	320'700.00		216'000.00		161'613.65	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV					2'990.75	
4240.13	Benützungsgebühren Schulanlagen		42'000.00		38'000.00		54'642.90
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		1'207.90
4470.01	Mieterträge		142'920.00		142'900.00		160'832.25
4612.10	Gemeindebeiträge		333'797.00		367'485.00		312'950.30
218	Tagesbetreuung	918'529.00	807'400.00	809'495.00	741'000.00	771'673.20	628'031.95
	Nettoaufwand		111'129.00		68'495.00		143'641.25
2180	Tagesbetreuung	918'529.00	807'400.00	809'495.00	741'000.00	771'673.20	628'031.95
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	230'000.00		230'000.00		198'807.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'500.00		11'100.00		12'422.50	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	7'500.00		4'900.00		7'606.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'600.00		1'200.00		1'005.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'100.00		3'200.00		3'562.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'400.00		4'400.00		5'793.60	
3100.01	Büromaterial	400.00		300.00		580.00	
3104.01	Lehrmittel	8'288.00		8'310.00		5'532.30	
3105.01	Lebensmittel	182'427.00		178'000.00		163'233.30	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'734.00		4'100.00		5'234.35	
3130.02	Porti	400.00		300.00		424.60	
3130.03	Telefon	400.00		300.00		407.30	
3171.04	Beiträge an Ausflüge + Veranstaltungen	1'480.00		1'385.00		1'520.25	
3611.03	Lehrer/innenbesoldungen Tagesschule	459'300.00		362'000.00		365'543.50	
4230.01	Elternbeiträge		450'000.00		416'000.00		364'968.65
4260.01	Rückerstattungen				2'000.00		
4631.01	Kantonsbeiträge		357'400.00		323'000.00		263'063.30
219	Obligatorische Schule	400'351.00	207'350.00	394'846.00	201'100.00	388'612.85	199'244.85
	Nettoaufwand		193'001.00		193'746.00		189'368.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	24'300.00		26'300.00		22'653.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					-2.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		800.00	
3132.12	IQES online Qualitätsmanagement	1'000.00		3'000.00		1'080.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	18'800.00		17'800.00		18'885.65	
3910.01	Verrechneter Aufwand	4'000.00		5'000.00		1'890.00	
2195	Schülertransporte	97'000.00	35'100.00	94'000.00	31'700.00	97'073.05	35'020.85
3130.41	Transporte Schulkoordination	97'000.00		94'000.00		97'073.05	
4230.01	Elternbeiträge		9'100.00		8'700.00		9'060.85
4631.01	Kantonsbeiträge		26'000.00		23'000.00		25'960.00
2196	Elternmitarbeit	7'500.00		7'500.00		6'159.80	
3132.18	Aktivitäten Elternrat	7'500.00		7'500.00		6'159.80	
2197	Schulsozialdienst	271'551.00	172'250.00	267'046.00	169'400.00	262'726.75	164'224.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	217'000.00		215'045.00		204'200.70	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-6'299.00		-9'449.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'600.00		13'500.00		12'754.85	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	17'300.00		18'000.00		17'797.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'274.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'900.00		3'900.00		3'658.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		887.20	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	12'500.00		12'500.00		8'060.00	
3103.01	Fachliteratur	750.00		750.00		476.85	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	200.00		200.00		695.45	
3113.01	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00		2'684.85	
3130.03	Telefon	3'000.00		3'000.00		2'425.80	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00			
3158.01	Unterhalt Software	2'500.00		2'500.00		2'484.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'356.85	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Verrechneter Aufwand					1'971.00	
4612.10	Gemeindebeiträge		147'250.00		144'400.00		141'230.10
4631.01	Kantonsbeiträge		25'000.00		25'000.00		22'993.90
29	Übriges Bildungswesen	303'200.00		290'912.00		293'753.90	
	Nettoaufwand		303'200.00		290'912.00		293'753.90
291	Verwaltung	294'000.00		284'012.00		286'838.40	
	Nettoaufwand		294'000.00		284'012.00		286'838.40
2910	Verwaltung	294'000.00		284'012.00		286'838.40	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	240'200.00		234'912.00		236'001.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'000.00		14'500.00		14'684.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	31'100.00		27'000.00		29'253.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'900.00		1'900.00		1'467.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'300.00		4'200.00		4'210.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'021.20	
3103.01	Fachliteratur	300.00		300.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
299	Bildung	9'200.00		6'900.00		6'915.50	
	Nettoaufwand		9'200.00		6'900.00		6'915.50
2991	Erwachsenenbildung	9'200.00		6'900.00		6'915.50	
3636.07	Beitrag an Volkshochschulen	9'200.00		6'900.00		6'915.50	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'148'757.95	84'350.00	1'151'326.10	82'750.00	1'124'546.35	78'250.65
	Nettoaufwand		1'064'407.95		1'068'576.10		1'046'295.70
32	Kultur, übrige	706'452.65	45'450.00	707'668.65	48'650.00	697'347.60	44'371.65
	Nettoaufwand		661'002.65		659'018.65		652'975.95

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	Bibliotheken	270'574.00	44'950.00	269'176.00	48'150.00	279'830.60	43'022.65
	Nettoaufwand		225'624.00		221'026.00		236'807.95
3210	Bibliotheken	270'574.00	44'950.00	269'176.00	48'150.00	279'830.60	43'022.65
3010.13	Löhne Gemeindebibliothek	115'004.00		111'982.00		124'766.50	
3010.14	Löhne Reinigungspersonal	5'028.00		4'931.00		4'396.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'476.00		7'279.00		7'415.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	5'800.00		5'500.00		6'728.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	833.00		818.00		776.45	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'141.00		2'084.00		2'165.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	311.00		301.00		330.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		2'000.00		715.00	
3100.01	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		3'244.60	
3100.02	Buchaufbereitungsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'031.05	
3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3101.03	Reinigungsmaterial	700.00		700.00		454.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	2'400.00		3'800.00		7'263.70	
3110.02	Anschaffungen Medien	42'500.00		43'300.00		40'753.45	
3120.01	Energiebezug	2'200.00		2'200.00		2'217.35	
3130.02	Porti	1'300.00		1'300.00		904.80	
3130.03	Telefon	1'600.00		1'600.00		1'402.70	
3132.19	Autorenlesungen	6'100.00		6'100.00		2'810.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	427.35		427.35		427.35	
3137.11	Urheberrechtsgebühren	700.00		600.00		503.75	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	5'960.00		5'960.00		6'728.05	
3160.01	Miete	55'000.00		55'000.00		55'083.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		193.80	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	700.00		600.00		525.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	5'993.65		5'993.65		5'993.65	
4240.30	Ausleihgebühren		40'000.00		43'200.00		37'932.50

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.31	Sponsoren		2'200.00		2'200.00		2'101.35
4250.01	Verkaufserlöse		2'300.00		2'300.00		2'538.80
4260.01	Rückerstattungen		450.00		450.00		450.00
322	Konzert und Theater	359'029.00		363'029.00		346'536.90	
	Nettoaufwand		359'029.00		363'029.00		346'536.90
3220	Konzert und Theater	359'029.00		363'029.00		346'536.90	
3636.08	Beitrag kirchliches Zentrum Kipferhaus	114'150.00		118'150.00		101'657.90	
3636.09	Beitrag regionale Kulturinstitute	236'479.00		236'479.00		236'479.00	
3636.11	Beiträge örtliche Musikgesellschaften	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
329	Kultur	76'849.65	500.00	75'463.65	500.00	70'980.10	1'349.00
	Nettoaufwand		76'349.65		74'963.65		69'631.10
3290	Übrige Kultur	76'849.65	500.00	75'463.65	500.00	70'980.10	1'349.00
3010.15	Löhne Kultursekretariat	51'700.00		50'614.00		49'690.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'200.00		3'100.00		3'063.50	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	4'900.00		4'800.00		4'776.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400.00		300.00		305.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900.00		900.00		878.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		213.20	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	349.65		349.65		349.65	
3636.12	Kulturförderung in der Gemeinde	15'000.00		15'000.00		11'702.70	
4240.10	Benützungsgebühren Kulturestrich		500.00		500.00		1'349.00
33	Medien	134'406.00		140'355.00		112'847.45	
	Nettoaufwand		134'406.00		140'355.00		112'847.45
332	Massenmedien	134'406.00		140'355.00		112'847.45	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Nettoaufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		134'406.00		140'355.00		112'847.45	
3320	Massenmedien	134'406.00		140'355.00		112'847.45	
3010.16	Löhne Mitarbeit Gemeindeblatt	3'700.00		3'700.00		3'650.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		157.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6.00		5.00		4.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		45.00	
3102.03	Gemeindeblatt	71'000.00		78'000.00		72'059.80	
3102.11	Inseratkosten Anzeigerverband	48'000.00		46'950.00		30'608.50	
3133.01	Kommunikationsgebühren	11'400.00		11'400.00		6'322.40	
34	Sport und Freizeit	307'899.30	38'900.00	303'302.45	34'100.00	314'351.30	33'879.00
	Nettoaufwand		268'999.30		269'202.45		280'472.30
341	Sport	34'000.00		34'000.00		32'320.00	
	Nettoaufwand		34'000.00		34'000.00		32'320.00
3410	Sport	34'000.00		34'000.00		32'320.00	
3636.14	Beiträge an Sportvereine	34'000.00		34'000.00		32'320.00	
342	Freizeit	273'899.30	38'900.00	269'302.45	34'100.00	282'031.30	33'879.00
	Nettoaufwand		234'999.30		235'202.45		248'152.30
3420	Freizeit	87'075.70		87'075.70		85'295.05	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'000.00		1'000.00		997.00	
3149.01	Ausbau und Unterhalt Wanderwege	18'000.00		18'000.00		18'916.15	
3160.02	Miete Ludothek	20'000.00		20'000.00		19'674.80	
3636.13	Beitrag Berner Wanderwege	1'850.00		1'850.00		1'839.40	
3636.15	Beitrag Fäger / Zauberlaterne	6'500.00		6'500.00		6'583.00	
3636.16	Beiträge an Ortsvereine	11'000.00		11'000.00		9'900.00	
3636.17	Betriebsbeitrag Ludothek	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.18	Betriebsbeitrag Spielgruppen	8'000.00		8'000.00		6'659.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	725.70		725.70		725.70	
3423	Kulturelles Zentrum Reberhaus	186'823.60	38'900.00	182'226.75	34'100.00	196'736.25	33'879.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	73'000.00		72'691.00		79'376.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'600.00		4'600.00		4'982.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	7'400.00		4'900.00		5'734.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		500.00		430.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'428.65	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		280.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3100.01	Büromaterial	200.00		120.00		870.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'400.00		3'400.00		3'759.75	
3101.03	Reinigungsmaterial	1'000.00		1'300.00		538.95	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'500.00		1'000.00		2'206.00	
3120.01	Energiebezug	11'700.00		11'500.00		12'631.20	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'100.00		1'000.00		1'330.95	
3120.03	Heizmaterial	1'000.00		1'000.00		260.50	
3130.02	Porti	100.00		100.00		50.00	
3130.03	Telefon	1'800.00		1'800.00		2'330.35	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'300.00		1'500.00		1'360.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'273.40		3'365.55		3'329.85	
3140.02	Umgebungspflege	6'800.00		6'800.00		6'165.15	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	35'000.00		33'500.00		37'668.40	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'700.00		2'700.00		3'652.70	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	28'350.20		28'350.20		28'350.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'000.00		26'000.00		25'779.00
4470.01	Mieterträge		12'900.00		8'100.00		8'100.00
4	Gesundheit	35'710.00		39'910.00		39'494.60	
	Nettoaufwand		35'710.00		39'910.00		39'494.60

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheit	35'710.00		39'910.00		39'494.60	
	Nettoaufwand		35'710.00		39'910.00		39'494.60
433	Schulgesundheitsdienst	35'110.00		39'210.00		38'924.75	
	Nettoaufwand		35'110.00		39'210.00		38'924.75
4330	Schulgesundheitsdienst	14'900.00		16'800.00		18'823.15	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'500.00		9'000.00		7'525.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00		600.00		305.70	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		200.00		87.70	
3100.01	Büromaterial	100.00		300.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'700.00		6'700.00		10'904.75	
4331	Schulzahnpflege	20'210.00		22'410.00		20'101.60	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'800.00		2'800.00		2'860.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		179.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		3.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		51.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		100.00			
3100.01	Büromaterial	100.00		300.00		3.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		312.10	
3637.02	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		3'000.00		824.30	
3637.03	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'400.00		15'400.00		15'866.40	
434	Lebensmittelkontrolle	600.00		700.00		569.85	
	Nettoaufwand		600.00		700.00		569.85
4340	Lebensmittelkontrolle	600.00		700.00		569.85	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	600.00		700.00		569.85	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	16'944'438.35	9'585'855.63	16'370'344.05	9'108'724.15	17'006'586.40	10'011'571.58
	Nettoaufwand		7'358'582.72		7'261'619.90		6'995'014.82
53	Alter + Hinterlassene	2'244'825.00		2'108'800.00		2'062'455.70	
	Nettoaufwand		2'244'825.00		2'108'800.00		2'062'455.70
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	107'000.00		107'000.00		107'500.00	
	Nettoaufwand		107'000.00		107'000.00		107'500.00
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	107'000.00		107'000.00		107'500.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	107'000.00		107'000.00		107'500.00	
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'119'425.00		1'983'800.00		1'936'962.00	
	Nettoaufwand		2'119'425.00		1'983'800.00		1'936'962.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'119'425.00		1'983'800.00		1'936'962.00	
3631.02	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton EL	2'119'425.00		1'983'800.00		1'936'962.00	
535	Leistungen an das Alter	18'400.00		18'000.00		17'993.70	
	Nettoaufwand		18'400.00		18'000.00		17'993.70
5350	Leistungen an das Alter	18'400.00		18'000.00		17'993.70	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	14'000.00		14'000.00		14'200.00	
3636.19	Beitrag Senioren- und Seniorinnenausflug	2'500.00		2'500.00		1'850.00	
3636.20	Beitrag Senioren- und Seniorinnenessen	1'900.00		1'500.00		1'943.70	
54	Familie und Jugend	1'777'928.25	1'370'860.00	1'580'381.45	1'161'100.00	1'531'462.10	1'175'831.19
	Nettoaufwand		407'068.25		419'281.45		355'630.91
541	Familienzulagen	36'700.00		36'400.00		45'766.00	
	Nettoaufwand		36'700.00		36'400.00		45'766.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5410	Familienzulagen	36'700.00		36'400.00		45'766.00	
3631.03	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton FAMZU	36'700.00		36'400.00		45'766.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	202'500.00	110'000.00	302'000.00	165'000.00	148'336.25	111'578.17
	Nettoaufwand		92'500.00		137'000.00		36'758.08
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	202'500.00	110'000.00	302'000.00	165'000.00	148'336.25	111'578.17
3130.06	Gebühren	2'500.00		2'000.00		3'467.25	
3637.54	Vorschüsse	200'000.00		300'000.00		144'869.00	
4260.54	Rückerstattungen Vorschüsse		110'000.00		165'000.00		111'578.17
544	Jugendschutz	504'578.25	407'200.00	461'335.45	366'600.00	468'510.65	392'663.54
	Nettoaufwand		97'378.25		94'735.45		75'847.11
5440	Jugendschutz allgemein	34'400.00	29'000.00	4'000.00		33'652.20	30'967.20
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	29'000.00				29'680.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00				943.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00				73.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00				270.55	
3636.21	Beitrag Pro Juventute	4'000.00		4'000.00		2'685.00	
4260.01	Rückerstattungen		29'000.00				30'967.20
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	470'178.25	378'200.00	457'335.45	366'600.00	434'858.45	361'696.34
3000.18	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Standortarbeitsgruppen	8'080.00		8'080.00		6'820.00	
3010.17	Löhne Jugendarbeit	307'300.00		308'163.00		293'886.25	
3010.18	Löhne Reinigungspersonal	4'200.00		4'200.00		3'291.05	
3010.30	Treueprämien					2'974.05	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'900.00		-2'100.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'476.00		19'622.00		18'665.90	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	17'500.00		14'500.00		14'689.85	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'165.00		2'181.00		1'805.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'600.00		5'610.00		5'353.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'250.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'400.00		4'400.00		1'650.00	
3100.01	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'150.05	
3103.01	Fachliteratur	600.00		600.00		581.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		2'987.00	
3110.10	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	1'400.00		1'600.00		976.30	
3110.11	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	2'000.00		1'500.00		3'898.55	
3120.01	Energiebezug	1'200.00		1'400.00		1'124.25	
3120.02	Wasser, Abwasser	500.00		500.00		406.65	
3120.03	Heizmaterial	3'000.00		3'000.00		2'880.00	
3130.03	Telefon	4'500.00		4'500.00		4'719.20	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'596.40	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	400.00		500.00		532.00	
3130.46	Aufwand für regionale Projekte	16'500.00		4'500.00		2'185.65	
3130.60	Aufwand Projekte Hinterkappelen	26'000.00		26'000.00		23'909.45	
3130.61	Aufwand Projekte Uettligen	5'500.00		5'500.00		5'861.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien	757.25		779.45		772.95	
3140.02	Umgebungspflege	3'000.00		13'000.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	9'000.00		9'000.00		20'937.80	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00		102.65	
3150.02	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	300.00		300.00		281.55	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	500.00		500.00		381.55	
3158.01	Unterhalt Software	6'200.00		5'800.00		2'341.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		5'307.05	
3170.25	Spesen Standortarbeitsgruppen	1'500.00		1'200.00		1'539.20	
4240.11	Erträge aus Vermietungen, Treff Hika		1'000.00		1'000.00		580.00
4260.01	Rückerstattungen						9'326.40
4260.10	Erträge Projekte Standort Hinterkappelen		500.00		500.00		
4260.11	Erträge aus regionalen Projekten		10'000.00		1'000.00		

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.12	Erträge Projekte Standort Uettligen		500.00		1'000.00		50.00
4631.01	Kantonsbeiträge		289'800.00		283'700.00		289'716.19
4632.01	Gemeindebeiträge		76'400.00		79'400.00		62'023.75
545	Leistungen an Familien	1'034'150.00	853'660.00	780'646.00	629'500.00	868'849.20	671'589.48
	Nettoaufwand		180'490.00		151'146.00		197'259.72
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	964'650.00	853'660.00	727'746.00	629'500.00	868'849.20	671'589.48
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	517'400.00		516'296.00		525'868.80	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-5'000.00		-5'000.00		-737.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	32'500.00		32'400.00		32'705.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	23'200.00		21'400.00		19'154.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'100.00		4'100.00		3'250.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'300.00		9'300.00		9'379.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'300.00		2'247.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'500.00		8'000.00		10'415.40	
3100.01	Büromaterial	2'500.00		3'300.00		1'596.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial	8'000.00		7'500.00		8'203.15	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		408.95	
3103.01	Fachliteratur	1'000.00		750.00		1'291.65	
3104.01	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		4'492.00	
3105.01	Lebensmittel	48'000.00		48'000.00		42'792.25	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	6'650.00		3'000.00		5'687.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			400.00		45.90	
3130.03	Telefon	4'000.00		4'000.00		3'733.90	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	700.00		900.00		667.50	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'300.00		2'500.00		2'278.55	
3160.01	Miete	53'000.00		56'000.00		52'480.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		367.85	
3170.24	Personalanlässe	1'100.00		1'100.00		1'169.00	
3171.05	Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		640.80	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'000.00		5'000.00		6'719.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	225'600.00				133'988.85	
4240.14	Elternbeiträge Betreuung		321'200.00		210'000.00		260'267.75
4240.33	Essenbeiträge Personal		7'000.00		7'000.00		6'727.30
4260.01	Rückerstattungen		500.00		1'500.00		
4260.13	Elternbeiträge Verpflegung		61'160.00		48'000.00		49'009.00
4631.01	Kantonsbeiträge		463'800.00		363'000.00		355'585.43
5458	Tageselternverein	69'500.00		52'900.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'500.00		1'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	68'000.00		51'400.00			
55	Arbeitslosigkeit	261'410.00	245'190.00	215'294.00	199'245.00	285'007.25	224'471.25
	Nettoaufwand		16'220.00		16'049.00		60'536.00
559	Arbeitslosigkeit	261'410.00	245'190.00	215'294.00	199'245.00	285'007.25	224'471.25
	Nettoaufwand		16'220.00		16'049.00		60'536.00
5590	Arbeitslosigkeit	261'410.00	245'190.00	215'294.00	199'245.00	285'007.25	224'471.25
3010.19	Löhne Soziale Dienste	144'500.00		122'814.00		136'812.95	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'000.00		1'000.00		-1'587.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'300.00		6'900.00		8'555.85	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	12'800.00		9'800.00		13'569.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'200.00		1'000.00		855.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'600.00		2'200.00		2'453.85	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	510.00		480.00		479.10	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	55'000.00		36'000.00		57'730.50	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		36'338.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		500.00			
3130.03	Telefon	2'000.00		600.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'000.00		1'000.00			
3160.01	Miete	24'000.00		24'000.00		23'800.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00			
3910.01	Verrechneter Aufwand	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4260.14	Laufender Projektertrag		77'750.00		55'000.00		87'674.35
4612.10	Gemeindebeiträge		16'160.00		16'065.00		16'033.65
4631.01	Kantonsbeiträge		151'280.00		128'180.00		120'763.25
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'650'275.10	7'969'805.63	12'455'868.60	7'748'379.15	13'117'657.35	8'611'269.14
	Nettoaufwand		4'680'469.47		4'707'489.45		4'506'388.21
572	Wirtschaftliche Hilfe	6'022'200.00	2'010'000.00	5'806'142.50	1'922'365.90	6'641'853.15	1'945'500.65
	Nettoaufwand		4'012'200.00		3'883'776.60		4'696'352.50
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'009'500.00	2'010'000.00	5'793'442.50	1'922'365.90	6'628'680.90	1'945'500.65
3637.11	Nicht rückerstattungspflichtige Aufwendungen	2'500.00		2'500.00		1'775.50	
3637.12	Kosten unentgeltliche Bestattung	5'000.00		5'000.00		155.00	
3637.50	Individuelle Sozialhilfe	6'000'000.00		5'785'942.50		6'625'260.40	
3910.01	Verrechneter Aufwand	2'000.00				1'490.00	
4260.50	Rückerstatt. individuelle Sozialhilfe		210'000.00		207'881.70		265'070.30
4260.51	Übrige Einn. individuelle Sozialhilfe		1'800'000.00		1'714'484.20		1'615'755.30
4611.50	Heimatl. RE individuelle Sozialhilfe						64'675.05
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	12'700.00		12'700.00		13'172.25	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		7'500.00		7'334.25	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	5'200.00		5'200.00		5'838.00	
573	Asylwesen	20'031.10		36'031.10		36'031.10	
	Nettoaufwand		20'031.10		36'031.10		36'031.10
5730	Asylwesen	20'031.10		36'031.10		36'031.10	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Sachversicherungsprämien	31.10		31.10		31.10	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'000.00		36'000.00		36'000.00	
579	Sozialhilfe	6'608'044.00	5'959'805.63	6'613'695.00	5'826'013.25	6'439'773.10	6'665'768.49
	Nettoaufwand		648'238.37		787'681.75		
	Nettoertrag					225'995.39	
5790	Sozialhilfe	912'500.00		896'178.00		880'095.80	
3010.20	Löhne Soziale Dienste Administration	734'900.00		722'534.00		722'664.65	
3010.30	Treueprämien			800.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	45'400.00		44'900.00		45'066.35	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	85'500.00		84'600.00		75'314.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5'800.00		5'706.00		4'490.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'100.00		12'900.00		12'930.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'138.00		3'093.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'500.00		15'000.00		5'460.00	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		668.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		4'500.00		7'884.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'600.00		2'524.60	
5796	Regionaler Sozialdienst	874'000.00	847'200.00	940'017.00	842'970.00	951'720.65	930'739.45
3010.19	Löhne Soziale Dienste	734'900.00		783'917.00		819'799.95	
3010.30	Treueprämien					3'079.95	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-15'000.00				-31'646.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	45'900.00		48'900.00		50'950.85	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	48'300.00		47'800.00		59'298.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5'800.00		6'200.00		5'085.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'100.00		14'000.00		14'613.05	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'400.00		3'543.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'000.00		27'000.00		17'659.45	
3103.01	Fachliteratur	800.00		800.00		525.35	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen	9'000.00		8'000.00		8'811.45	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		725'500.00		721'270.00		792'863.65
4612.10	Gemeindebeiträge		121'700.00		121'700.00		137'875.80
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	4'821'544.00	5'112'605.63	4'777'500.00	4'983'043.25	4'607'956.65	5'735'029.04
3611.04	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	4'821'544.00		4'777'500.00		4'607'956.65	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		5'112'605.63		4'983'043.25		5'735'029.04
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	10'000.00		10'000.00		10'004.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		10'004.00
592	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'004.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'004.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'004.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		7'004.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'180'829.60	286'270.00	3'163'504.15	289'170.00	2'939'670.90	315'155.95
	Nettoaufwand		2'894'559.60		2'874'334.15		2'624'514.95
61	Strassenverkehr	1'937'829.60	140'270.00	1'927'550.15	144'170.00	1'836'611.70	169'109.45
	Nettoaufwand		1'797'559.60		1'783'380.15		1'667'502.25
615	Gemeindestrassen	1'937'829.60	140'270.00	1'927'550.15	144'170.00	1'836'611.70	169'109.45
	Nettoaufwand		1'797'559.60		1'783'380.15		1'667'502.25

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	1'903'829.60	140'070.00	1'893'550.15	143'970.00	1'783'786.60	168'994.45
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	707'700.00		682'186.00		695'103.65	
3010.21	Löhne Aushilfen	51'199.00		52'138.00		32'785.80	
3010.30	Treueprämien	5'100.00				772.00	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-7'500.00		-6'600.00		-23'285.25	
3049.01	Dienstkleider	8'500.00		8'500.00		6'326.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	47'372.00		45'537.00		45'026.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	85'800.00		88'200.00		76'239.65	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	16'959.00		16'270.00		11'246.45	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'552.00		13'016.00		12'912.85	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		2'900.00		3'014.75	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		17'000.00		5'642.40	
3100.01	Büromaterial	600.00		800.00		380.85	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'000.00		9'000.00		9'381.40	
3101.02	Treibstoffe	35'000.00		30'000.00		37'922.60	
3101.10	Strassensignale	13'000.00		13'000.00		13'231.60	
3101.11	Bau- und Unterhaltsmaterial	8'000.00		8'000.00		8'033.60	
3101.12	Unterhalt Belagsstrassen	95'000.00		95'000.00		87'510.15	
3101.13	Streugut, Verschleisssschienen	21'000.00		25'000.00		20'416.75	
3101.14	Unterhalt Naturstrassen	90'000.00		90'000.00		90'242.80	
3101.15	Materialkosten für Dritte	8'000.00		8'000.00		8'305.55	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	32'500.00		17'000.00		16'300.05	
3120.01	Energiebezug	40'000.00		45'000.00		38'096.35	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'500.00		3'000.00		3'325.30	
3130.03	Telefon	2'000.00		2'200.00		1'775.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	35'000.00		30'000.00		67'652.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'004.60		11'603.15		11'612.95	
3137.01	Verkehrssteuern	11'000.00		11'000.00		11'144.40	
3141.01	Anpassung, Erweiterung öff. Beleuchtung	23'000.00		23'000.00		21'724.30	
3141.02	Unterhalt öff. Beleuchtung	25'000.00		26'000.00		23'826.25	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.03	Anpassungen Gemeindestrassen und -wege	30'000.00		30'000.00		28'991.75	
3141.04	Anpassung, Erweit. Strassenentwässerung	45'000.00		45'000.00		44'953.60	
3141.05	Reinigung Strassenschächte	35'000.00		35'000.00		21'895.20	
3141.06	Strassenmarkierungen	10'000.00		11'000.00		9'811.00	
3141.07	Schneeräumung	36'000.00		36'000.00		35'254.90	
3141.08	Umgebungspflege	33'000.00		37'000.00		32'279.50	
3141.09	Unterhalt Strassenbeläge	110'000.00		110'000.00		112'541.25	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	36'000.00		36'000.00		36'855.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	60'000.00		67'500.00		67'137.10	
3161.02	Miete- und Pachtzinse	6'300.00		6'300.00		6'362.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	15'000.00		15'000.00		14'833.40	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	743.00		1'000.00		743.00	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	40'300.00		61'000.00		9'270.10	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'700.00		1'000.00		699.95	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	41'500.00		35'000.00		25'491.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		18'406.10
4250.01	Verkaufserlöse						15'500.00
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		1'204.60
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						8'027.50
4470.01	Mieterträge		3'500.00		4'000.00		2'940.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'070.00		46'070.00		46'110.75
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		48'500.00		50'500.00		48'000.00
4631.01	Kantonsbeiträge		13'000.00		14'400.00		17'086.50
4910.01	Verrechneter Aufwand		13'000.00		13'000.00		11'719.00
6155	Parkplätze		200.00		200.00		115.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		115.00
6156	Radwege	34'000.00		34'000.00		52'825.10	
3141.10	Unterhalt Radwege	34'000.00		34'000.00		52'825.10	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	1'243'000.00	146'000.00	1'235'954.00	145'000.00	1'103'059.20	146'046.50
	Nettoaufwand		1'097'000.00		1'090'954.00		957'012.70
622	Regionalverkehr	53'000.00		60'000.00		51'910.20	
	Nettoaufwand		53'000.00		60'000.00		51'910.20
6220	Regionalverkehr	53'000.00		60'000.00		51'910.20	
3141.11	Unterhalt Postautohaltstellen	30'000.00		35'000.00		30'035.20	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'000.00		25'000.00		21'875.00	
629	Öffentlicher Verkehr	1'190'000.00	146'000.00	1'175'954.00	145'000.00	1'051'149.00	146'046.50
	Nettoaufwand		1'044'000.00		1'030'954.00		905'102.50
6290	Öffentlicher Verkehr	140'000.00	146'000.00	140'000.00	145'000.00	133'000.00	146'046.50
3130.48	Generalabonnemente SBB	140'000.00		140'000.00		133'000.00	
4250.10	Einnahmen Generalabonnemente SBB		146'000.00		145'000.00		146'046.50
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'050'000.00		1'035'954.00		918'149.00	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'050'000.00		1'035'954.00		918'149.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'222'248.55	4'830'408.85	4'924'897.45	4'531'197.90	5'355'879.90	4'991'646.00
	Nettoaufwand		391'839.70		393'699.55		364'233.90
71	Wasserversorgung	1'316'174.00	1'316'174.00	1'267'681.00	1'267'681.00	1'511'881.10	1'511'881.10
710	Wasserversorgung	1'316'174.00	1'316'174.00	1'267'681.00	1'267'681.00	1'511'881.10	1'511'881.10
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'316'174.00	1'316'174.00	1'267'681.00	1'267'681.00	1'511'881.10	1'511'881.10
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	112'700.00		119'706.00		102'974.35	
3010.30	Treueprämien					3'190.00	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'400.00		-500.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'500.00		7'500.00		6'579.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'200.00		15'000.00		12'776.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'700.00		2'700.00		1'510.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200.00		2'100.00		1'886.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		457.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00			
3100.01	Büromaterial	800.00		800.00		875.00	
3101.03	Reinigungsmaterial	600.00		600.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'600.00		7'400.00		4'254.30	
3120.01	Energiebezug	2'000.00		1'500.00		2'617.40	
3120.20	Wasserankauf	492'600.00		460'000.00		519'437.75	
3130.03	Telefon	1'700.00		1'700.00		1'620.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	14'000.00		14'000.00		10'919.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'391.50		2'091.45		2'391.45	
3143.01	Unterhalt Leitungen	170'000.00		162'000.00		183'315.10	
3143.02	Unterhalt Brunnen und Quellen	2'500.00		3'500.00		2'466.75	
3143.03	Unterhalt Hydranten	39'800.00		42'000.00		44'662.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	27'000.00		28'000.00		31'237.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		346.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	46'700.00		31'000.00		4'631.85	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	244'500.00		243'800.00		314'500.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	60'000.00		60'000.00		226'539.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	20'000.00		22'000.00		23'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00		2'600.00		2'596.65	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		818'000.00		795'500.00		801'049.40
4240.21	Verkaufserlöse		47'000.00		46'500.00		47'127.20
4240.50	Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		226'539.00
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		1'000.00		16'766.65
4409.01	Verrechnete Zinsen SF		11'263.00		11'263.00		11'263.00
4450.01	Erträge aus Darlehen VV		8'000.00		15'293.00		15'293.00
4490.01	Aufwertung VV						70'000.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		46'700.00		31'000.00		4'631.85
4510.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Übertrag VV				307'125.00		
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		319'211.00				319'211.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	40'582.50		36'783.55		7'093.30	
72	Abwasserentsorgung	2'079'210.55	2'079'210.55	2'030'500.00	2'030'500.00	2'155'338.85	2'155'338.85
720	Abwasserentsorgung	2'079'210.55	2'079'210.55	2'030'500.00	2'030'500.00	2'155'338.85	2'155'338.85
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	2'079'210.55	2'079'210.55	2'030'500.00	2'030'500.00	2'155'338.85	2'155'338.85
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	332'011.00		287'311.00		253'916.90	
3010.30	Treueprämien					797.50	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'000.00		-4'200.00			
3049.01	Dienstkleider	1'700.00		1'700.00		1'283.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	20'757.00		17'948.00		15'815.70	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	42'900.00		34'400.00		31'718.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	7'100.00		6'100.00		3'703.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'912.00		5'139.00		4'535.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'200.00		1'099.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		4'973.80	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		777.55	
3101.01	Verbrauchsmaterial	51'725.00		51'000.00		52'895.10	
3101.02	Treibstoffe	2'000.00		2'000.00		2'433.80	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		1'312.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	13'000.00		14'000.00		7'357.25	
3120.01	Energiebezug	90'000.00		100'000.00		87'582.90	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'000.00		2'000.00			
3120.03	Heizmaterial	4'000.00		1'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	197'500.00		168'030.00		169'359.20	
3130.02	Porti	1'500.00		1'500.00		2'575.35	
3130.03	Telefon	7'000.00		6'000.00		6'053.55	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	800.00		800.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	47'500.00		47'500.00		49'075.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'817.10		12'607.30		12'928.10	
3137.01	Verkehrssteuern	788.45		788.45		788.45	
3137.10	div. Steuern					3'471.55	
3143.04	Unterhalt Kanalisation, Regenauslässe	70'000.00		80'000.00		79'952.55	
3143.05	Abwassersanierungen	25'000.00		30'000.00		32'609.35	
3143.06	Unterhalt Pumpwerke	40'000.00		40'000.00		34'939.75	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	41'500.00		65'000.00		42'787.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		1'000.00		1'541.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	66'400.00		50'000.00		2'365.15	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	709'400.00		708'700.00		709'400.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	70'000.00		70'000.00		269'546.50	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	18'500.00		18'500.00		15'000.00	
3630.01	Bundesbeiträge	76'500.00		76'500.00		74'970.00	
3631.01	Kantonsbeiträge	115'000.00		115'000.00		119'876.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'923'000.00		1'890'000.00		1'865'045.70
4240.50	Anschlussgebühren		70'000.00		80'000.00		269'546.50
4250.01	Verkaufserlöse		18'500.00		10'000.00		18'381.50
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		66'400.00		50'000.00		2'365.15
9010.01	Ertragsüberschuss SF			12'476.25		57'895.00	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		810.55				
73	Abfall	1'079'423.90	1'079'423.90	1'094'816.90	1'094'816.90	1'102'447.80	1'102'447.80
730	Abfall	1'079'423.90	1'079'423.90	1'094'816.90	1'094'816.90	1'102'447.80	1'102'447.80
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	1'079'423.90	1'079'423.90	1'094'816.90	1'094'816.90	1'102'447.80	1'102'447.80
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	108'100.00		106'893.00		84'704.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'700.00		6'600.00		5'181.15	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	12'000.00		9'600.00		6'946.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'400.00		2'400.00		1'135.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'486.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		360.45	
3100.01	Büromaterial	10'000.00		15'000.00		11'865.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		2'671.45	
3120.01	Energiebezug	2'500.00		2'500.00		2'482.20	
3120.02	Wasser, Abwasser	500.00		600.00		503.55	
3130.50	Hauskehricht	420'000.00		434'000.00		411'225.10	
3130.51	Grüngut	120'000.00		130'000.00		117'393.00	
3130.52	Separatsammlungen	39'000.00		40'000.00		36'406.80	
3130.53	Öffentliche Sammelstellen	165'000.00		174'000.00		163'553.40	
3130.54	Häckseldienst, öff. Kompostierung	14'000.00		14'000.00		12'139.00	
3130.55	Wilde Deponien	6'000.00		6'000.00		569.45	
3130.56	Wartung, Aufsicht Tierkörpersammelstelle	16'500.00		14'300.00		14'133.75	
3130.57	Tierkörperbeseitigung	46'000.00		45'000.00		47'310.80	
3130.58	Kehricht Tierkörpersammelstelle	300.00		300.00		188.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	54.40		54.40		54.40	
3137.10	div. Steuern	1'900.00		1'600.00		1'911.40	
3144.02	Unterhalt Tierkörpersammelstelle	3'800.00		3'500.00		4'069.95	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	22'000.00		13'800.00		5'104.70	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV			1'000.00			
3300.43	Planm. Abschr. Hochbauten Abfall	4'000.00				607.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	60'000.00		55'000.00		60'000.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	13'269.50		13'269.50		13'269.50	
4240.51	Gebühren Tierkörperbeseitigung		42'000.00		47'000.00		42'376.70
4240.52	Kehrichtgebühren		769'000.00		725'000.00		813'050.26
4240.53	Erlöse Spezialentsorgung		15'000.00		14'000.00		16'469.40
4240.54	Gebühren Grünabfuhr		141'000.00		139'000.00		139'268.00
4240.55	Verkaufserlöse		70'000.00		70'000.00		81'314.79
4612.10	Gemeindebeiträge		10'000.00		10'000.00		9'968.65

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.01	Ertragsüberschuss SF					97'174.55	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		32'423.90		89'816.90		
74	Verbauungen	62'000.00	3'000.00	64'000.00	3'000.00	60'300.80	
	Nettoaufwand		59'000.00		61'000.00		60'300.80
741	Gewässerverbauungen	62'000.00	3'000.00	64'000.00	3'000.00	60'300.80	
	Nettoaufwand		59'000.00		61'000.00		60'300.80
7410	Gewässerverbauungen	62'000.00	3'000.00	64'000.00	3'000.00	60'300.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		6'000.00		1'534.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		32'000.00		30'795.20	
3142.01	Unterhalt	27'000.00		26'000.00		27'970.70	
4631.01	Kantonsbeiträge		3'000.00		3'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	133'100.00	64'000.00	133'100.00	64'000.00	158'494.00	74'646.35
	Nettoaufwand		69'100.00		69'100.00		83'847.65
750	Arten- und Landschaftsschutz	133'100.00	64'000.00	133'100.00	64'000.00	158'494.00	74'646.35
	Nettoaufwand		69'100.00		69'100.00		83'847.65
7500	Arten- und Landschaftsschutz	133'100.00	64'000.00	133'100.00	64'000.00	158'494.00	74'646.35
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'100.00		6'100.00		4'280.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					108.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'205.40	
3637.04	Verträge Landschaftsschutz	38'000.00		38'000.00		53'254.25	
3637.05	Ausserord. Beiträge Landschaftsschutz	25'000.00		25'000.00		21'392.10	
3893.02	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	63'000.00		63'000.00		78'254.25	
4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		1'000.00		
4893.02	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		63'000.00		63'000.00		74'646.35

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	78'600.00	2'500.00	62'800.00		27'697.45	2'757.65
	Nettoaufwand		76'100.00		62'800.00		24'939.80
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	78'600.00	2'500.00	62'800.00		27'697.45	2'757.65
	Nettoaufwand		76'100.00		62'800.00		24'939.80
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	78'600.00	2'500.00	62'800.00		27'697.45	2'757.65
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	7'000.00		4'200.00		1'790.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	68'000.00		55'000.00		22'369.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		687.60	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'900.00		2'900.00		2'850.00	
4260.01	Rückerstattungen		2'500.00				2'757.65
77	Übriger Umweltschutz	232'540.10	76'100.40	230'799.55	61'200.00	227'295.00	75'970.50
	Nettoaufwand		156'439.70		169'599.55		151'324.50
771	Friedhof und Bestattung	178'540.10	40'000.00	182'649.55	30'000.00	178'435.05	39'503.20
	Nettoaufwand		138'540.10		152'649.55		138'931.85
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	178'540.10	40'000.00	182'649.55	30'000.00	178'435.05	39'503.20
3102.01	Drucksachen	200.00		500.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		6'005.55	
3120.01	Energiebezug	3'500.00		3'800.00		3'845.00	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'500.00		1'500.00		1'820.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	340.10		349.55		344.95	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	160'000.00		162'000.00		160'027.05	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000.00		11'500.00		4'579.70	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände					1'812.50	
3637.12	Kosten unentgeltliche Bestattung	5'000.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		30'000.00		39'503.20

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
779	Umweltschutz	54'000.00	36'100.40	48'150.00	31'200.00	48'859.95	36'467.30
	Nettoaufwand		17'899.60		16'950.00		12'392.65
7790	Umweltschutz	24'000.00	31'100.40	24'650.00	26'200.00	20'690.10	30'700.40
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	50.00		50.00			
3103.01	Fachliteratur	300.00		300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		15'000.00		17'596.10	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	150.00		200.00		150.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	1'000.00		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'000.00		5'600.00		2'944.00	
4210.34	Gebühren für Amtshandlungen		24'000.00		20'000.00		24'100.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		6'600.40		5'700.00		6'600.40
4631.01	Kantonsbeiträge		500.00		500.00		
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	19'000.00	5'000.00	13'000.00	5'000.00	16'372.80	5'766.90
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	19'000.00		13'000.00		16'372.80	
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		5'766.90
7792	Hundetoiletten	11'000.00		10'500.00		11'797.05	
3109.01	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		10'500.00		11'797.05	
79	Raumordnung	241'200.00	210'000.00	41'200.00	10'000.00	112'424.90	68'603.75
	Nettoaufwand		31'200.00		31'200.00		43'821.15
790	Raumordnung	241'200.00	210'000.00	41'200.00	10'000.00	112'424.90	68'603.75
	Nettoaufwand		31'200.00		31'200.00		43'821.15

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung allgemein	241'200.00	210'000.00	41'200.00	10'000.00	112'424.90	68'603.75
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	5'200.00		5'200.00		8'860.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		35'512.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	10'000.00		10'000.00		15'005.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'098.35	
3510.20	Einlage in SF Mehrwertabschöpfung	180'000.00					
3690.01	Auflösung Mehrwertabschöpfung					51'947.85	
3701.20	Mehrwertabschöpfung Kantonsanteil	20'000.00					
4022.20	Mehrwertabschöpfung Gemeindeanteil		180'000.00				
4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		
4707.20	Mehrwertabschöpfung Kantonsanteil		20'000.00				
4893.01	Entnahme aus Mehrwertabschöpfung						68'603.75
8	Volkswirtschaft	237'200.00	570'000.00	227'108.00	519'000.00	236'885.95	569'887.65
	Nettoertrag	332'800.00		291'892.00		333'001.70	
81	Landwirtschaft	7'200.00		7'108.00		5'754.00	
	Nettoaufwand		7'200.00		7'108.00		5'754.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'200.00		7'108.00		5'754.00	
	Nettoaufwand		7'200.00		7'108.00		5'754.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'200.00		7'108.00		5'754.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000.00		5'000.00		4'164.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		300.00		270.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		8.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		77.65	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'240.80	
82	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		27'112.30	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Nettoaufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		25'000.00		25'000.00		27'112.30	
820	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		27'112.30	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		27'112.30
8200	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		27'112.30	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		27'112.30	
87	Brennstoffe und Energie	205'000.00	570'000.00	195'000.00	519'000.00	204'019.65	569'887.65
	Nettoertrag	365'000.00		324'000.00		365'868.00	
871	Elektrizität		365'000.00		324'000.00		365'868.00
	Nettoertrag	365'000.00		324'000.00		365'868.00	
8710	Elektrizität allgemein		365'000.00		324'000.00		365'868.00
4120.01	Vergütung Energielieferungseinnahmen BKW		365'000.00		324'000.00		365'868.00
872	Erdöl und Gas	205'000.00	205'000.00	195'000.00	195'000.00	204'019.65	204'019.65
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	205'000.00	205'000.00	195'000.00	195'000.00	204'019.65	204'019.65
3120.01	Energiebezug	2'500.00		3'000.00		2'413.85	
3120.60	Gasbezug bei der Stadt Bern	155'000.00		155'000.00		147'211.35	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'000.00		6'000.00		4'893.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	573.80		360.65		575.15	
3143.60	Unterhaltskosten	12'000.00		9'000.00		7'605.65	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	15'000.00		10'000.00		11'000.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	1'751.65		1'751.65		1'751.65	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		6'000.00		3'062.20	
4250.60	Gasverkauf		205'000.00		195'000.00		204'019.65
9010.01	Ertragsüberschuss SF	8'674.55		3'887.70		25'505.90	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	4'082'721.55	27'775'425.07	3'866'378.90	27'508'409.50	4'659'540.97	27'194'341.85
	Nettoertrag	23'692'703.52		23'642'030.60		22'534'800.88	
91	Steuern	228'000.00	26'260'700.00	225'000.00	26'067'815.00	108'945.23	25'706'220.60
	Nettoertrag	26'032'700.00		25'842'815.00		25'597'275.37	
910	Steuern	228'000.00	26'260'700.00	225'000.00	26'067'815.00	108'945.23	25'706'220.60
	Nettoertrag	26'032'700.00		25'842'815.00		25'597'275.37	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	213'000.00	23'658'000.00	210'000.00	23'487'500.00	98'167.23	23'135'363.00
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	50'000.00		50'000.00		-62'262.37	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	160'000.00				157'365.70	
3181.02	Erlasse Steuern und Ersatzabgaben	3'000.00		160'000.00		3'063.90	
4000.01	Einkommenssteuern natürlicher Personen		22'100'000.00		21'900'000.00		21'342'538.50
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürlicher Personen		115'000.00		90'000.00		230'136.30
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen						273'183.35
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen						-1'974'165.45
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-25'000.00		-25'000.00		-14'293.70
4000.70	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen		-1'800'000.00		-1'800'000.00		236'903.20
4001.01	Vermögenssteuern natürlicher Personen		2'740'000.00		2'800'000.00		2'659'173.00
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen						99'186.70
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen						-344'704.05
4002.01	Quellensteuern		240'000.00		240'000.00		222'030.40
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung						6'241.85
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		250'000.00		250'000.00		134'213.00
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						231'044.35
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-17'668.75
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		15'000.00		10'000.00		14'871.05
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						10'401.15
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-430.95
4019.01	Holdingsteuern		2'500.00		2'000.00		3'307.65

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		23'395.40
9101	Sondersteuern	15'000.00	930'000.00	15'000.00	925'000.00	10'382.80	942'837.65
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	15'000.00				10'382.80	
3181.03	Forderungsverluste Sondersteuern			15'000.00			
4000.80	Lotteriegewinnsteuer		10'000.00		10'000.00		5'510.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		425'000.00		425'000.00		472'464.00
4022.10	Sonderveranlagungen		495'000.00		490'000.00		464'863.65
9102	Liegenschaftssteuern		1'625'000.00		1'604'815.00	395.20	1'583'219.95
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben					395.20	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'625'000.00		1'604'815.00		1'583'219.95
9103	Hundetaxe		47'700.00		50'500.00		44'800.00
4033.01	Hundetaxen		47'700.00		50'500.00		44'800.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'698'401.00	113'786.40	2'435'561.00	101'072.80	2'558'609.00	98'711.40
	Nettoaufwand		2'584'614.60		2'334'488.20		2'459'897.60
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'698'401.00	113'786.40	2'435'561.00	101'072.80	2'558'609.00	98'711.40
	Nettoaufwand		2'584'614.60		2'334'488.20		2'459'897.60
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'698'401.00	113'786.40	2'435'561.00	101'072.80	2'558'609.00	98'711.40
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	1'724'900.00		1'665'300.00		1'654'447.00	
3622.09	Rückstellungen Finanzausgleich			-290'000.00		-290'000.00	
3622.70	Beitrag an den direkten Finanzausgleich	973'501.00		1'060'261.00		1'194'162.00	
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		22'286.40		22'072.80		21'554.40
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		91'500.00		79'000.00		77'157.00
95	Ertragsanteile, übrige		210'000.00		150'000.00		419'857.25
	Nettoertrag	210'000.00		150'000.00		419'857.25	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Ertragsanteile, übrige Nettoertrag	210'000.00	210'000.00	150'000.00	150'000.00	419'857.25	419'857.25
9500	Ertragsanteile, übrige		210'000.00		150'000.00		419'857.25
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		210'000.00		150'000.00		419'857.25
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoertrag	127'734.55	820'329.00	181'232.05	809'619.00	161'887.70	860'268.95
		692'594.45		628'386.95		698'381.25	
961	Zinsen Nettoertrag	68'663.00	174'763.00	113'663.00	160'263.00	123'574.70	195'537.50
		106'100.00		46'600.00		71'962.80	
9610	Zinsen	68'663.00	174'763.00	113'663.00	160'263.00	123'574.70	195'537.50
3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	500.00		500.00		28.90	
3406.01	Zinsen mittel- und langfristige Schulden	6'900.00		6'900.00		50.05	
3409.10	Verrechnete Zinsen SF	11'263.00		11'263.00		11'263.00	
3499.01	Vergütungszinsen Steuerinkasso	50'000.00		95'000.00		112'232.75	
4401.01	Verzugszinsen Rechnungsstellung		500.00		500.00		350.55
4401.02	Verzugszinsen Steuerinkasso		135'000.00		135'000.00		155'576.45
4407.01	Erträge Anlagen des Finanzvermögens		28'000.00		13'500.00		28'347.50
4451.01	Dividende Wasserverbund AG		11'263.00		11'263.00		11'263.00
962	Emmissionskosten Nettoaufwand	1'500.00		1'500.00		1'583.95	
			1'500.00		1'500.00		1'583.95
9620	Emmissionskosten	1'500.00		1'500.00		1'583.95	
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	1'500.00		1'500.00		1'583.95	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag	57'571.55	645'566.00	66'069.05	649'356.00	36'729.05	664'731.45
		587'994.45		583'286.95		628'002.40	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	57'571.55	645'566.00	66'069.05	649'356.00	36'729.05	664'731.45
3431.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	24'000.00		29'700.00		7'437.70	
3431.02	Umgebungspflege	13'000.00		15'000.00		9'696.75	
3439.01	Energiebezug	6'800.00		6'900.00		7'762.50	
3439.02	Wasser, Abwasser	5'200.00		4'800.00		5'399.30	
3439.03	Heizmaterial	700.00		900.00		366.40	
3439.04	Sachversicherungsprämien	3'171.55		3'269.05		3'216.55	
3439.05	Fernsehen, Kehricht	1'700.00		2'000.00		1'859.85	
3439.06	Allgemeiner Aufwand Liegenschaften	2'000.00		2'000.00			
3910.01	Verrechneter Aufwand	1'000.00		1'500.00		990.00	
4260.01	Rückerstattungen						17'648.65
4430.01	Mieterträge		143'610.00		147'200.00		144'929.80
4430.02	Pachterträge		6'800.00		7'000.00		6'858.00
4430.03	Baurechtserträge		495'156.00		495'156.00		495'156.00
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften						139.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'028'586.00	370'609.67	1'024'585.85	379'902.70	1'830'099.04	109'283.65
	Nettoaufwand		657'976.33		644'683.15		1'720'815.39
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'028'586.00	109'283.65	1'024'585.85	109'283.55	1'403'796.82	109'283.65
	Nettoaufwand		919'302.35		915'302.30		1'294'513.17
9900	Nicht aufgeteilte Posten	10'000.00	109'283.65	6'000.00	109'283.55	385'210.82	109'283.65
3181.04	Abschreibungen Finanzvermögen	10'000.00		6'000.00		24'265.17	
3894.01	Einlage finanzpolitische Reserve					360'945.65	
4612.02	Verrechnete Abschreibungen SF		74'214.10		74'214.00		74'214.10
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
9901	Abschreibung bestehendes VV	1'018'586.00		1'018'585.85		1'018'586.00	
3300.99	Planm. Abschr. bestehendes VV AH	1'018'586.00				1'018'586.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.90	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen			1'018'585.85			
999	Abschluss		261'326.02		270'619.15	426'302.22	
	Nettoaufwand						426'302.22
	Nettoertrag	261'326.02		270'619.15			
9990	Abschluss		261'326.02		270'619.15	426'302.22	
9000.01	Ertragsüberschuss					426'302.22	
9001.01	Aufwandüberschuss		261'326.02		270'619.15		

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	46'230'755.15	46'230'755.15	45'000'400.20	45'000'400.20	46'010'621.03	46'010'621.03
3	Aufwand	46'181'498.10		44'947'252.70		45'396'650.06	
30	Personalaufwand	10'486'096.00		10'448'678.00		10'144'325.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'523'107.10		8'443'222.45		8'319'221.07	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'767'029.00		1'598'585.85		1'335'224.10	
34	Finanzaufwand	126'734.55		179'732.05		160'897.70	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'263'900.00		1'082'500.00		1'582'767.15	
36	Transferaufwand	23'777'561.90		22'977'464.80		23'262'225.69	
37	Durchlaufende Beiträge	20'000.00					
38	Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00		63'000.00		439'199.90	
39	Interne Verrechnungen	154'069.55		154'069.55		152'788.55	
4	Ertrag		45'936'194.68		44'639'964.15		46'010'621.03
40	Fiskalertrag		26'650'700.00		26'217'815.00		26'126'077.85
41	Regalien und Konzessionen		365'000.00		324'000.00		365'868.00
42	Entgelte		8'246'560.00		7'834'015.90		8'425'012.37
43	Verschiedene Erträge		1'000.00		1'800.00		9'027.50
44	Finanzertrag		1'113'063.00		1'105'725.00		1'225'578.00
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		145'576.60		417'066.65		6'997.00
46	Transferertrag		8'858'014.53		8'522'472.05		9'236'810.66
47	Durchlaufende Beiträge		20'000.00				
48	Ausserordentlicher Ertrag		382'211.00		63'000.00		462'461.10
49	Interne Verrechnungen		154'069.55		154'069.55		152'788.55
9	Abschlusskonten	49'257.05	294'560.47	53'147.50	360'436.05	613'970.97	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	49'257.05	294'560.47	53'147.50	360'436.05	613'970.97	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	46'230'755.15	46'230'755.15	45'000'400.20	45'000'400.20	46'010'621.03	46'010'621.03
3	Aufwand	46'181'498.10		44'947'252.70		45'396'650.06	
30	Personalaufwand	10'486'096.00		10'448'678.00		10'144'325.90	
300	Behörden und Kommissionen	594'620.00		558'853.00		555'964.60	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis:	594'620.00		558'853.00		555'964.60	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'025'185.00		8'027'154.00		7'855'465.60	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'025'185.00		8'027'154.00		7'855'465.60	
302	Löhne der Lehrkräfte	15'300.00		15'030.00		19'423.60	
3020	Löhne der Lehrkräfte	15'300.00		15'030.00		19'423.60	
304	Zulagen	10'200.00		10'200.00		7'610.30	
3049	Übrige Zulagen	10'200.00		10'200.00		7'610.30	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'523'031.00		1'491'547.00		1'447'975.70	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	519'527.00		517'480.00		511'871.30	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	740'539.00		712'424.00		698'176.05	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	81'368.00		79'941.00		59'524.85	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150'031.00		149'887.00		147'088.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	31'566.00		31'815.00		31'314.90	
306	Arbeitgeberleistungen	60'360.00		72'264.00		72'079.80	
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	60'360.00		72'264.00		72'079.80	
309	Übriger Personalaufwand	257'400.00		273'630.00		185'806.30	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	209'900.00		226'900.00		148'430.90	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	11'000.00		11'000.00		10'628.20	
3099	Übriger Personalaufwand	36'500.00		35'730.00		26'747.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'523'107.10		8'443'222.45		8'319'221.07	
310	Material- und Warenaufwand	1'387'519.00		1'376'546.00		1'316'654.30	
3100	Büromaterial	74'510.00		81'020.00		71'737.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	510'075.00		489'350.00		503'121.50	
3102	Drucksachen, Publikationen	226'100.00		234'350.00		210'493.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	31'294.00		32'011.00		31'840.70	
3104	Lehrmittel	284'748.00		284'675.00		267'073.00	
3105	Lebensmittel	249'792.00		244'640.00		220'591.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	11'000.00		10'500.00		11'797.05	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	329'340.00		271'158.00		297'480.90	
3110	Büromöbel und Geräte	238'851.00		181'058.00		213'290.10	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'089.00		35'500.00		36'811.90	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'900.00		12'400.00		14'428.05	
3113	Hardware	5'000.00		5'000.00		5'119.15	
3118	Immateriellen Anlagen	28'500.00		37'200.00		27'831.70	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm	1'236'100.00		1'211'150.00		1'286'001.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'236'100.00		1'211'150.00		1'286'001.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'419'849.60		2'447'297.45		2'532'074.77	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'859'878.00		1'832'550.00		1'798'390.12	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	394'350.00		457'600.00		582'084.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	11'400.00		11'400.00		6'322.40	
3134	Sachversicherungsprämien	131'191.55		122'416.40		121'766.45	
3137	Steuern und Abgaben	23'030.05		23'331.05		23'510.90	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt	1'835'350.00		1'847'350.00		1'793'760.45	
3140	Unterhalt an Grundstücken	401'300.00		411'900.00		412'867.15	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	411'000.00		422'000.00		414'138.05	
3142	Unterhalt Wasserbau	27'000.00		26'000.00		27'970.70	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	359'300.00		366'500.00		385'551.60	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	618'750.00		602'950.00		534'316.80	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	18'000.00		18'000.00		18'916.15	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	626'259.00		605'046.00		534'318.65	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	44'359.00		49'196.00		53'623.00	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	208'000.00		223'850.00		187'214.25	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	82'900.00		55'400.00		57'107.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	291'000.00		276'600.00		236'373.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	185'525.00		188'525.00		186'755.25	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	174'425.00		177'425.00		174'021.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'100.00		11'100.00		12'734.00	
317	Spesenentschädigungen	257'164.50		257'150.00		231'552.40	
3170	Reisekosten und Spesen	133'855.00		134'275.00		130'328.05	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	123'309.50		122'875.00		101'224.35	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	246'000.00		239'000.00		140'623.30	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		50'000.00		-62'262.37	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	196'000.00		189'000.00		202'885.67	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'767'029.00		1'598'585.85		1'335'224.10	
330	Sachanlagen VV	1'767'029.00		1'598'585.85		1'335'224.10	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'767'029.00		580'000.00		1'335'224.10	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen			1'018'585.85			

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	126'734.55		179'732.05		160'897.70	
340	Zinsaufwand	18'663.00		18'663.00		11'341.95	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	500.00		500.00		28.90	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	6'900.00		6'900.00		50.05	
3409	Übrige Passivzinsen	11'263.00		11'263.00		11'263.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'583.95	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500.00		1'500.00		1'583.95	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	56'571.55		64'569.05		35'739.05	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	37'000.00		44'700.00		17'134.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	19'571.55		19'869.05		18'604.60	
349	Verschiedener Finanzaufwand	50'000.00		95'000.00		112'232.75	
3499	Übriger Finanzaufwand	50'000.00		95'000.00		112'232.75	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'263'900.00		1'082'500.00		1'582'767.15	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'263'900.00		1'082'500.00		1'582'767.15	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'263'900.00		1'082'500.00		1'582'767.15	
36	Transferaufwand	23'777'561.90		22'977'464.80		23'262'225.69	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'607'940.90		8'589'565.30		8'233'245.85	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	8'175'029.00		8'078'000.00		7'657'341.85	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	432'911.90		511'565.30		575'904.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'698'401.00		2'435'561.00		2'558'609.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'724'900.00		1'665'300.00		1'654'447.00	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3622	Finanz-u.Lastenausgl.a.Gde.u.Gde.verbände	973'501.00		770'261.00		904'162.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	12'471'220.00		11'952'338.50		12'418'422.99	
3630	Beiträge an den Bund	76'500.00		76'500.00		74'970.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'357'825.00		3'171'154.00		3'020'753.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'257'681.00		1'282'773.00		1'202'335.24	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'000.00		25'000.00		21'875.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	58'990.00		61'390.00		36'436.15	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'366'324.00		1'121'679.00		1'163'298.10	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'330'900.00		6'213'842.50		6'898'755.50	
369	Verschiedener Transferaufwand					51'947.85	
3690	Übriger Transferaufwand					51'947.85	
37	Durchlaufende Beiträge	20'000.00					
370	Durchlaufende Beiträge	20'000.00					
3701	Kantone und Konkordate	20'000.00					
38	Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00		63'000.00		439'199.90	
389	Einlagen in das Eigenkapital	63'000.00		63'000.00		439'199.90	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	63'000.00		63'000.00		78'254.25	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					360'945.65	
39	Interne Verrechnungen	154'069.55		154'069.55		152'788.55	
391	Dienstleistungen	119'000.00		119'000.00		117'719.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	119'000.00		119'000.00		117'719.00	
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	35'069.55		35'069.55		35'069.55	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950	Int. Verr. v. planm. u. ausserpl. Abschreibungen	35'069.55		35'069.55		35'069.55	
4	Ertrag		45'936'194.68		44'639'964.15		46'010'621.03
40	Fiskalertrag		26'650'700.00		26'217'815.00		26'126'077.85
400	Direkte Steuern natürliche Personen		23'380'000.00		23'215'000.00		22'741'740.10
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		20'400'000.00		20'175'000.00		20'099'812.20
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'740'000.00		2'800'000.00		2'413'655.65
4002	Quellensteuern natürliche Personen		240'000.00		240'000.00		228'272.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		267'500.00		262'000.00		375'737.50
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		250'000.00		250'000.00		347'588.60
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		15'000.00		10'000.00		24'841.25
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2'500.00		2'000.00		3'307.65
402	Übrige direkte Steuern		2'955'500.00		2'690'315.00		2'963'800.25
4021	Grundsteuern		1'625'000.00		1'604'815.00		1'583'219.95
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'100'000.00		915'000.00		937'327.65
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		210'000.00		150'000.00		419'857.25
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		23'395.40
403	Besitz- und Aufwandsteuern		47'700.00		50'500.00		44'800.00
4033	Hundesteuer		47'700.00		50'500.00		44'800.00
41	Regalien und Konzessionen		365'000.00		324'000.00		365'868.00
412	Konzessionen		365'000.00		324'000.00		365'868.00
4120	Konzessionen		365'000.00		324'000.00		365'868.00
42	Entgelte		8'246'560.00		7'834'015.90		8'425'012.37

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben		325'000.00		320'000.00		334'961.20
4200	Ersatzabgaben		325'000.00		320'000.00		334'961.20
421	Gebühren für Amtshandlungen		286'700.00		257'600.00		327'462.25
4210	Gebühren für Amtshandlungen		286'700.00		257'600.00		327'462.25
423	Schul- und Kursgelder		459'100.00		424'700.00		374'029.50
4230	Schulgelder		459'100.00		424'700.00		374'029.50
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		4'451'300.00		4'241'300.00		4'750'581.05
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'451'300.00		4'241'300.00		4'750'581.05
425	Erlös aus Verkäufen		387'600.00		365'100.00		407'392.45
4250	Verkäufe		387'600.00		365'100.00		407'392.45
426	Rückerstattungen		2'336'360.00		2'224'815.90		2'230'225.92
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'336'360.00		2'224'815.90		2'230'225.92
427	Bussen		500.00		500.00		360.00
4270	Bussen		500.00		500.00		360.00
43	Verschiedene Erträge		1'000.00		1'800.00		9'027.50
430	Verschiedene betriebliche Erträge		1'000.00		1'800.00		1'000.00
4300	Honorare privatärztlicher Tätigkeit						1'000.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		1'800.00		
431	Aktivierung Eigenleistungen						8'027.50
4310	Aktivierb.Eigenleistungen a.Sachanlagen						8'027.50

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		1'113'063.00		1'105'725.00		1'225'578.00
440	Zinsertrag		174'763.00		160'263.00		195'537.50
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		135'500.00		135'500.00		155'927.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		28'000.00		13'500.00		28'347.50
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		11'263.00		11'263.00		11'263.00
443	Liegenschaftenertrag FV		645'566.00		649'356.00		646'943.80
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		645'566.00		649'356.00		646'943.80
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						139.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						139.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		19'263.00		26'556.00		26'556.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		8'000.00		15'293.00		15'293.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		11'263.00		11'263.00		11'263.00
447	Liegenschaftenertrag VV		273'471.00		269'550.00		286'401.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		273'471.00		269'550.00		286'401.70
449	Übriger Finanzertrag						70'000.00
4490	Aufwertungen VV						70'000.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		145'576.60		417'066.65		6'997.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		145'576.60		417'066.65		6'997.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		145'576.60		417'066.65		6'997.00
46	Transferertrag		8'858'014.53		8'522'472.05		9'236'810.66
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		6'762'373.53		6'637'262.05		7'519'418.54

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		5'855'206.03		5'720'453.25		6'623'267.14
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		907'167.50		916'808.80		896'151.40
462	Finanz- und Lastenausgleich		91'500.00		79'000.00		77'157.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		91'500.00		79'000.00		77'157.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'004'141.00		1'806'210.00		1'640'235.12
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		1'407'830.00		1'245'280.00		1'186'591.37
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		596'311.00		560'930.00		453'643.75
47	Durchlaufende Beiträge		20'000.00				
470	Durchlaufende Beiträge		20'000.00				
4707	Durchl. Beiträge v. priv. Haushalten		20'000.00				
48	Ausserordentlicher Ertrag		382'211.00		63'000.00		462'461.10
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		382'211.00		63'000.00		462'461.10
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		63'000.00		63'000.00		143'250.10
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		319'211.00				319'211.00
49	Interne Verrechnungen		154'069.55		154'069.55		152'788.55
491	Dienstleistungen		119'000.00		119'000.00		117'719.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		119'000.00		119'000.00		117'719.00
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
4950	Int.Verr.v.planm.u.ausserplan.Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
9	Abschlusskonten	49'257.05	294'560.47	53'147.50	360'436.05	613'970.97	

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
90	Abschluss Erfolgsrechnung	49'257.05	294'560.47	53'147.50	360'436.05	613'970.97	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		261'326.02		270'619.15	426'302.22	
9000	Ertragsüberschuss					426'302.22	
9001	Aufwandüberschuss		261'326.02		270'619.15		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fond im EK	49'257.05	33'234.45	53'147.50	89'816.90	187'668.75	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	49'257.05		53'147.50		187'668.75	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		33'234.45		89'816.90		

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'097'000.00	6'097'000.00	5'730'000.00	5'730'000.00	3'095'537.65	3'095'537.65
0	Allgemeine Verwaltung			131'000.00		107'278.75	
	Nettoausgaben				131'000.00		107'278.75
02	Allgemeine Dienste			131'000.00		107'278.75	
	Nettoausgaben				131'000.00		107'278.75
022	Allgemeine Dienste			30'000.00		81'690.30	
0220	Allgemeine Dienste			30'000.00		81'690.30	
5200.01	Ersatz SAN					81'690.30	
5290.02	Anpassung der Verwaltungsstruktur			30'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften			101'000.00		25'588.45	
290	Verwaltungsliegenschaften			101'000.00		25'588.45	
5040.01	Gemeindehaus Vorplatzsanierung			80'000.00			
5040.02	Gemeindehaus Lüftung Treppenhaus			21'000.00			
5040.03	Gemeindehaus Umbau Soziale Dienste					25'588.45	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	270'000.00				194'884.60	
	Nettoausgaben		270'000.00				194'884.60
14	Allgemeines Rechtswesen					26'927.55	
	Nettoausgaben						194'884.60
140	Allgemeines Rechtswesen					26'927.55	
1400	Allgemeines Rechtswesen					26'927.55	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.01	Amtliche Vermessung, ÖREB-Kataster					26'927.55	
15	Feuerwehr	270'000.00				167'957.05	
	Nettoausgaben		270'000.00				194'884.60
150	Feuerwehr	270'000.00				167'957.05	
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	270'000.00				167'957.05	
5060.01	Ersatz Motorspritzen					7'300.00	
5060.02	Ersatz Schlauchleger					160'657.05	
5060.03	Ersatz Sprinter Murzelen	270'000.00					
2	Bildung	1'980'000.00		2'234'000.00		699'432.90	6'710.00
	Nettoausgaben		1'980'000.00		2'234'000.00		692'722.90
21	Obligatorische Schule	1'980'000.00		2'234'000.00		699'432.90	6'710.00
	Nettoausgaben		1'980'000.00		2'234'000.00		692'722.90
212	Primarstufe	100'000.00		180'000.00			
2120	Primarstufe	100'000.00		180'000.00			
5060.01	ICT Primarschule 2017			180'000.00			
5060.04	Beamer Schulen 2019	28'000.00					
5060.05	ICT Schulen 2019	72'000.00					
213	Oberstufe	70'000.00		142'000.00		123'065.45	
2130	Sekundarstufe I	70'000.00		142'000.00		123'065.45	
5060.03	Informatik OS Hinterkappelen 2017					59'721.20	
5060.04	Schulen Mobiliar 2017					63'344.25	
5060.05	Informatik OS Hinterkappelen 2018			27'000.00			

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.06	Schulen Mobiliar 2018			115'000.00			
5060.07	Schulen Mobiliar 2019	70'000.00					
217	Schulliegenschaften	1'810'000.00		1'912'000.00		551'115.45	6'710.00
2170	Schulliegenschaften	1'810'000.00		1'912'000.00		551'115.45	6'710.00
5040.01	Schulerweiterung Kappelenring					56'850.80	
5040.03	PS Kappelenring; Aufwertung Pausenplatz			150'000.00			
5040.05	Schulanl. Dorf Hika; Gesamtsanierung			200'000.00			
5040.06	PS Kappelenring; Schliesssystem			40'000.00			
5040.07	PS Kappelenring; Einbau Gruppenräume					119'174.90	
5040.09	PS Uettligen; Sanierung Technik und Fassade			50'000.00			
5040.10	PS Kappelenring; Anschluss Wärmeverbund	100'000.00		100'000.00			
5040.11	Schulanlage "Dorf"Hika, Sanierungskonzept					67'970.90	
5040.12	Strategische Schulraumplanung					3'778.30	
5040.14	SH Wohlen Sanierung Vorplatz Umgebung inkl. PP					31'495.25	
5040.15	TH Wohlen Ersatz Pausenplatzüberdachung					91'644.60	
5040.16	Altes SH Wohlen Umbau/Ausbau/Sanierung	100'000.00				19'550.00	
5040.17	SH Wohlen Ersatz Wärmeerzeugungsanlage, Planungskre	450'000.00				4'041.35	
5040.18	Prim Kappelenring Fensterersatz Projekt	250'000.00		500'000.00		11'593.80	
5040.19	TH Murzelen Fensterersatz, Blendschutz + Deckensanierung			385'000.00		5'551.20	
5040.20	TH Uettligen Ersatz Turnhallenbelag					96'770.70	
5040.22	Schulhaus Säriswil; Sanierung Flachdach Zwischenbau			25'000.00		3'240.00	
5040.23	Allgemeinde Zustandserfassung Hausanschlüsse			45'000.00		9'541.90	
5040.24	PS Hika; Ersatz 3 Haupteingangsfronten			75'000.00			
5040.25	TH Kappelenring; Ersatz Turnhallenbelag			170'000.00			
5040.26	SH Hika; Sicherheitsvorkehrungen			60'000.00			
5040.27	PS Murzelen; Ersatz Umwälzpumpe			22'000.00			
5040.28	PS Murzelen; Hauswartshg. Verglasung Loggia			20'000.00			
5040.29	PS Uettligen; Ers. Holzverschalung Rucksackanb.			70'000.00			
5040.31	Schule Wohlen; Tagesschule Mobile Lösung	600'000.00					

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.32	SH Wohlen; Beleuchtung Turnhalle	40'000.00					
5040.33	Prim. Hinterkappelen; Arbeitsplätze auf Galerie	40'000.00					
5040.34	Prim. Uetligen; Anschluss Wärmeverbund	100'000.00					
5040.35	Schulanlagen; Reinigung und Retopping Sportplätze	130'000.00					
5090.01	Nachführung Planungsinstrument Stratus					29'911.75	
6310.01	Beitrag Sportfonds Kanton Bern, TH Uetligen						6'710.00
219	Obligatorische Schule					25'252.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					25'252.00	
5290.01	Führungsstrukturen Bildungsbereich					25'252.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	95'000.00		25'000.00		20'880.70	
	Nettoausgaben		95'000.00		25'000.00		20'880.70
34	Sport und Freizeit	95'000.00		25'000.00		20'880.70	
	Nettoausgaben		95'000.00		25'000.00		20'880.70
342	Freizeit	95'000.00		25'000.00		20'880.70	
3420	Freizeit	95'000.00		25'000.00			
5010.03	Sanierung Tuftbachbrücke			25'000.00			
5010.04	Weg Repro Marti nach Passarelle	95'000.00					
3423	Kulturelles Zentrum Reberhaus					20'880.70	
5040.01	gesetzliche Sicherheitsvorkehrungen					20'880.70	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	710'000.00		625'000.00		600'862.75	9'748.40
	Nettoausgaben		710'000.00		625'000.00		591'114.35
61	Strassenverkehr	675'000.00		590'000.00		600'862.75	9'748.40

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Nettoausgaben		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
			675'000.00		590'000.00		591'114.35
615	Gemeindestrassen	675'000.00		590'000.00		600'862.75	9'748.40
6150	Gemeindestrassen	675'000.00		430'000.00		585'742.75	9'748.40
5010.02	Belagssanierung Bennenbodenrain, Hinterkappelen					118'419.60	
5010.07	Sanierung Hangrutsch Mühlebergstrasse			130'000.00			
5010.08	Dorfstrasse Hika					9'748.40	
5010.12	Belagssanierung Leimerenweg Uettligen			60'000.00			
5010.13	Belagssanierung Innerbergstrasse Innerberg					5'326.50	
5010.14	Beleuchtung LED Hinterkappelen restliche Gebiete			100'000.00		54'000.00	
5010.15	Belagssanierung Bergfeldstrasse, Hinterkappelen			60'000.00			
5010.16	Belagssanierung Dorfstrasse (Bergfeld bis Stegmatt) Hinterkappelen					196'222.10	
5010.19	Migros Hinterkappelen Erschliessung Gebiete	150'000.00					
5010.20	Belagssanierung Moriswilstrasse und Birchstrasse Säriswil	260'000.00					
5010.21	Belagssanierung Bergfeldstrasse, Hinterkappelen	60'000.00					
5010.22	Belagssanierung Breitenrain	90'000.00					
5040.02	Werkhof Neubau Unterstand					23'006.95	
5040.03	Hallenbeleuchtung Werkhof Bannholz	35'000.00					
5060.02	Ersatz Geräteträger Pony					179'019.20	
5060.03	Ersatz Nissan DoubleCab			80'000.00			
5060.04	Ersatz Kleintraktor John Deere 2520	80'000.00					
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						9'748.40
6156	Radwege			160'000.00		15'120.00	
5010.01	Veloverbindung Kt. Strasse - Herrenschwanden					15'120.00	
5010.03	Sanierung Stegmattsteg			160'000.00			
62	Öffentlicher Verkehr	35'000.00		35'000.00			
	Nettoausgaben		35'000.00		35'000.00		591'114.35

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
622	Regionalverkehr	35'000.00		35'000.00			
6220	Regionalverkehr	35'000.00		35'000.00			
5040.02	Beleuchtung 7 Haltestellen mit Solarlampen			35'000.00			
5040.03	Ersatz Haltestelle Bernstrasse, Hinterkappelen	35'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'042'000.00		2'715'000.00		1'329'381.10	126'358.45
	Nettoausgaben		3'042'000.00		2'715'000.00		1'203'022.65
71	Wasserversorgung	1'077'000.00		1'382'000.00		562'807.45	36'300.00
	Nettoausgaben		1'077'000.00		1'382'000.00		1'203'022.65
710	Wasserversorgung	1'077'000.00		1'382'000.00		562'807.45	36'300.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'077'000.00		1'382'000.00		562'807.45	36'300.00
5031.01	Breitenrain-Bennenboden, Hinterkappelen					250'777.85	
5031.02	Ersatz WV-Leitung Innerberg-Schärgummenstr.					15'981.00	
5031.03	Ersatz WV-Leitung Aarbergstrasse-Bergweidweg					296'048.60	
5031.05	Ersatz WV-Leitung Innerberg-Murzelen			450'000.00			
5031.08	Verbindungsleitung Bergfeld Hinterkappelen			122'000.00			
5031.09	Anpassung Sekundärnetz Säriswil			360'000.00			
5031.10	Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund			450'000.00			
5031.12	Erschliessung Migros, Hinterkappelen	55'000.00					
5031.13	Verbindungsleitung Bergfeld Hinterkappelen	122'000.00					
5031.14	Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund 2. Teil	450'000.00					
5031.15	Waldpark Bernstrasse Hinterkappelen	150'000.00					
5031.16	Verbindungsleitung Bodenweid Wohlen	300'000.00					
6440.01	Rückzlg. Darlehen WVRB AG						36'300.00
72	Abwasserentsorgung	1'580'000.00		1'130'000.00		640'871.05	47'859.00
	Nettoausgaben		1'580'000.00		1'130'000.00		1'203'022.65

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserentsorgung	1'580'000.00		1'130'000.00		640'871.05	47'859.00
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	1'580'000.00		1'130'000.00		640'871.05	47'859.00
5032.02	Abwassersanierung Wölfliried Kleinkläranlage			190'000.00			
5032.03	Kanalisation Wohlen 2. Teil					378'699.40	
5032.06	Öffentliche Abwassersanierung Ambühl					7'005.30	
5032.07	Kanalisation Uettligen Sanierung Leitungen					56'884.65	
5032.08	Kleinkläranlage Wickacker					31'042.45	
5032.10	Sauberwasserleitung Illiswil	125'000.00					
5032.13	Kanalisation Bennenbodenrain					143'333.15	
5032.15	Trennsystem Neumatt/Hofmatt Uettligen			130'000.00			
5032.16	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen			250'000.00			
5032.17	Sanierung nach GEP Hinterkappelen 2. Teil			375'000.00			
5032.18	Kanalisation Hinterkappelen 1. Teil					5'596.20	
5032.19	Trennsystem Gassacker Wohlen	135'000.00					
5032.20	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen 2019	1'000'000.00					
5032.21	Sanierung nach GEP Murzelen/Illiswil	320'000.00					
5042.01	Bestandesaufnahme ARA Wohlen					18'309.90	
5042.02	Umbau und Anpassung Schlammaufbereitung			70'000.00			
5042.03	Anbau Werkstatt in der ARA EY			85'000.00			
5042.04	Anschaffung Container ARA Ey			30'000.00			
6310.01	Kantonsbeiträge Kleinkläranlage Wickacker						47'859.00
73	Abfall	120'000.00				1'818.70	
	Nettoausgaben		120'000.00				1'203'022.65
730	Abfall	120'000.00				1'818.70	
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	120'000.00				1'818.70	
5033.02	Unterirdische Sammelstelle Hinterkappelen	120'000.00					

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	Ersatz Papiermulde + Dosenpresse neuer Papiercontainer					1'818.70	
74	Verbauungen			80'000.00		14'487.60	
	Nettoausgaben				80'000.00		1'203'022.65
741	Gewässerverbauungen			80'000.00		14'487.60	
7410	Gewässerverbauungen			80'000.00		14'487.60	
5020.01	Renaturierung Schlossmattbach			80'000.00		14'487.60	
77	Übriger Umweltschutz					50'000.00	
	Nettoausgaben						1'203'022.65
779	Umweltschutz					50'000.00	
7790	Umweltschutz					50'000.00	
5550.01	Beteiligung an Wärmeverbund Uettligen					50'000.00	
79	Raumordnung	265'000.00		123'000.00		59'396.30	42'199.45
	Nettoausgaben		265'000.00		123'000.00		1'203'022.65
790	Raumordnung	265'000.00		123'000.00		59'396.30	42'199.45
7900	Raumordnung allgemein	265'000.00		123'000.00		59'396.30	42'199.45
5290.02	Neuaufgabe Planung Überbauung Areal Hubacher Uettligen			25'000.00		33'731.10	
5290.03	Schulgasse Wohlen; Umzonung	20'000.00					
5290.04	Überarbeitung Baureglement			10'000.00		17'196.85	
5290.05	Vorgehen Zentrumsentwicklung Uettligen			20'000.00			
5290.06	Entwicklung Dorfzentrum Hika			30'000.00		8'468.35	
5290.07	Erweiterung und Modernisierung Altersheim Hofmatt			38'000.00			
5290.08	Entwicklung Zentrum Wohlen	25'000.00					

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.09	Sahlmatte Hinterkappelen	20'000.00					
5290.10	Überbauungsordnung Uettligen West mit Wettbewerb	200'000.00					
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						42'199.45
9	Finanzen und Steuern		6'097'000.00		5'730'000.00	142'816.85	2'952'720.80
	Nettoeinnahmen	6'097'000.00		5'730'000.00		2'809'903.95	
99	Nicht aufgeteilte Posten		6'097'000.00		5'730'000.00	142'816.85	2'952'720.80
	Nettoeinnahmen	6'097'000.00		5'730'000.00		2'809'903.95	
999	Abschluss		6'097'000.00		5'730'000.00	142'816.85	2'952'720.80
9990	Abschluss		6'097'000.00		5'730'000.00	142'816.85	2'952'720.80
5900.01	Passivierte Einnahmen					142'816.85	
6900.01	Aktiviert Ausgaben		6'097'000.00		5'730'000.00		2'952'720.80

Investitionsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung		6'097'000.00	6'097'000.00	5'730'000.00	5'730'000.00	10'473'015.19	3'095'537.65
Investitionsausgaben		6'097'000.00		5'730'000.00		10'473'015.19	
50	Sachanlagen	5'832'000.00		5'577'000.00		9'964'479.69	
5010	Strassen/Verkehrswege	655'000.00		535'000.00		1'386'948.50	
5020	Wasserbau			80'000.00		47'790.05	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'077'000.00		1'382'000.00		1'046'139.45	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	1'580'000.00		945'000.00		1'865'232.64	
5033	Tiefbauten Abfall	120'000.00					
5040	Hochbauten	1'880'000.00		2'233'000.00		4'517'403.65	
5060	Mobilien	520'000.00		402'000.00		1'071'053.65	
5090	Übrige Sachanlagen					29'911.75	
52	Immaterielle Anlagen	265'000.00		153'000.00		315'718.65	
5200	Software					81'690.30	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	265'000.00		153'000.00		234'028.35	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					50'000.00	
5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen					50'000.00	
59	Übertrag an Bilanz					142'816.85	
5900	Passivierte Einnahmen					142'816.85	
Investitionseinnahmen			6'097'000.00		5'730'000.00		3'095'537.65
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						106'516.85
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten						54'569.00
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte						51'947.85

Investitionsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
64	Rückzahlung von Darlehen						36'300.00
6440	Rückz.von Darlehen an öff.Unternehmungen						36'300.00
69	Übertrag an Bilanz		6'097'000.00		5'730'000.00		2'952'720.80
6900	Aktivierete Ausgaben		6'097'000.00		5'730'000.00		2'952'720.80
	Nettoinvestitionen	6'097'000.00		5'730'000.00		2'809'903.95	