



EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN

Budget 2020

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 2020	4
1.3	Auf einen Blick (Management Summary)	4
2	Eckdaten	5
2.1	Allgemeine Übersicht.....	5
2.2	Übersicht Gesamtergebnis	5
2.2.1	Erfolgsrechnung	5
2.2.2	Investitionsrechnung.....	6
2.2.3	Finanzierungsergebnis.....	6
2.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	6
2.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....	7
2.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser.....	8
2.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	8
2.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Gas.....	9
3	Funktionen	9
3.1	Erfolgsrechnung	9
3.2	Investitionen.....	13
3.2.1	Projekte Allgemeiner Haushalt.....	13
3.2.2	Projekte Wasserversorgung.....	14
3.2.3	Projekte Abwasserentsorgung	14
3.2.4	Projekte Abfallentsorgung	14
4	Sachgruppen	14
4.1	Erfolgsrechnung	14
4.1.1	Betrieblicher Aufwand	15
4.1.2	Betrieblicher Ertrag	16
4.1.3	Finanzaufwand / Finanzertrag	17
4.2	Investitionsrechnung.....	18
5	Finanzkennzahlen	18
5.1	Gesamthaushalt	18
5.2	Allgemeiner Haushalt	19
5.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	19
5.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	19
5.5	Spezialfinanzierung Abfall	20
5.6	Spezialfinanzierung Gasversorgung	20

6	Eigenkapitalnachweis	21
6.1	Auswertungen	21
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	21
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	21
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293).....	21
6.2.3	Reserven (zusätzliche Abschreibungen SG 294).....	21
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	22
6.2.5	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299).....	22
7	Antrag des Gemeinderates	22
Erfolgsrechnung	Übersicht Funktionen	23
	Funktionen detailliert	24 - 62
	Übersicht Sachkonti.....	63
	Sachkonti detailliert.....	64 - 70
Investitionsrechnung	Funktionen detailliert	71 - 78
	Arten detailliert.....	79

1 Berichterstattung

1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 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 2020

Dem Budget 2020 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. 1.70 / m ³ (Vorjahr Fr. 1.50)
	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

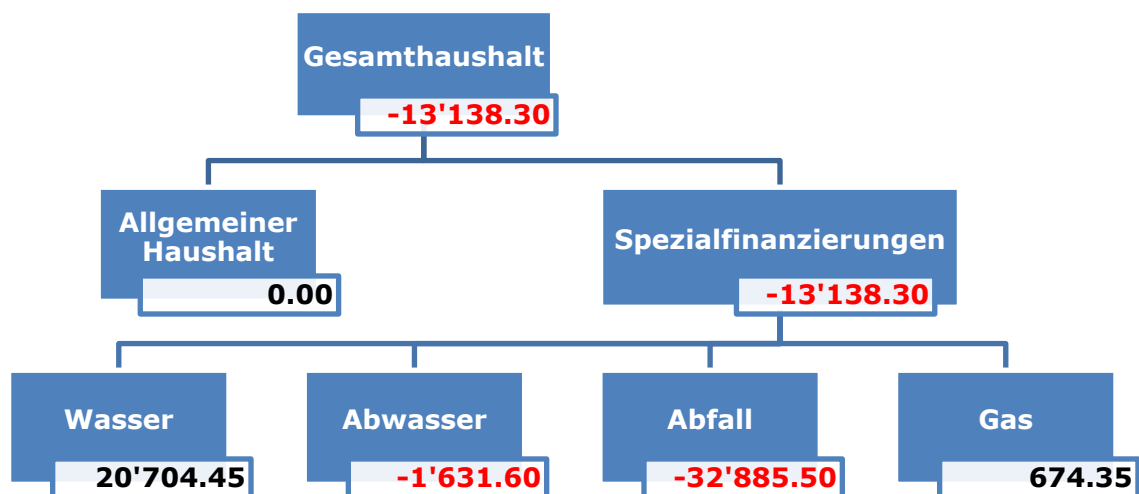
Kehricht-Grundgebühr

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 Ertragsüberschuss von **Fr. 189'767.75** ab. Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84ff GV) muss dieser Ertragsüberschuss als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.
- Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung innert der maximalen Frist von 16 Jahren, das heisst linear mit

- 6.25 % abgeschrieben. Die Abschreibungen auf dem bestehenden Verwaltungsvermögen des Allgemeinen Haushalts betragen Fr. 1'018'586.00.
- Das per 31.12.2020 errechnete Eigenkapital inkl. finanzpolitische Reserve beträgt Fr. 7'546'682.83 was bei einer Steueranlage von 1.54 Einheiten rund 4.7 Steuerzehntel ausmacht.
 - Im 2020 sind Investitionen im Umfang von Fr. 6'807'000.00 (inkl. Investitionen von Fr. 380'000.00 welche über die Mehrwertabschöpfung finanziert werden) geplant, wovon Fr. 3'797'000.00 für den Allgemeinen Haushalt, Fr. 375'000.00 für die Wasserversorgung, Fr. 2'515'000.00 für die Abwasserentsorgung und Fr. 120'000.00 für die Abfallentsorgung anfallen.

2 Eckdaten

2.1 Allgemeine Übersicht

Übersicht	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-13'138.30	-245'303.42	656'354.68
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt		-261'326.02	497'521.98
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	-13'138.30	16'022.60	158'832.70
Steuerertrag natürliche Personen	24'530'000.00	23'380'000.00	23'824'556.55
Steuerertrag juristische Personen	312'500.00	267'500.00	492'013.55
Liegenschaftssteuer	1'900'000.00	1'625'000.00	1'645'808.80
Nettoinvestitionen	6'807'000.00	6'097'000.00	4'648'980.90

2.2 Übersicht Gesamtergebnis

2.2.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	49'883'455.25	45'837'694.00	46'328'496.14
Betrieblicher Ertrag	48'716'128.15	44'286'851.13	46'824'058.09
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'167'327.10	-1'550'842.87	495'561.95
Finanzaufwand	122'647.45	126'734.55	138'969.00
Finanzertrag	1'147'393.00	1'113'063.00	1'142'175.43
Ergebnis aus Finanzierung	1'024'745.55	986'328.45	1'003'206.43
Operatives Ergebnis	-142'581.55	-564'514.42	1'498'768.38
Ausserordentlicher Aufwand	262'767.75	63'000.00	1'431'589.50
Ausserordentlicher Ertrag	392'211.00	382'211.00	589'175.80
Ausserordentliches Ergebnis	129'443.25	319'211.00	-842'413.70
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-13'138.30	-245'303.42	656'354.68

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. -13'138.30.

2.2.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	6'807'000.00	6'097'000.00	4'914'502.40
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	265'521.50
Ergebnis Investitionsrechnung	-6'807'000.00	-6'097'000.00	-4'648'980.90

2.2.3 Finanzierungsergebnis

Finanzierungsergebnis	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-13'138.30	-245'303.42	656'354.68
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'951'655.75	1'767'029.00	1'413'680.10
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'089'900.00	1'263'900.00	1'279'401.85
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-177'299.30	-145'576.60	-9'195.50
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	262'767.75	63'000.00	1'431'589.50
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-392'211.00	-382'211.00	-589'175.80
Selbstfinanzierung	2'721'674.90	2'320'837.98	4'182'654.83
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-6'807'000.00	-6'097'000.00	-4'648'980.90
Finanzierungsergebnis	-4'085'325.10	-3'776'162.02	-466'326.07

2.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Ergebnis Allgemeiner Haushalt	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	45'085'142.95	41'207'142.60	41'741'203.93
Betrieblicher Ertrag	44'280'428.15	39'978'751.13	42'423'337.18
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-804'714.80	-1'228'391.47	682'133.25
Finanzaufwand	122'647.45	126'734.55	138'969.00
Finanzertrag	1'117'130.00	1'093'800.00	1'115'982.43
Ergebnis aus Finanzierung	994'482.55	967'065.45	977'013.43
Operatives Ergebnis	189'767.75	-261'326.02	1'659'146.68
Ausserordentlicher Aufwand	262'767.75	63'000.00	1'431'589.50
Ausserordentlicher Ertrag	73'000.00	63'000.00	269'964.80
Ausserordentliches Ergebnis	-189'767.75	0.00	-1'161'624.70
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	-261'326.02	497'521.98

Das Budget 2020 des **Allgemeinen Haushalts** (= ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Gas) schliesst grundsätzlich mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 189'767.75 ab. Gegenüber dem Budget 2019, welches mit einem Aufwandüberschuss von Fr. -261'326.02 rechnete, beträgt die Besserstellung somit Fr. 451'093.77.

Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84 GV) müssen Gemeinden, welche einen Ertragsüberschuss ausweisen, zusätzliche Abschreibungen vornehmen, wenn die ordentlichen Abschreibungen im Rechnungsjahr kleiner sind als die Nettoinvestitionen. Der Allgemeine Haushalt weist Nettoinvestitionen von Fr. 3'797'000.00 und ordentliche Abschreibungen von Fr. 1'820'855.75 aus. Dies ergibt einen Selbstfinanzierungsfehlbetrag aus den Abschreibungen. Demnach müssen die Fr. 189'767.75 als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Der betriebliche Aufwand liegt Fr. 3'878'000.35 über dem Vorjahresbudget und der betriebliche Ertrag Fr. 4'301'677.02 über dem Vorjahr, dies ergibt gegenüber 2019 eine Verbesserung von Fr. 423'676.67.

2.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Ergebnis Wasser	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	1'403'369.55	1'275'591.50	1'284'835.60
Betrieblicher Ertrag	1'093'600.00	977'700.00	987'192.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-309'769.55	-297'891.50	-297'643.55
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	11'263.00	19'263.00	26'193.00
Ergebnis aus Finanzierung	11'263.00	19'263.00	26'193.00
Operatives Ergebnis	-298'506.55	-278'628.50	-271'450.55
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	319'211.00	319'211.00	319'211.00
Ausserordentliches Ergebnis	319'211.00	319'211.00	319'211.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	20'704.45	40'582.50	47'760.45

Die Wasserverbund Region Bern AG (WVRB AG) erhöht per 2020 die Verbrauchsgebühren von Fr. 0.10 auf Fr. 0.20. Bei einem durchschnittlichen Verbrauch der Gemeinde Wohlen steigen die Kosten für den Wassereinkauf um ca. Fr. 53'000.00. Um diese Mehrkosten zu finanzieren und den Vorschuss gegenüber der Gemeinde weiter zu reduzieren, müssen die Gebühren erhöht werden. Die Verbrauchsgebühr Trinkwasser wird deshalb ab 2020 um Fr. 0.20 auf Fr. 1.70 pro Kubikmeter erhöht. Die übrigen Gebühren bleiben gleich. Dank dieser Massnahme, kann ein positives Ergebnis von Fr. 20'704.45 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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	2'102'731.60	2'079'210.55	2'100'723.06
Betrieblicher Ertrag	2'082'100.00	2'078'400.00	2'124'336.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-20'631.60	-810.55	23'613.89
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	19'000.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	19'000.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-1'631.60	-810.55	23'613.89
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	-1'631.60	-810.55	23'613.89

In der Abwasserentsorgung wird für das Budget 2020 ein geringes Minus von Fr. 1'631.60 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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	1'082'885.50	1'079'423.90	1'013'890.60
Betrieblicher Ertrag	1'050'000.00	1'047'000.00	1'077'034.91
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-32'885.50	-32'423.90	63'144.31
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	-32'885.50	-32'423.90	63'144.31
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	-32'885.50	-32'423.90	63'144.31

Die Abfallentsorgung schliesst geplant mit einem Defizit von Fr. -32'885.50 ab. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

2.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Gas

Ergebnis Gas	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	209'325.65	196'325.45	187'842.95
Betrieblicher Ertrag	210'000.00	205'000.00	212'157.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	674.35	8'674.55	24'314.05
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	674.35	8'674.55	24'314.05
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	674.35	8'674.55	24'314.05

Die Gasversorgung schliesst mit einem Plus von Fr. 674.35 ab. Dieses wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.

3 Funktionen

3.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	50'447'318.80	50'447'318.80	46'230'755.15	46'230'755.15	48'713'220.37	48'713'220.37
0 Allgemeine Verwaltung	4'370'966.55	217'018.60	4'330'933.20	206'620.00	4'237'905.26	213'084.95
Nettoaufwand		4'153'947.95		4'124'313.20		4'024'820.31
1 Öff. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'511'771.00	1'310'246.30	1'490'099.30	1'283'998.60	1'286'011.10	1'137'480.35
Nettoaufwand		201'524.70		206'100.70		148'530.75
2 Bildung	10'078'208.80	1'822'259.35	9'557'816.65	1'607'827.00	9'430'659.11	1'645'152.65
Nettoaufwand		8'255'949.45		7'949'989.65		7'785'506.46
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'225'451.80	81'800.00	1'148'757.95	84'350.00	1'140'741.30	84'586.85
Nettoaufwand		1'143'651.80		1'064'407.95		1'056'154.45
4 Gesundheit	35'210.00		35'710.00		34'343.60	
Nettoaufwand		35'210.00		35'710.00		34'343.60
5 Soziale Sicherheit	20'090'314.80	12'443'110.00	16'944'438.35	9'585'855.63	18'549'668.43	11'436'386.53
Nettoaufwand		7'647'204.80		7'358'582.72		7'113'281.90
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'240'559.70	289'260.00	3'180'829.60	286'270.00	2'941'140.05	294'805.45
Nettoaufwand		2'951'299.70		2'894'559.60		2'646'334.60
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'195'831.95	4'771'691.10	5'222'248.55	4'830'408.85	5'485'519.41	5'101'693.11
Nettoaufwand		424'140.85		391'839.70		383'826.30
8 Volkswirtschaft	243'200.00	569'000.00	237'200.00	570'000.00	236'639.95	571'566.00
Nettoertrag	325'800.00		332'800.00		334'926.05	
9 Finanzen und Steuern	4'455'804.20	28'942'933.45	4'082'721.55	27'775'425.07	5'370'592.16	28'228'464.48
Nettoertrag	24'487'129.25		23'692'703.52		22'857'872.32	

0 Allgemeine Verwaltung

				Abw.	in %
Budget 2020	4'153'947.95	Budget 2019	4'124'313.20	29'635	0.7
		Rechnung 2018	4'024'820.31	129'128	3.2

- Rentenleistungen von rund Fr. 60'000.00 laufen per 2019 aus, was im 2020 zu einem Minderaufwand führt.
- Die Servicegebühren des Kantons Bern im Steuerbereich wurden um 45 % erhöht und führen zu einem Mehraufwand von Fr. 52'000.00.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

				Abw.	in %
Budget 2020	201'524.70	Budget 2019	206'100.70	-4'576	-2.2
		Rechnung 2018	148'530.75	52'994	35.7

- Die einseitige Spezialfinanzierung Feuerwehr schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 51'099.30 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

2 Bildung

				Abw.	in %
Budget 2020	8'255'949.45	Budget 2019	7'949'989.65	305'960	3.8
		Rechnung 2018	7'785'506.46	470'443	6.0

- Eine zusätzliche Basisstufenklasse, sowie die Umwandlung einer Kindergartenklasse in eine Basisstufenklasse bewirken Mehrkosten bei der Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen gegenüber dem Budget 2019 von Fr. 31'902.00.
- Eine Neuorientierung im Bereich der Lehrmittel der Primarstufe führt zu Mehrkosten von Fr. 22'525.00.
- In der Primarstufe ergibt die Mischrechnung aus zwei Schuljahren Minderkosten im Bereich Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 33'414.00.
- Im Budget 2019 wurde die Begabtenförderung der Stadt Bern nicht budgetiert, weshalb nun der Aufwand im 2020 um Fr. 24'000.00 höher ist als im Vorjahr.
- Sinkende Schülerzahlen in der Sekundarstufe 1 führen zu Minderkosten von Fr. 20'679.00 bei der Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen.
- Verlässliche Zahlen für die Anzahl der Schüler welche in Bern den gymnasialen Unterricht besuchen sind noch keine vorhanden. Aufgrund der Rechnung 2018 muss der Budgetbetrag um Fr. 113'820.00 erhöht werden.
- Aufgrund des Rechnungsabschlusses 2018 wird der Aufwand beim Heizmaterial um Fr. 20'100.00 gegenüber dem Budget 2019 erhöht.
- Die geplanten Investitionen im Schulliegenschaftsbereich sind für die nächsten Jahre sehr hoch, was zu einem Anstieg der planmässigen Abschreibungen von Fr. 58'000.00 führt.
- Im Bereich der Tagesschule wird mit erneut steigenden Schülerzahlen gerechnet, was Mehrkosten bei den Löhnen von Fr. 54'839.00, den Lebensmitteln von Fr. 78'555.00 und den Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 69'280.00 zur Folge hat. Im Gegenzug rechnen wir mit Mehreinnahmen bei den Elternbeiträgen von Fr. 121'573.00 und bei den Kantonsbeiträgen von Fr. 87'066.00.
- Eine neue Funktionsbewertung in der Abteilung Bildung und Kultur und die Erhöhung des Stellenpools der Schulsekretariate welche der Gemeinderat beschlossen hat, führt bei den Löhnen der Verwaltung im Bildungswesen zu Mehrkosten von Fr. 42'935.00.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

				Abw.	in %
Budget 2020	1'143'651.80	Budget 2019	1'064'407.95	79'244	7.4
		Rechnung 2018	1'056'154.45	87'497	8.3

- Gemäss Verbandsreglement tragen die Gemeinden das Defizit vom Anzeigerverband. Dies führt zu Mehrkosten von Fr. 43'500.00.

4 Gesundheit				Abw.	in %
Budget 2020	35'210.00	Budget 2019	35'710.00	-500	-1.4
		Rechnung 2018	34'343.60	866	2.5

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

5 Soziale Sicherheit				Abw.	in %
Budget 2020	7'647'204.80	Budget 2019	7'358'582.72	288'622	3.9
		Rechnung 2018	7'113'281.90	533'923	7.5

- Aufgrund einer Arbeitsplatzbewertung wurden die Stellenprozente der AHV-Zweigstelle Kirchlindach reduziert, weshalb uns Fr. 20'000.00 weniger verrechnet werden.
- Aufgrund höherer Gesamtkosten bei den Lastenausgleichsbeiträgen Ergänzungsleistungen steigt unser Beitrag um Fr. 23'366.00.
- Der Gemeinderat bewilligte im November 2018 die Schaffung einer Fachstelle Alter, was zu Lohnkosten von Fr. 72'900.00 und Erträgen von anderen Gemeinden von Fr. 53'250.00 führt.
- Die Gesamtkosten im Lastenausgleich Familienzulagen steigen und führten bei uns zu einem Mehraufwand von Fr. 22'004.00.
- Der Nettoaufwand im Bereich Leistungen an Familien steigt gegenüber dem Vorjahr um Fr. 33'061.00. Der Grund für diese Mehrkosten ist die Einführung der Betreuungsgutscheine für welche in der Administration eine neue Stelle geschaffen werden musste.
- Das Projekt Culinaria läuft erfolgreich, deshalb werden im 2020 Fr. 45'889.00 höhere Lohnkosten und Fr. 60'000.00 höhere Lebensmittelkosten budgetiert. Aufgrund eines detaillierteren Kontoplans verschieben sich Fr. 50'000.00 vom Verbrauchsmaterial zu den Lebensmitteln. Auf der Ertragsseite werden die Benützungsgebühren um Fr. 35'000.00 und der laufende Projektertrag um Fr. 157'250.00 höher berechnet. Im Gegenzug wird mit Fr. 34'352.00 tieferen Kantonsbeiträgen gerechnet.
- Die Aufwände in der Sozialhilfe sind durch die Abteilung Soziales nicht steuerbar, da sie von der Klienten-Situation und deren Wohnsitz abhängig sind. Alle Kosten werden der Lastenverteilung belastet.
- Aufgrund von Stellenaufstockungen werden die Löhne beim Regionalen Sozial Dienst um Fr. 82'900.00 höher als im Vorjahr budgetiert. Auf der Ertragsseite wird mit Fr. 33'400.00 mehr Kantonsbeiträgen und Fr. 47'087.85 mehr Gemeindebeiträgen gerechnet.
- Beim Lastenausgleich Sozialhilfe wird mit einem Mehraufwand von Fr. 612'674.92 gerechnet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung				Abw.	in %
Budget 2020	2'951'299.70	Budget 2019	2'894'559.60	56'740	2.0
		Rechnung 2018	2'646'334.60	304'965	11.5

- Im Bereich des Verkehrs wird mit keinen grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahr gerechnet.

7 Umweltschutz und Raumordnung				Abw.	in %
Budget 2020	424'140.85	Budget 2019	391'839.70	32'301	8.2
		Rechnung 2018	383'826.30	40'315	10.5

- Die Wasserverbund Region Bern AG (WVRB AG) erhöht per 2020 die Verbrauchsgebühren von Fr. 0.10 auf Fr. 0.20. Bei einem durchschnittlichen Verbrauch der Gemeinde Wohlen steigen die Kosten für den Wassereinkauf um ca. Fr. 53'000.00. Um diese Mehrkosten zu finanzieren und den Vorschuss gegenüber der Gemeinde weiter zu reduzieren, müssen die Gebühren erhöht werden. Die Verbrauchsgebühr Trinkwasser wird deshalb ab 2020 um Fr. 0.20 auf Fr. 1.70 pro Kubikmeter erhöht. Die übrigen Gebühren bleiben gleich. Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst somit mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 20'704.45 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. 1'631.60 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. 32'885.50 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.
- Das Vermögen der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz beläuft sich per Ende 2020 auf Fr. 16'378.05.
- Bei der Mehrwertabschöpfung werden im 2020 keine Einnahmen erwartet.

8 Volkswirtschaft

				Abw.	in %
Budget 2020	325'800.00	Budget 2019	332'800.00	-7'000	-2.1
		Rechnung 2018	334'926.05	-9'126	-2.7

- Die Spezialfinanzierung Gasversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 674.35 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.

9 Finanzen und Steuern

				Abw.	in %
Budget 2020	24'487'129.25	Budget 2019	23'692'703.52	794'426	3.4
		Rechnung 2017	22'857'872.32	1'629'257	7.1

- Die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen per 2020 basiert einerseits auf den Rechnungszahlen 2018 sowie den aktualisierten Budgetzahlen 2019. Gerechnet wird auf einer Steueranlage von 1.54 Einheiten. Bei den Einkommenssteuern wird mit einem Mehrertrag von Fr. 800'000.00 gerechnet, bei den Vermögenssteuern mit einem Mehrertrag von Fr. 350'000.00.
- Der Budgetbetrag bei den Gewinnsteuern juristischer Personen wird um Fr. 50'000.00 erhöht.
- Der Kanton wird die amtlichen Werte der Liegenschaften neu bewerten, was bei den Liegenschaftssteuern zu erwartende Mehreinnahmen von Fr. 275'000.00 führt.
- Der Beitrag an den direkten Finanzausgleich fällt gemäss Berechnung Fr. 166'070.00 höher aus als im Vorjahr.
- Der Budgetbetrag bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern wird um Fr. 60'000.00 gesenkt.
- Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84 GV) müssen Gemeinden, welche einen Ertragsüberschuss ausweisen, zusätzliche Abschreibungen vornehmen. Deshalb muss der Ertragsüberschuss von Fr. 189'767.75 als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.

3.2 Investitionen

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	6'807'000.00	6'807'000.00	6'097'000.00	6'097'000.00	5'180'023.90	5'180'023.90
0 Allgemeine Verwaltung					106'918.60	
Nettoausgaben						106'918.60
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	600'000.00		270'000		14'810.35	
Nettoausgaben		600'000.00		270'000		14'810.35
2 Bildung	2'367'000.00		1'980'000.00		1'608'879.20	
Nettoausgaben		2'367'000.00		1'980'000.00		1'608'879.20
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	55'000.00		95'000.00		84'626.35	53'850.00
Nettoausgaben		55'000.00		95'000.00		30'776.35
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	505'000.00		710'000.00		625'903.60	16'843.00
Nettoausgaben		505'000.00		710'000.00		609'060.60
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'280'000.00		3'042'000.00		2'473'364.30	194'828.50
Nettoausgaben		3'280'000.00		3'042'000.00		2'278'535.80
9 Finanzen und Steuern		6'807'000.00		6'097'000.00	265'521.50	4'914'502.40
Nettoeinnahmen	6'807'000.00		6'097'000.00		4'648'980.90	

Das vom Gemeinderat genehmigte Investitionsprogramm 2020-2024 bildet die Grundlage für die Nachführung des Finanzplanes und die Berechnung des Kapital- und Abschreibungsbedarfs für das Budget 2020. 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. 6'807'000.00. Davon sollen Investitionen im Betrage von Fr. 380'000.00 aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung finanziert werden. Bei folgenden Projekten betragen die Ausgaben im 2020 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. 180'000.00
Ersatz Sprinter Hinterkappelen	Fr. 180'000.00
Wehrdienstmagazin Hinterkappelen, San. Wasserleitungen	Fr. 150'000.00
ICT Schulen 2020	Fr. 180'000.00
SH Wohlen; Neubau Tagesschule	Fr. 1'200'000.00
Prim. Kappelenring; Fensterersatz	Fr. 300'000.00
PS Kappelenring; Anschluss Wärmeverbund	Fr. 100'000.00
Schulanlage Dorf Hinterkappelen; Gesamtanierung	Fr. 200'000.00
Migros Hinterkappelen Strassenerschliessung (finanziert durch Mehrwertabschöpfung)	Fr. 175'000.00
Ersatz Nissan Patrol Werkhof	Fr. 135'000.00

Einnahmen werden nicht erwartet. Die Bruttoinvestitionen im Allgemeinen Haushalt belaufen sich auf Fr. 3'797'000.00.

3.2.2 Projekte Wasserversorgung

Lochholz – Einschlag Murzelen 1. Teil Fr. 250'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Wasserversorgung von total Fr. 375'000.00.

3.2.3 Projekte Abwasserentsorgung

Trennsystem Gassacker Wohlen	Fr. 135'000.00
Trennsystem Pfandacker	Fr. 130'000.00
Trennsystem Bernstrasse Hinterkappeln	Fr. 160'000.00
Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen	Fr. 1'750'000.00
Schmutzwasserleitung Innerberg-Stöckere	Fr. 240'000.00
Sanierung Pumpwerk Grabenmühle	Fr. 100'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Abwasserentsorgung von total Fr. 2'515'000.00.

3.2.4 Projekte Abfallentsorgung

Unterirdische Sammelstelle Hinterkappeln 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 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		50'447'318.80	50'447'318.80	46'230'755.15	46'230'755.15	48'713'220.37	48'713'220.37
3	Aufwand	50'425'940.00		46'181'498.10		48'056'865.69	
30	Personalaufwand	11'039'535.90		10'486'096.00		10'290'020.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'928'993.30		8'523'107.10		8'043'026.23	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'951'655.75		1'767'029.00		1'413'680.10	
34	Finanzaufwand	122'647.45		126'734.55		138'969.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'089'900.00		1'263'900.00		1'279'401.85	
36	Transferaufwand	26'873'370.30		23'777'561.90		25'302'367.76	
37	Durchlaufende Beiträge			20000			
38	Ausserordentlicher Aufwand	262'767.75		63'000.00		1'431'589.50	
39	Interne Verrechnungen	157'069.55		154'069.55		157'811.05	
4	Ertrag		50'412'801.70		45'936'194.68		48'713'220.37
40	Fiskalertrag		27'883'200.00		26'650'700.00		27'183'741.60
41	Regalien und Konzessionen		359'000.00		365'000.00		359'409.00
42	Entgelte		8'699'763.00		8'246'560.00		8'590'600.55
43	Verschiedene Erträge		2'500.00		1'000.00		230'099.15
44	Finanzertrag		1'147'393.00		1'113'063.00		1'142'175.43
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		177'299.30		145'576.60		9'195.50
46	Transferertrag		11'594'365.85		8'858'014.53		10'451'012.29
47	Durchlaufende Beiträge				20000		
48	Ausserordentlicher Ertrag		392'211.00		382'211.00		589'175.80
49	Interne Verrechnungen		157'069.55		154'069.55		157'811.05
9	Abschlusskonten	21'378.80	34'517.10	49'257.05	294'560.47	656'354.68	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	21'378.80	34'517.10	49'257.05	294'560.47	656'354.68	

4.1.1 Betrieblicher Aufwand

30 Personalaufwand				Abweichung	in %
Budget 2020	11'039'535.90	Budget 2019	10'486'096.00	553'440	5.3
		Rechnung 2018	10'290'020.20	749'516	7.3

Der Personalaufwand liegt Fr. 553'439.90 oder 5.3 % über dem Vorjahresbudget. Die Steigerung ist auf die Erhöhungen von Stellenprozenten und die Neuschaffung von Stellen, welche durch den Gemeinderat beschlossen wurden, zurück zu führen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand				Abweichung	in %
Budget 2020	8'928'993.30	Budget 2019	8'523'107.10	405'886	4.8
		Rechnung 2018	8'043'026.23	885'967	11.0

Der Sachaufwand liegt Fr. 405'886.20 oder 4.8 % über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung ist auf Mehrkosten bei den Lebensmitteln, höhere Wasserankaufskosten und höhere Kosten für den baulichen Unterhalt im Bereich der Gemeindebetriebe zurückzuführen.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen				Abweichung	in %
Budget 2020	1'951'655.75	Budget 2019	1'767'029.00	184'627	10.4
		Rechnung 2018	1'413'680.10	537'976	38.1

Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss den Übergangsbestimmungen in der maximalen Frist von 16 Jahren linear abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung mit Fr. 1'018'586.00. Die neuen Investitionen werden bei Inbetriebnahme neu nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen auf den neuen Investitionsprojekten werden mit Fr. 933'069.75 budgetiert

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				Abweichung	in %
Budget 2020	1'089'900.00	Budget 2019	1'263'900.00	-174'000	-13.8
		Rechnung 2018	1'279'401.85	-189'502	-14.8

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 Abgaben für die Mehrwertabschöpfungen von Fr. 180'000.00.

36 Transferaufwand				Abweichung	in %
Budget 2020	26'873'370.30	Budget 2019	23'777'561.90	3'095'808	13.0
		Rechnung 2018	25'302'367.76	1'571'003	6.2

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 13.0 % oder Fr. 3'095'808.40 höher budgetiert als im Vorjahr.

Text	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Beitrag an Kanton für Interventionskosten	36'856.00	36'700.00	156.00	-29'442.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Kindergarten	310'482.00	317'733.00	-7'251.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Basisstufe	252'202.00	220'300.00	31'902.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Primarstufe	1'639'600.00	1'673'014.00	-33'414.00	
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Sekundarstufe I	610'659.00	631'338.00	-20'679.00	
Beitrag an Kanton für die Ergänzungsleistung	2'142'791.00	2'119'425.00	23'366.00	
Beitrag an Kanton für Familienzulagen	58'704.00	36'700.00	22'004.00	
Beitrag an Kanton für Sozialhilfe	4'835'898.00	4'821'544.00	14'354.00	
Beitrag an Kanton für den Öffentlichen Verkehr	1'068'000.00	1'050'000.00	18'000.00	
Lastenausgleich "Neue Aufgabenverteilungen"	1'732'232.00	1'724'900.00	7'332.00	
Total Lastenverteilung	12'687'424.00	12'631'654.00	55'770.00	
Disparitätenabbau (Finanzausgleich)	1'139'571.00	973'501.00	166'070.00	
Total Lastenverteilungen / Disparitätenabbau	13'826'995.00	13'605'155.00	221'840.00	

38 Ausserordentlicher Aufwand

			Abweichung	in %	
Budget 2020	262'767.75	Budget 2019	63'000.00	199'768	100.0
		Rechnung 2018	1'431'589.50	-1'168'822	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 2020	157'069.55	Budget 2019	154'069.55	3'000	1.9
		Rechnung 2018	157'811.05	-742	-0.5

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

4.1.2 Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag

			Abweichung	in %	
Budget 2020	27'883'200.00	Budget 2019	26'650'700.00	1'232'500	4.6
		Rechnung 2018	27'183'741.60	699'458	2.6

Der gesamte Fiskalertrag, in welchem hauptsächlich die Steuereinnahmen enthalten sind, schliesst Fr. 1'232'500.00 oder 4.6 % besser als im Vorjahresbudget ab. Dies ist hauptsächlich auf die Mehreinnahmen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen sowie bei den Liegenschaftssteuern zurück zu führen.

41 Regalien und Konzessionen

			Abweichung	in %	
Budget 2020	359'000.00	Budget 2019	365'000.00	-6'000	-1.6
		Rechnung 2018	359'409.00	-409	-0.1

Die gewinnabhängige jährliche Vergütung der BKW liegt im ähnlichen Bereich wie im Vorjahr.

42 Entgelte

			Abweichung	in %	
Budget 2020	8'699'763.00	Budget 2019	8'246'560.00	453'203	5.5
		Rechnung 2018	8'590'600.55	109'162	1.3

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. 453'203.10 mehr budgetiert als im 2019, was

hauptsächlich auf höhere Elternbeiträge bei der Tagesschule und Mehreinnahmen beim Wasserverkauf aufgrund erhöhter Gebühren zurückzuführen ist.

43 Verschiedene Erträge			Abweichung	in %
Budget 2020	2'500.00	Budget 2019	1'000.00	150.0
		Rechnung 2018	230'099.15	-98.9

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

45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			Abweichung	in %
Budget 2020	177'299.30	Budget 2019	145'576.60	21.8
		Rechnung 2018	9'195.50	1828.1

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

46 Transferertrag			Abweichung	in %
Budget 2020	11'594'365.85	Budget 2019	8'858'014.53	30.9
		Rechnung 2018	10'451'012.29	10.9

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 2020	392'211.00	Budget 2019	382'211.00	100.0
		Rechnung 2018	589'175.80	101.0

Im ausserordentlichen Ertrag ist die Entnahme aus der Spezialfinanzierung VV im Bereich der Wasserversorgung, die Entnahme aus der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz sowie aus der Mehrwertabschöpfung budgetiert. Letzterer sind im 2020 kein geplant.

49 Interne Verrechnungen			Abweichung	in %
Budget 2020	157'069.55	Budget 2019	154'069.55	1.9
		Rechnung 2018	157'811.05	-0.5

Siehe 39 Interne Verrechnungen.

4.1.3 Finanzaufwand / Finanzertrag

34 Finanzaufwand			Abweichung	in %
Budget 2020	122'647.45	Budget 2019	126'734.55	-3.2
		Rechnung 2018	138'969.00	-11.7

Aufgrund des anhaltend tiefen Zinsniveaus liegt der Finanzaufwand 3.2 % oder Fr.4'087.10 unter dem budgetierten Betrag vom Vorjahr.

44 Finanzertrag			Abweichung	in %
Budget 2020	1'147'393.00	Budget 2019	1'113'063.00	3.1
		Rechnung 2018	1'142'175.43	0.5

Im Finanzertrag sind die verrechneten Zinsen gegenüber den Spezialfinanzierungen enthalten, welche im 2020 aufgrund des tiefen Zinsniveaus resp. Negativzinsen nicht verrechnet werden.

4.2 Investitionsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	6'807'000.00	6'807'000.00	6'097'000.00	6'097'000.00	5'180'023.90	5'180'023.90
Investitionsausgaben	6'807'000.00		6'097'000.00		5'180'023.90	
50 Sachanlagen	6'567'000.00		5'832'000.00		4'653'211.15	
52 Immaterielle Anlagen	240'000.00		265'000.00		261'291.25	
59 Übertrag an Bilanz					265'521.50	
Investitionseinnahmen		6'807'000.00		6'097'000.00		5'180'023.90
63 Investitionsbeiträge f. eigene Rechnung						229'221.50
64 Rückzahlung von Darlehen						36'300.00
69 Übertrag an Bilanz		6'807'000.00		6'097'000.00		4'914'502.40
Nettoinvestitionen	6'807'000.00		6'097'000.00		4'648'980.90	

5 Finanzkennzahlen

5.1 Gesamthaushalt

Kommentar / Interpretation	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	40.0 %	37.9 %	90.0 %
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)	12.7 %	12.4 %	10.0 %
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 %	3.6 %	2.6 %
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)	5.5 %	5.1 %	8.7 %
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)	-2.5 %	-2.6 %	-2.5 %
--	--------	--------	--------

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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	44.6 %	32.2 %	106.7 %

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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	2.2 %	2.4 %	26.7 %

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können.

Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend

Kostendeckungsgrad (KDG)	101.5 %	103.2 %	103.7 %
---------------------------------	---------	---------	---------

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.

5.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Kommentar / Interpretation	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	31.1 %	49.3 %	158.2 %

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können.

Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend

Kostendeckungsgrad (KDG)	99.9 %	100.0 %	101.1 %
---------------------------------	--------	---------	---------

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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	-23.6	-23.7	-57'179.5 %
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 %	97.0 %	106.2 %
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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
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)	100.3 %	104.4 %	112.9 %
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 2020:

Eigenkapital per 01.01.2020		Veränderungsnachweis			Eigenkapital per 31.12.2020						
CHF		Erhöhung (+) durch	CHF	Reduktion (-) durch	CHF						
29	Eigenkapital	41'213	1'374	-604	29	Eigenkapital	41'984				
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	7'111	Einlagen in SF EK	21	Entnahmen aus SF EK	-404	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	6'728		
29000	SF Feuerwehr einseitig	272	3510.01	0	4510.01	-51	29000	SF Feuerwehr einseitig	221		
29001	SF Wasserversorgung	4	9010.10	21	9011.10	0	29001	SF Wasserversorgung	25		
29002	SF Abwasserentsorgung	194	9010.20	0	9011.20	-2	29002	SF Abwasserentsorgung	192		
29003	SF Abfall	929	9010.30	0	9011.30	-32	29003	SF Abfall	897		
29005	SF Gas	424	9010.50	1	9011.50	0	29004	SF Gas	424		
29001	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV (Wasser)	5'287	3898.xx	0	4898.01	-319	2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	4'968		
293	Vorfinanzierungen	17'152	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	1'163	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-199	293	Vorfinanzierungen	18'116		
29300	Landschaftsschutz	16	3893.02	73	4893.02	-73	29300	Landschaftsschutz	16		
29300	Ortsbildschutz	5	3893.02	0	4893.02	0	29300	Ortsbildschutz	5		
29300	Mehrwertabgaben f. Infrastruktur.	1'592	3893.01	0	4893.01	0	29300	Mehrwertabgaben f. Infrastruktur.	1'592		
29301	Wasserversorgung Werterhalt	3'662	3510.10 / 3510.50	307	4510.02	-53	29301	Wasserversorgung Werterhalt	3'916		
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	11'878	3510.10 / 3510.50	783	4510.02	-74	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	12'587		
294	Reserven	2'354	Einlagen	190	Entnahmen	0	294	Reserven	2'544		
29400	Zusätzliche Abschreibungen	2'354	3894.01	190	4894.xx	0	29400	Zusätzliche Abschreibungen	2'544		
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	9'592	Einlagen	0	Entnahmen	0	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	9'592		
29600	Neubewertungsreserve FV	9'592	3896.xx	0	4896.xx	0	29600	Neubewertungsreserve FV	9'592		
29601	Schwankungsreserve	0	3896.xx	0	4896.xx	0	29601	Schwankungsreserve	0		
298	Übriges Eigenkapital	0	3898	Einlagen übriges Eigenkapital	0	4898	Entnahmen übriges Eigenkapital	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	5'003	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	0	0	299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	5'003		

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 2020 insgesamt Fr. 7.111 Mio. und sinken aufgrund der geplanten Einlagen und Entnahmen um Fr. 0.383 Mio. auf neu Fr. 6.728 Mio.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Bestände des Landschaftsschutzes, des Ortsbildschutzes und der Mehrwertabgaben bleiben gleich. Die Vorfinanzierung des Werterhaltes der Wasserversorgung steigt auf Fr. 3.916 Mio. und die der Abwasserbeseitigung auf Fr. 12.587 Mio.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen SG 294)

Aus den gesetzlich vorgeschriebenen zusätzlichen Abschreibungen wird die finanzpolitische Reserve geäußert. Diese kann unter bestimmten Voraussetzungen wieder aufgelöst werden (Aufwandüberschuss und Bilanzüberschussquotient < 30%). Aufgrund der budgetierten Ergebnisse in den Jahren 2019 und 2020 wird der Bestand der Reserve Fr. 2.544 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 01.01.2019 bestehende Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes von 5.264 Mio. Franken reduziert sich durch die Jahresergebnisse 2019 und 2020 des Allgemeinen Haushaltes auf voraussichtlich 5.003 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 2020 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Allgemeiner Haushalt	Fr. 45'470'558.15	Fr. 45'470'558.15	Fr. 0.00
SF Wasserversorgung	Fr. 1'403'369.55	Fr. 1'424'074.00	Fr. 20'704.45
SF Abwasserentsorgung	Fr. 2'102'731.60	Fr. 2'101'100.00	Fr. -1'631.60
SF Abfall	Fr. 1'082'885.50	Fr. 1'050'000.00	Fr. -32'885.50
SF Gas	Fr. 209'325.65	Fr. 210'000.00	Fr. 674.35
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	Fr. 50'268'870.45	Fr. 50'255'732.15	Fr. -13'138.30

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2020 zu genehmigen.

Gemeinderat Wohlen

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

Wohlen, 17. September 2019

Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	50'447'318.80	50'447'318.80	46'230'755.15	46'230'755.15	48'713'220.37	48'713'220.37
0	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	4'370'966.55	217'018.60 4'153'947.95	4'330'933.20	206'620.00 4'124'313.20	4'237'905.26	213'084.95 4'024'820.31
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoaufwand	1'511'771.00	1'310'246.30 201'524.70	1'490'099.30	1'283'998.60 206'100.70	1'286'011.10	1'137'480.35 148'530.75
2	Bildung Nettoaufwand	10'078'208.80	1'822'259.35 8'255'949.45	9'557'816.65	1'607'827.00 7'949'989.65	9'430'659.11	1'645'152.65 7'785'506.46
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand	1'225'451.80	81'800.00 1'143'651.80	1'148'757.95	84'350.00 1'064'407.95	1'140'741.30	84'586.85 1'056'154.45
4	Gesundheit Nettoaufwand	35'210.00	35'210.00	35'710.00	35'710.00	34'343.60	34'343.60
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	20'090'314.80	12'443'110.00 7'647'204.80	16'944'438.35	9'585'855.63 7'358'582.72	18'549'668.43	11'436'386.53 7'113'281.90
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand	3'240'559.70	289'260.00 2'951'299.70	3'180'829.60	286'270.00 2'894'559.60	2'941'140.05	294'805.45 2'646'334.60
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	5'195'831.95	4'771'691.10 424'140.85	5'222'248.55	4'830'408.85 391'839.70	5'485'519.41	5'101'693.11 383'826.30
8	Volkswirtschaft Nettoertrag	243'200.00 325'800.00	569'000.00	237'200.00 332'800.00	570'000.00	236'639.95 334'926.05	571'566.00
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	4'455'804.20 24'487'129.25	28'942'933.45	4'082'721.55 23'692'703.52	27'775'425.07	5'370'592.16 22'857'872.32	28'228'464.48

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		50'447'318.80	50'447'318.80	46'230'755.15	46'230'755.15	48'713'220.37	48'713'220.37
0	Allgemeine Verwaltung	4'370'966.55	217'018.60	4'330'933.20	206'620.00	4'237'905.26	213'084.95
	Nettoaufwand		4'153'947.95		4'124'313.20		4'024'820.31
01	Legislative und Exekutive	565'834.00	11'158.60	649'658.00	3'000.00	652'838.45	7'438.90
	Nettoaufwand		554'675.40		646'658.00		645'399.55
011	Legislative	55'335.00		70'935.00	2'000.00	83'979.05	4'202.40
	Nettoaufwand		55'335.00		68'935.00		79'776.65
0110	Legislative	55'335.00		70'935.00	2'000.00	83'979.05	4'202.40
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder GEPK	4'590.00		4'590.00		6'345.00	
3000.03	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlausschuss	4'000.00		13'200.00		14'490.00	
3000.04	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Leitung GV	645.00		645.00		430.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800.00				815.15	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					233.70	
3100.01	Büromaterial	9'700.00		9'700.00		10'263.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		300.00		96.00	
3130.02	Porti	16'000.00		17'400.00		24'801.90	
3130.31	Verpacken Stimm- und Wahlmaterial	4'800.00		9'300.00		11'314.55	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	13'900.00		13'900.00		12'980.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		412.60	
3170.23	Verpflegungskosten Wahlausschuss	300.00		1'500.00		1'796.15	
4611.01	Entschädigungen von Kanton				2'000.00		4'202.40
012	Exekutive	510'499.00	11'158.60	578'723.00	1'000.00	568'859.40	3'236.50
	Nettoaufwand		499'340.40		577'723.00		565'622.90
0120	Exekutive	510'499.00	11'158.60	578'723.00	1'000.00	568'859.40	3'236.50
3000.05	Lohn Gemeindepräsidium	184'879.00		184'000.00		183'500.70	
3000.06	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	175'670.00		181'250.00		165'234.60	
3000.07	Sitzungsgelder DK Präsidiales	10'650.00		11'925.00		6'675.00	
3000.08	Sitzungsgelder DK Bau	5'200.00		5'200.00		5'880.00	
3000.09	Sitzungsgelder DK Schutz und Sicherheit	2'340.00		2'340.00		2'020.00	
3000.10	Sitzungsgelder DK Gemeindebetriebe	5'080.00		5'080.00		3'460.00	
3000.11	Sitzungsgelder DK Liegenschaften	4'900.00		4'900.00		4'370.00	
3000.12	Sitzungsgelder RSGB	5'280.00		5'280.00		4'060.00	
3000.13	Sitzungsgelder Kulturkommission	5'300.00		5'300.00		4'180.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.20	Sitzungsgelder nicht ständ. Kommissionen	4'000.00		4'000.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG					711.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	17'336.00		21'121.00		31'240.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	26'376.00		26'300.00		26'185.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'093.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'887.00		6'570.00		7'793.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	801.00		797.00		795.00	
3069.01	Rentenleistung			60'360.00		72'264.40	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'263.00	
3130.42	Standortmarketing Gemeinde	6'000.00		3'000.00		854.70	
3130.43	Jungbürger/innen-Feier	2'000.00		2'000.00		1'771.70	
3130.44	Neuzuzüger/innen-Anlass	1'000.00		1'000.00		803.05	
3130.45	Wohlener Hecht	800.00		800.00		800.00	
3160.01	Miete	400.00				465.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen					17.00	
3170.03	Spesen Gemeindepräsidium	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.04	Spesen, Repräsentationen Gemeinderat	32'000.00		32'000.00		33'637.60	
3170.05	Spesen DK Präsidiales	1'000.00		1'000.00		1'036.70	
3170.06	Spesen DK Bau	1'000.00		1'000.00		852.05	
3170.07	Spesen DK Schutz und Sicherheit	800.00		400.00		31.80	
3170.08	Spesen DK Gemeindebetriebe	1'000.00		1'000.00		1'029.80	
3170.09	Spesen DK Liegenschaften	900.00		900.00		1'072.85	
3170.10	Spesen RSG	1'000.00		1'000.00		685.40	
3170.11	Spesen Kulturkommission	500.00		600.00		75.00	
3636.05	Fotoarchiv	300.00		500.00			
4250.11	Verkauf Bücher Ortsgeschichte						298.00
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		2'500.00		1'000.00		2'938.50
4612.12	Gemeindebeiträge RSGB		8'658.60				
02	Allgemeine Dienste	3'805'132.55	205'860.00	3'681'275.20	203'620.00	3'585'066.81	205'646.05
	Nettoaufwand		3'599'272.55		3'477'655.20		3'379'420.76
022	Allgemeine Dienste	3'621'414.35	192'940.00	3'500'323.65	190'700.00	3'420'022.46	192'062.40
	Nettoaufwand		3'428'474.35		3'309'623.65		3'227'960.06
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'621'414.35	192'940.00	3'500'323.65	190'700.00	3'420'022.46	192'062.40
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					0.10	
3010.02	Löhne Gemeindeschreiberei	518'700.00		518'400.00		514'991.15	
3010.03	Löhne Finanzen/Steuern	529'274.00		520'500.00		539'664.85	
3010.04	Löhne Informatik	211'300.00		208'500.00		205'458.35	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.05	Löhne Bau und Planung	322'300.00		320'800.00		295'937.00	
3010.06	Löhne Gemeindebetriebe	284'000.00		266'900.00		274'445.05	
3010.07	Löhne Liegenschaften	263'600.00		245'100.00		204'641.75	
3010.08	Löhne Schutz und Sicherheit	116'600.00		111'500.00		111'779.55	
3010.09	Löhne Lehrpersonal	50'600.00		50'600.00		50'220.65	
3010.30	Treueprämien	902.00		6'106.00		6'605.90	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-20'800.00		-19'700.00		-49'018.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	141'899.70		139'201.00		134'530.20	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	251'326.00		236'939.00		219'975.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	18'370.00		17'864.00		13'828.95	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	36'332.00		40'005.00		38'666.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'023.00		9'748.00		9'344.80	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Gdeschreiberei	3'000.00		3'000.00		1'290.00	
3090.04	Aus- und Weiterbildung Finanzen/Steuern	3'400.00		3'400.00		4'719.55	
3090.05	Aus- und Weiterbildung Informatik	12'000.00		12'000.00		5'705.15	
3090.06	Aus- und Weiterbildung Bau und Planung	6'600.00		2'000.00		15'475.00	
3090.07	Aus- und Weiterbildung Gemeindebetriebe	1'500.00		1'500.00			
3090.08	Aus- und Weiterbildung Liegenschaften	15'940.00		1'200.00		6'700.00	
3090.09	Aus- und Weiterbildung Schutz+Sicherh.	900.00		900.00			
3090.10	Aus- und Weiterbildung Bildung + Kultur	300.00		600.00		300.00	
3090.11	Ausbildungskosten Lehrpersonal	6'500.00		5'500.00		6'634.20	
3091.01	Personalwerbung	5'000.00		11'000.00		4'287.80	
3099.01	REKA-Checks	10'000.00		10'500.00		9'469.00	
3099.02	Bonus Personal	10'000.00		10'000.00		2'500.00	
3099.03	Personalanlässe	16'550.00		16'000.00		17'268.35	
3100.01	Büromaterial	20'000.00		18'000.00		24'233.20	
3100.03	Büromaterial Informatik	4'500.00		4'000.00		5'913.10	
3101.17	Kauf Mofaschilder + Vignetten	5'500.00		5'500.00		5'993.00	
3102.01	Drucksachen	17'000.00		18'000.00		16'340.45	
3102.02	Kopieren	11'000.00		11'000.00		10'403.75	
3103.01	Fachliteratur	2'900.00		2'900.00		2'843.00	
3104.01	Lehrmittel	1'800.00		1'500.00		1'772.50	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	15'000.00		15'000.00		7'465.75	
3113.01	Anschaffung Hardware	6'300.00		4'000.00		3'381.35	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	34'900.00		28'500.00		11'329.80	
3130.02	Porti	41'000.00		41'000.00		40'165.89	
3130.03	Telefon	20'000.00		20'000.00		18'872.20	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	23'000.00		23'000.00		22'662.20	
3130.32	Betriebsgebühren	1'500.00		2'000.00		903.90	
3130.33	Postkonto- und Bankgebühren	4'000.00		4'000.00		3'726.97	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	81'000.00		96'300.00		162'827.90	
3132.10	Kostenanteil amtl. Bewertung	12'000.00		10'000.00		12'841.05	
3132.13	Beratungen/Ausbildung im Personalwesen	10'000.00		10'000.00		9'965.40	
3132.16	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	3'250.00		1'550.00		1'068.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	25'352.65		25'415.65		25'415.65	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'500.00		2'000.00		893.50	
3153.01	Unterhalt Hardware	43'500.00		43'500.00		30'911.55	
3158.01	Unterhalt Software	218'800.00		237'100.00		238'175.30	
3161.01	Miete Kopierer	6'000.00		4'800.00		6'354.40	
3170.12	Spesen Gemeindeschreiberei	1'500.00		1'500.00		1'287.20	
3170.13	Spesen Finanzen/Steuern	1'995.00		1'995.00		2'127.50	
3170.14	Spesen Informatik	1'500.00		1'500.00		564.80	
3170.15	Spesen Bau und Planung	3'700.00		2'000.00		3'675.05	
3170.16	Spesen Gemeindebetriebe	1'800.00		1'800.00		2'601.50	
3170.17	Spesen Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		160.50	
3170.18	Spesen Schutz+Sicherheit	400.00		400.00		725.25	
3170.19	Spesen Bildung + Kultur	1'000.00		1'300.00		1'033.35	
3170.20	Spesen Lehrpersonal	300.00		300.00		290.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	41'300.00		28'400.00		16'338.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	82'000.00		30'000.00		32'422.00	
3632.02	Mitgliedschaftsbeitrag Regionalkonferenz	43'000.00		45'000.00		42'432.85	
3910.01	Verrechneter Aufwand	6'000.00		6'000.00		6'483.00	
4210.01	Verschiedene Gebühren		2'000.00		2'000.00		1'811.05
4250.01	Verkaufserlöse						20.30
4250.02	Verkaufserlös Mofaschilder + Vignetten		6'500.00		6'500.00		6'548.00
4250.12	Verkaufserlöse Drucksachen		1'000.00		1'200.00		385.70
4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		6'500.00		12'861.35
4611.01	Entschädigungen von Kanton		8'440.00		8'500.00		8'436.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		56'000.00		60'000.00		56'000.00
4910.01	Verrechneter Aufwand		109'000.00		106'000.00		106'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	183'718.20	12'920.00	180'951.55	12'920.00	165'044.35	13'583.65
	Nettoaufwand		170'798.20		168'031.55		151'460.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	183'718.20	12'920.00	180'951.55	12'920.00	165'044.35	13'583.65
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	64'447.00		63'789.00		56'043.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'100.00		4'000.00		3'516.70	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'000.00		3'000.00		2'985.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		400.00		278.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'008.40	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'084.55	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		720.00	
3120.01	Energiebezug	23'600.00		23'500.00		22'638.75	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'200.00		2'000.00		2'261.30	
3120.03	Heizmaterial	10'000.00		7'000.00		11'398.10	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3130.34	Nachführung Energiebuchhaltung	5'000.00		4'500.00		4'846.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'471.20		3'462.55		3'462.55	
3140.02	Umgebungspflege	25'000.00		25'000.00		16'568.95	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	30'000.00		30'000.00		30'228.25	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	3'200.00		5'000.00		2'177.90	
3910.01	Verrechneter Aufwand					626.00	
4260.01	Rückerstattungen						803.65
4470.01	Mieterträge		12'920.00		12'920.00		12'780.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'511'771.00	1'310'246.30	1'490'099.30	1'283'998.60	1'286'011.10	1'137'480.35
	Nettoaufwand		201'524.70		206'100.70		148'530.75
11	Öffentliche Sicherheit	83'856.00	6'500.00	78'700.00	4'500.00	74'929.70	8'927.00
	Nettoaufwand		77'356.00		74'200.00		66'002.70
111	Polizei	83'856.00	6'500.00	78'700.00	4'500.00	74'929.70	8'927.00
	Nettoaufwand		77'356.00		74'200.00		66'002.70
1110	Polizei	83'856.00	6'500.00	78'700.00	4'500.00	74'929.70	8'927.00
3132.00	Ortspolizeiliche Massnahmen	47'000.00		42'000.00		74'929.70	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	36'856.00		36'700.00			
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		4'000.00		8'607.00
4270.01	Bussen		500.00		500.00		320.00
14	Allgemeines Rechtswesen	192'256.00	259'500.00	208'156.00	260'700.00	185'144.95	225'119.25
	Nettoertrag	67'244.00		52'544.00		39'974.30	
140	Allgemeines Rechtswesen	192'256.00	259'500.00	208'156.00	260'700.00	185'144.95	225'119.25
	Nettoertrag	67'244.00		52'544.00		39'974.30	
1400	Allgemeines Rechtswesen	181'256.00	259'500.00	197'156.00	260'700.00	168'476.65	225'119.25
3010.10	Löhne Siegelungsamt	4'300.00		4'300.00		3'650.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00		150.00		84.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6.00		6.00		4.85	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		24.30	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		24.55	
3102.10	Baupublikationen	30'000.00		30'000.00		36'758.30	
3130.36	Vorausleistungen Heimatscheine	6'000.00		6'000.00		6'286.00	
3130.37	Staats- und Kanzleigebühren GS	30'000.00		28'000.00		37'054.90	
3130.38	Baugebühren Dritter	40'000.00		50'000.00		32'032.40	
3132.11	Nachführung Vermessungswerk Kataster	16'000.00		21'000.00		16'108.10	
3132.14	Geometerkosten Neuvermessung	30'000.00		30'000.00		25'342.50	
3132.15	Informationssystem Wohlen ISW	17'000.00		22'100.00		11'106.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	7'200.00		5'000.00			
4210.02	Gebühren Gemeindeschreiberei		90'000.00		80'000.00		93'555.50
4210.30	Einbürgerungsgebühren		6'000.00		6'000.00		4'900.00
4210.31	Auskunftserteilungen		3'000.00		3'000.00		2'233.00
4210.32	Baubewilligungen		160'000.00		170'000.00		123'750.75
4210.33	Vormundschaftsgebühren						-40.00
4210.35	Entschädigung Erstgespräche		500.00		1'700.00		720.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	11'000.00		11'000.00		16'668.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00		16'668.30	
15	Feuerwehr	855'160.30	855'160.30	826'666.60	826'666.60	735'223.35	735'223.35
150	Feuerwehr	855'160.30	855'160.30	826'666.60	826'666.60	735'223.35	735'223.35
1500	Feuerwehr	426'099.30	426'099.30	412'476.60	412'476.60	371'914.70	371'914.70
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'000.00		11'000.00		9'997.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	691.00		691.00		627.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		13.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	176.00		198.00		180.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3120.01	Energiebezug	4'500.00		5'000.00		3'630.55	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'600.00		3'500.00		3'633.30	
3120.03	Heizmaterial	8'000.00		7'000.00		10'739.55	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'200.00		1'000.00		1'485.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'989.15		2'981.85		2'981.85	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		12'000.00		12'325.05	
3140.02	Umgebungspflege	4'000.00		4'000.00		6'825.80	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	10'000.00		12'000.00		4'314.10	
3160.01	Miete	19'725.00		19'725.00		19'725.00	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	7'500.00		8'000.00		6'441.30	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'000.00					
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung					20'388.75	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	22'360.80		22'286.40		21'806.40	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	33'684.35		33'684.35		33'684.35	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	280'453.00		269'190.00		213'115.30	
4200.01	Feuerwehrrersatzabgabe		320'000.00		325'000.00		318'386.00
4470.01	Mieterträge		55'000.00		55'000.00		53'528.70
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		51'099.30		32'476.60		
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	429'061.00	429'061.00	414'190.00	414'190.00	363'308.65	363'308.65
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	48'200.00		48'200.00		46'100.00	
3000.14	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	5'950.00		5'950.00		8'828.95	
3010.23	Sold und Pikettdienst Feuerwehr	141'500.00		146'500.00		128'567.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'014.00		3'871.00		4'279.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'145.00		1'109.00		1'226.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00		20'000.00		18'567.00	
3100.01	Büromaterial	2'310.00		2'210.00		1'940.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial	6'750.00		6'500.00		6'202.40	
3101.02	Treibstoffe	5'000.00		4'500.00		5'021.85	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	12'900.00		25'990.00		22'908.20	
3112.01	Anschaffungen Kleider	25'520.00		15'400.00		12'818.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		2'324.10	
3130.02	Porti	200.00		200.00		22.10	
3130.03	Telefon	942.00		940.00		936.20	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	3'600.00		3'600.00		2'605.60	
3130.39	Sonderabfälle	1'000.00		1'000.00			
3132.17	Aerztliche Untersuchungen	4'200.00		4'200.00		2'248.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	10'500.00		10'900.00		10'902.35	
3137.01	Verkehrssteuern	5'030.00		5'110.00		3'891.80	
3137.12	Funkkonzessionen	1'600.00		1'600.00		1'596.00	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	37'900.00		35'900.00		30'997.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500.00		3'200.00		2'960.20	
3170.21	Verpflegung Feuerwehr	8'300.00		7'300.00		8'385.85	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	36'500.00		28'500.00		14'468.85	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	25'500.00		25'510.00		25'508.60	
4250.01	Verkaufserlöse		10'000.00		8'000.00		18'912.00
4631.02	Beiträge GVB		64'500.00		64'500.00		73'883.00
4632.01	Gemeindebeiträge		354'561.00		341'690.00		270'513.65
16	Verteidigung	380'498.70	189'086.00	376'576.70	192'132.00	290'713.10	168'210.75

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		191'412.70		184'444.70		122'502.35
161	Militärische Verteidigung	26'125.00		16'123.05		5'877.40	
	Nettoaufwand		26'125.00		16'123.05		5'877.40
1610	Militärische Verteidigung	26'125.00		16'123.05		5'877.40	
3130.40	Unterhalt Plakatanschlagstellen	100.00		100.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	625.00		623.05		623.05	
3144.10	Unterhalt Schiessanlagen	15'400.00		15'400.00		5'254.35	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	10'000.00					
162	Zivile Verteidigung	354'373.70	189'086.00	360'453.65	192'132.00	284'835.70	168'210.75
	Nettoaufwand		165'287.70		168'321.65		116'624.95
1620	Zivilschutz	138'158.70	6'911.00	140'785.65	6'911.00	117'415.10	7'364.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'916.00		21'500.00		18'301.35	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		19.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	300.00		300.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'741.70		2'737.65		2'737.65	
3137.01	Verkehrssteuern	100.00		100.00		67.50	
3137.02	Polyalert / Sirenen	1'929.00		1'789.00		1'982.50	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000.00		5'000.00		2'062.65	
3160.01	Miete	600.00		600.00		593.70	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	95'742.00		94'209.00		78'232.35	
3632.05	Beitrag Sanierungsprojekt RKZ	10'230.00		13'950.00		13'417.50	
4240.12	Mieterträge ZS-Räumlichkeiten		1'200.00		1'200.00		1'654.00
4470.01	Mieterträge		161.00		161.00		160.10
4631.01	Kantonsbeiträge		5'550.00		5'550.00		5'550.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	155'153.00	155'153.00	156'856.00	156'856.00	138'641.75	138'641.75
3000.15	Sitzungsgelder Kdo	2'800.00		2'800.00		2'630.00	
3000.16	Entschädigung Kdo	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		189.00		331.50	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					3.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50.00		100.00		95.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'000.00		21'000.00		13'730.75	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		121.30	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	300.00		5'300.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	12'329.00		12'099.00		9'770.00	
3130.03	Telefon	3'154.00		2'548.00		3'942.05	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	520.00		520.00		510.30	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	3'600.00		1'100.00		887.15	
3158.01	Unterhalt Software	4'800.00		4'800.00		1'100.00	
3170.22	Spesen Leitung	400.00		400.00		520.40	
3910.01	Verrechneter Aufwand	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		2'000.00		7'000.00		14'199.60
4632.01	Gemeindebeiträge		153'153.00		149'856.00		124'442.15
1627	Regionale Führungsstab	61'062.00	27'022.00	62'812.00	28'365.00	28'778.85	22'204.90
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	10'570.00		9'880.00		8'042.45	
3000.17	Funktionsentschädigung RFO	7'200.00		7'200.00		6'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00		500.00		543.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		155.85	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		77.80	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'600.00		1'600.00			
3112.01	Anschaffungen Kleider			1'500.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	16'892.00		17'832.00		13'959.45	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	24'000.00		24'000.00			
4632.01	Gemeindebeiträge		27'022.00		28'365.00		22'204.90
2	Bildung	10'078'208.80	1'822'259.35	9'557'816.65	1'607'827.00	9'430'659.11	1'645'152.65
	Nettoaufwand		8'255'949.45		7'949'989.65		7'785'506.46
21	Obligatorische Schule	9'728'002.80	1'822'259.35	9'254'616.65	1'607'827.00	9'132'385.56	1'645'152.65
	Nettoaufwand		7'905'743.45		7'646'789.65		7'487'232.91
211	Eingangsstufe	605'515.00	14'880.00	571'213.00	14'880.00	535'937.70	13'736.40
	Nettoaufwand		590'635.00		556'333.00		522'201.30
2110	Kindergarten	353'313.00	14'880.00	350'913.00	14'880.00	371'874.95	13'736.40
3104.01	Lehrmittel	25'110.00		25'450.00		26'516.35	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'845.00		5'230.00		5'779.25	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	2'436.00		2'500.00		1'663.10	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	310'482.00		317'733.00		337'916.25	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	7'440.00					
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		14'880.00		14'880.00		13'736.40
2111	Basisstufe	252'202.00		220'300.00		164'062.75	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	252'202.00		220'300.00		164'062.75	
212	Primarstufe	2'318'292.00	50'295.00	2'333'346.50	58'480.00	2'332'444.60	45'906.70
	Nettoaufwand		2'267'997.00		2'274'866.50		2'286'537.90
2120	Primarstufe	2'318'292.00	50'295.00	2'333'346.50	58'480.00	2'332'444.60	45'906.70
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	3'720.00		18'500.00		23'750.00	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	6'300.00		6'300.00		8'932.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00		400.00		859.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		10.95	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		246.85	
3100.01	Büromaterial	10'200.00		12'100.00		12'371.60	
3102.02	Kopieren	34'900.00		34'900.00		37'762.45	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	3'580.00		3'810.00		4'202.75	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	13'466.00		13'634.00		13'957.15	
3104.01	Lehrmittel	142'525.00		120'000.00		139'954.90	
3104.02	Werken textil und nichttextil	49'021.00		48'000.00		48'585.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	28'000.00		39'480.00		20'623.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00				2'010.00	
3130.02	Porti	1'400.00		1'400.00		1'402.10	
3130.03	Telefon	10'500.00		11'700.00		10'480.90	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	18'000.00		17'599.00		16'778.15	
3153.01	Unterhalt Hardware	39'400.00		39'400.00		15'212.95	
3158.01	Unterhalt Software	40'400.00		40'400.00		38'301.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'540.00		11'040.00		12'210.40	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	12'600.00		12'329.50		11'527.95	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	45'000.00		45'000.00		44'196.75	
3171.03	Prävention	14'000.00		14'000.00		6'457.60	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	97'900.00		99'500.00		77'911.50	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	1'639'600.00		1'673'014.00		1'673'227.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	33'730.00		9'730.00		48'751.75	
3632.04	Beitrag an Primarschulverband Matzwil	60'000.00		60'000.00		62'128.60	
3637.01	Beiträge an Eltern	1'000.00		1'000.00		590.00	
4250.01	Verkaufserlöse		100.00		100.00		
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		50'195.00		58'380.00		45'906.70
213	Oberstufe	1'865'176.70		1'741'990.00		1'912'901.21	350.00
	Nettoaufwand		1'865'176.70		1'741'990.00		1'912'551.21
2130	Sekundarstufe I	1'865'176.70		1'741'990.00		1'912'901.21	350.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	13'400.00		9'000.00		14'284.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	600.00		600.00		571.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	15.00		10.00		12.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150.00		200.00		164.00	
3100.01	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		4'068.85	
3102.02	Kopieren	11'000.00		12'000.00		11'695.65	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	1'200.00		1'200.00		802.35	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	5'000.00		5'000.00		5'246.90	
3104.01	Lehrmittel	60'000.00		60'000.00		58'569.60	
3104.02	Werken textil und nichttextil	18'090.00		17'510.00		15'720.50	
3105.01	Lebensmittel	15'820.00		19'365.00		13'902.95	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	18'500.00		18'457.00		7'670.40	
3130.02	Porti	600.00		600.00		546.60	
3130.03	Telefon	1'000.00		1'820.00		793.60	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	10'000.00		10'000.00		11'063.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'020.00		3'620.00		1'973.70	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	12'000.00		12'000.00		12'852.70	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	36'000.00		35'000.00		31'300.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	33'753.70		27'300.00		33'753.70	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	36'500.00		32'700.00		23'532.60	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	610'659.00		631'338.00		600'750.75	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	200'000.00		86'180.00		331'096.60	
3632.03	Beitrag an Oberstufenverband Uettligen	770'819.00		751'000.00		731'221.16	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	50.00		90.00		40.00	
3637.01	Beiträge an Eltern	3'000.00		3'000.00		1'266.50	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden						350.00
214	Musikschulen	606'570.00		611'545.00		544'674.25	
	Nettoaufwand		606'570.00		611'545.00		544'674.25
2140	Musikschule	606'570.00		611'545.00		544'674.25	
3636.03	Beiträge an andere Musikschulen	22'000.00		26'923.00		22'048.85	
3636.04	Beitrag an Musikschule Wohlen	551'570.00		549'622.00		489'781.90	
3637.10	Sozialrabatt Musikschule	33'000.00		35'000.00		32'843.50	
217	Schulliegenschaften	2'796'650.10	535'048.00	2'677'642.15	519'717.00	2'437'732.40	533'772.75
	Nettoaufwand		2'261'602.10		2'157'925.15		1'903'959.65
2170	Schulliegenschaften	2'796'650.10	535'048.00	2'677'642.15	519'717.00	2'437'732.40	533'772.75
3010.11	Löhne Abwarschaft	594'583.00		580'625.00		571'043.80	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.12	Löhne Reinigungspersonal	330'422.00		324'373.00		335'779.90	
3010.30	Treueprämien	5'805.00		849.00		4'094.85	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'400.00		-4'400.00		-5'954.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	56'836.00		55'323.00		55'395.65	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	57'700.00		57'100.00		52'292.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'606.00		6'585.00		4'858.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	14'533.00		15'844.00		15'887.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'400.00		2'545.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'100.00		9'000.00		12'620.00	
3100.01	Büromaterial	500.00		200.00		547.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	59'000.00		59'000.00		52'823.55	
3101.03	Reinigungsmaterial	19'000.00		19'000.00		15'924.70	
3101.18	Sanitäts- und Arzneimittel	2'500.00		2'000.00		2'855.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	26'000.00		30'000.00		23'577.50	
3120.01	Energiebezug	165'350.00		160'000.00		170'957.10	
3120.02	Wasser, Abwasser	79'500.00		72'600.00		79'061.20	
3120.03	Heizmaterial	155'300.00		135'200.00		162'227.70	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	16'500.00		15'000.00		24'313.10	
3130.07	Serviceverträge	85'000.00		90'000.00		87'575.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		8'500.00		4'736.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	56'472.50		52'050.55		43'570.55	
3137.01	Verkehrssteuern	42.60		42.60		42.60	
3140.02	Umgebungspflege	190'000.00		190'000.00		147'203.85	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	460'000.00		448'550.00		385'807.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000.00		20'000.00		12'754.60	
3160.01	Miete	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		5'000.00		2'647.65	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	378'700.00		320'700.00		165'671.20	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	3'000.00				2'991.00	
3910.01	Verrechneter Aufwand	2'000.00				1'780.50	
4240.13	Benützungsgebühren Schulanlagen		50'000.00		42'000.00		55'416.75
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		20'076.45
4470.01	Mieterträge		160'000.00		142'920.00		159'224.80
4612.10	Gemeindebeiträge		324'048.00		333'797.00		299'054.75
218	Tagesbetreuung	1'133'266.00	1'016'039.00	918'529.00	807'400.00	978'424.80	846'699.60
	Nettoaufwand		117'227.00		111'129.00		131'725.20
2180	Tagesbetreuung	1'133'266.00	1'016'039.00	918'529.00	807'400.00	978'424.80	846'699.60

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	284'839.00		230'000.00		237'366.10	
3010.30	Treueprämien	1'500.00				298.95	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-200.00				-297.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	17'995.00		14'500.00		14'841.15	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	10'000.00		7'500.00		7'671.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'000.00		1'600.00		1'118.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'624.00		4'100.00		4'256.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'896.00		4'400.00		1'561.60	
3100.01	Büromaterial	500.00		400.00		890.05	
3104.01	Lehrmittel	11'900.00		8'288.00		10'061.90	
3105.01	Lebensmittel	260'982.00		182'427.00		217'485.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'734.00		6'505.60	
3130.02	Porti	500.00		400.00		508.70	
3130.03	Telefon	300.00		400.00		294.00	
3160.01	Miete	800.00				462.50	
3171.04	Beiträge an Ausflüge + Veranstaltungen	1'050.00		1'480.00		417.45	
3611.03	Lehrer/innenbesoldungen Tagesschule	528'580.00		459'300.00		474'983.15	
4230.01	Elternbeiträge		571'573.00		450'000.00		476'311.15
4631.01	Kantonsbeiträge		444'466.00		357'400.00		370'388.45
219	Obligatorische Schule	402'533.00	205'997.35	400'351.00	207'350.00	390'270.60	204'687.20
	Nettoaufwand		196'535.65		193'001.00		185'583.40
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	23'600.00		24'300.00		32'701.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					-34.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		500.00		1'170.00	
3132.12	IQES online Qualitätsmanagement	1'000.00		1'000.00		1'615.50	
3300.01	Planmässige Abschreibungen					7'781.20	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	19'000.00		18'800.00		19'228.85	
3910.01	Verrechneter Aufwand	3'000.00		4'000.00		2'940.00	
2195	Schülertransporte	93'000.00	36'100.00	97'000.00	35'100.00	92'535.55	36'131.00
3130.41	Transporte Schulkoordination	93'000.00		97'000.00		92'535.55	
4230.01	Elternbeiträge		8'100.00		9'100.00		8'092.00
4631.01	Kantonsbeiträge		28'000.00		26'000.00		28'039.00
2196	Elternmitarbeit	5'100.00		7'500.00		5'100.70	
3132.18	Aktivitäten Elternrat	5'100.00		7'500.00		5'100.70	
2197	Schulsozialdienst	280'833.00	169'897.35	271'551.00	172'250.00	259'933.30	168'556.20

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	221'208.00		217'000.00		213'622.50	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'725.00		-6'299.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'900.00		13'600.00		13'383.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	20'800.00		17'300.00		16'926.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800.00		1'700.00		1'333.45	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'500.00		3'900.00		3'838.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		930.35	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	12'500.00		12'500.00		1'340.00	
3103.01	Fachliteratur	500.00		750.00		315.05	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	500.00		200.00		63.00	
3113.01	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
3130.03	Telefon	2'600.00		3'000.00		2'395.15	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00		228.90	
3158.01	Unterhalt Software	2'500.00		2'500.00		2'154.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'153.20	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00				250.00	
4612.10	Gemeindebeiträge		146'897.35		147'250.00		145'907.10
4631.01	Kantonsbeiträge		23'000.00		25'000.00		22'649.10
29	Übriges Bildungswesen	350'206.00		303'200.00		298'273.55	
	Nettoaufwand		350'206.00		303'200.00		298'273.55
291	Verwaltung	341'006.00		294'000.00		288'987.55	
	Nettoaufwand		341'006.00		294'000.00		288'987.55
2910	Verwaltung	341'006.00		294'000.00		288'987.55	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	283'135.00		240'200.00		237'778.70	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'500.00		15'000.00		14'820.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	33'900.00		31'100.00		29'406.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'300.00		1'900.00		1'476.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'552.00		4'300.00		4'250.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'319.00		1'000.00		1'030.65	
3103.01	Fachliteratur	100.00		300.00		24.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
299	Bildung	9'200.00		9'200.00		9'286.00	
	Nettoaufwand		9'200.00		9'200.00		9'286.00
2991	Erwachsenenbildung	9'200.00		9'200.00		9'286.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.07	Beitrag an Volkshochschulen	9'200.00		9'200.00		9'286.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'225'451.80	81'800.00	1'148'757.95	84'350.00	1'140'741.30	84'586.85
	Nettoaufwand		1'143'651.80		1'064'407.95		1'056'154.45
32	Kultur, übrige	712'206.65	42'900.00	706'452.65	45'450.00	708'211.50	44'157.45
	Nettoaufwand		669'306.65		661'002.65		664'054.05
321	Bibliotheken	272'102.00	42'900.00	270'574.00	44'950.00	261'932.65	43'337.45
	Nettoaufwand		229'202.00		225'624.00		218'595.20
3210	Bibliotheken	272'102.00	42'900.00	270'574.00	44'950.00	261'932.65	43'337.45
3010.12	Löhne Reinigungspersonal					422.45	
3010.13	Löhne Gemeindebibliothek	117'266.00		115'004.00		114'107.15	
3010.14	Löhne Reinigungspersonal	5'100.00		5'028.00		3'780.15	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG					-305.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'622.00		7'476.00		7'163.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	5'900.00		5'800.00		5'778.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	856.00		833.00		661.70	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'004.00		2'141.00		2'054.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	323.00		311.00		295.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		1'700.00		1'569.25	
3100.01	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		2'318.70	
3100.02	Buchaufbereitungsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'218.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		126.40	
3101.03	Reinigungsmaterial	700.00		700.00		708.10	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	5'500.00		2'400.00		3'768.90	
3110.02	Anschaffungen Medien	40'000.00		42'500.00		40'888.15	
3120.01	Energiebezug	2'200.00		2'200.00		2'214.20	
3130.02	Porti	800.00		1'300.00		269.05	
3130.03	Telefon	1'400.00		1'600.00		1'366.90	
3132.19	Autorenlesungen	6'100.00		6'100.00		5'402.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	427.35		427.35		427.35	
3137.11	Urheberrechtsgebühren	700.00		700.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	5'960.00		5'960.00		4'767.95	
3160.01	Miete	54'000.00		55'000.00		54'873.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		275.20	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	850.00		700.00		788.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	5'993.65		5'993.65		5'993.65	
4240.30	Ausleihgebühren		37'500.00		40'000.00		36'088.70

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.31	Sponsoren		2'200.00		2'200.00		2'812.80
4250.01	Verkaufserlöse		3'000.00		2'300.00		3'985.95
4260.01	Rückerstattungen		200.00		450.00		450.00
322	Konzert und Theater	362'253.00		359'029.00		379'827.55	
	Nettoaufwand		362'253.00		359'029.00		379'827.55
3220	Konzert und Theater	362'253.00		359'029.00		379'827.55	
3636.08	Beitrag kirchliches Zentrum Kipferhaus	117'400.00		114'150.00		134'948.55	
3636.09	Beitrag regionale Kulturinstitute	236'453.00		236'479.00		236'479.00	
3636.11	Beiträge örtliche Musikgesellschaften	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
329	Kultur	77'851.65		76'849.65	500.00	66'451.30	820.00
	Nettoaufwand		77'851.65		76'349.65		65'631.30
3290	Übrige Kultur	77'851.65		76'849.65	500.00	66'451.30	820.00
3010.15	Löhne Kultursekretariat	52'502.00		51'700.00		49'868.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'300.00		3'200.00		3'129.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	5'000.00		4'900.00		4'728.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400.00		400.00		300.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900.00		900.00		897.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		217.80	
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		6'959.80	
4240.10	Benützungsgebühren Kulturestrich				500.00		820.00
33	Medien	183'256.00		134'406.00		123'598.25	
	Nettoaufwand		183'256.00		134'406.00		123'598.25
332	Massenmedien	183'256.00		134'406.00		123'598.25	
	Nettoaufwand		183'256.00		134'406.00		123'598.25
3320	Massenmedien	183'256.00		134'406.00		123'598.25	
3010.16	Löhne Mitarbeit Gemeindeblatt	5'700.00		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		6.00		4.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50.00		100.00		45.00	
3102.03	Gemeindeblatt	74'000.00		71'000.00		77'739.60	
3102.11	Inseratkosten Anzeigerverband	91'500.00		48'000.00		35'306.50	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.01	Kommunikationsgebühren	11'800.00		11'400.00		6'695.40	
34	Sport und Freizeit	329'989.15	38'900.00	307'899.30	38'900.00	308'931.55	40'429.40
	Nettoaufwand		291'089.15		268'999.30		268'502.15
341	Sport	34'000.00		34'000.00		31'475.40	
	Nettoaufwand		34'000.00		34'000.00		31'475.40
3410	Sport	34'000.00		34'000.00		31'475.40	
3636.14	Beiträge an Sportvereine	34'000.00		34'000.00		31'475.40	
342	Freizeit	295'989.15	38'900.00	273'899.30	38'900.00	277'456.15	40'429.40
	Nettoaufwand		257'089.15		234'999.30		237'026.75
3420	Freizeit	105'075.70		87'075.70		85'427.45	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'020.00	
3149.01	Ausbau und Unterhalt Wanderwege	18'000.00		18'000.00		19'502.40	
3160.02	Miete Ludothek	19'500.00		20'000.00		19'600.55	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	18'500.00					
3636.13	Beitrag Berner Wanderwege	1'850.00		1'850.00		1'857.20	
3636.15	Beitrag Fäger / Zauberlaterne	6'500.00		6'500.00		6'611.00	
3636.16	Beiträge an Ortsvereine	11'000.00		11'000.00		9'855.00	
3636.17	Betriebsbeitrag Ludothek	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.18	Betriebsbeitrag Spielgruppen	8'000.00		8'000.00		6'255.60	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	725.70		725.70		725.70	
3423	Kulturelles Zentrum Reberhaus	190'913.45	38'900.00	186'823.60	38'900.00	192'028.70	40'429.40
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	74'200.00		73'000.00		82'069.05	
3010.30	Treueprämien					166.50	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-500.00				-939.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'700.00		4'600.00		5'162.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	7'600.00		7'400.00		8'610.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		500.00		439.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'200.00		1'300.00		1'480.50	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		294.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		145.70	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'400.00		3'551.70	
3101.03	Reinigungsmaterial	1'100.00		1'000.00		1'027.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'500.00		1'500.00		969.15	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Energiebezug	12'500.00		11'700.00		13'099.40	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'300.00		1'100.00		1'475.60	
3120.03	Heizmaterial	1'000.00		1'000.00		103.40	
3130.02	Porti	100.00		100.00			
3130.03	Telefon	2'000.00		1'800.00		2'256.55	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'300.00		1'300.00		1'360.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'990.20		3'273.40		3'273.40	
3140.02	Umgebungspflege	7'000.00		6'800.00		4'414.10	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	35'000.00		35'000.00		30'723.50	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	3'000.00		2'700.00		2'923.05	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'073.05				1'073.05	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	28'350.20		28'350.20		28'350.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'000.00		26'000.00		28'529.40
4470.01	Mieterträge		12'900.00		12'900.00		11'900.00
4	Gesundheit	35'210.00		35'710.00		34'343.60	
	Nettoaufwand		35'210.00		35'710.00		34'343.60
43	Gesundheit	35'210.00		35'710.00		34'343.60	
	Nettoaufwand		35'210.00		35'710.00		34'343.60
433	Schulgesundheitsdienst	34'610.00		35'110.00		33'390.40	
	Nettoaufwand		34'610.00		35'110.00		33'390.40
4330	Schulgesundheitsdienst	14'900.00		14'900.00		21'329.75	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'500.00		7'500.00		8'200.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00		500.00		355.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		101.85	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'700.00		6'700.00		12'672.90	
4331	Schulzahnpflege	19'710.00		20'210.00		12'060.65	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'800.00		2'800.00		3'124.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		196.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		4.15	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		56.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		300.00			
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		285.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	100.00		300.00		127.35	
3637.02	Beiträge an private Haushalte	500.00		1'000.00		510.75	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.03	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'800.00		15'400.00		7'757.10	
434	Lebensmittelkontrolle	600.00		600.00		953.20	
	Nettoaufwand		600.00		600.00		953.20
4340	Lebensmittelkontrolle	600.00		600.00		953.20	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	600.00		600.00		953.20	
5	Soziale Sicherheit	20'090'314.80	12'443'110.00	16'944'438.35	9'585'855.63	18'549'668.43	11'436'386.53
	Nettoaufwand		7'647'204.80		7'358'582.72		7'113'281.90
53	Alter + Hinterlassene	2'335'743.00	53'250.00	2'244'825.00		2'104'973.35	
	Nettoaufwand		2'282'493.00		2'244'825.00		2'104'973.35
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	87'000.00		107'000.00		86'396.00	
	Nettoaufwand		87'000.00		107'000.00		86'396.00
5310	Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV	87'000.00		107'000.00		86'396.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	87'000.00		107'000.00		86'396.00	
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'142'791.00		2'119'425.00		2'000'987.00	
	Nettoaufwand		2'142'791.00		2'119'425.00		2'000'987.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'142'791.00		2'119'425.00		2'000'987.00	
3631.02	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton EL	2'142'791.00		2'119'425.00		2'000'987.00	
535	Leistungen an das Alter	105'952.00	53'250.00	18'400.00		17'590.35	
	Nettoaufwand		52'702.00		18'400.00		17'590.35
5350	Leistungen an das Alter	105'952.00	53'250.00	18'400.00		17'590.35	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	14'000.00		14'000.00		14'800.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	72'900.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'500.00					
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	6'952.00					
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00					
3636.19	Beitrag Senioren- und Seniorinnenausflug	2'500.00		2'500.00		1'726.25	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.20	Beitrag Senioren- und Seniorinnenessen	1'500.00		1'900.00		1'064.10	
4612.10	Gemeindebeiträge		53'250.00				
54	Familie und Jugend	3'063'696.80	2'583'712.60	1'777'928.25	1'370'860.00	1'724'830.65	1'392'096.88
	Nettoaufwand		479'984.20		407'068.25		332'733.77
541	Familienzulagen	58'704.00		36'700.00		39'120.00	
	Nettoaufwand		58'704.00		36'700.00		39'120.00
5410	Familienzulagen	58'704.00		36'700.00		39'120.00	
3631.03	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton FAMZU	58'704.00		36'700.00		39'120.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	182'500.00	110'000.00	202'500.00	110'000.00	166'391.35	137'532.76
	Nettoaufwand		72'500.00		92'500.00		28'858.59
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	182'500.00	110'000.00	202'500.00	110'000.00	166'391.35	137'532.76
3130.06	Gebühren	2'500.00		2'500.00		2'678.35	
3637.54	Vorschüsse	180'000.00		200'000.00		163'713.00	
4260.54	Rückerstattungen Vorschüsse		110'000.00		110'000.00		137'532.76
544	Jugendschutz	512'091.80	376'862.60	504'578.25	407'200.00	459'478.80	368'995.69
	Nettoaufwand		135'229.20		97'378.25		90'483.11
5440	Jugendschutz allgemein	32'900.00	29'000.00	34'400.00	29'000.00	17'811.05	16'021.05
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	29'000.00		29'000.00		15'579.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00		1'000.00		267.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		100.00		97.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		300.00		76.75	
3636.21	Beitrag Pro Juventute	2'500.00		4'000.00		1'790.00	
4260.01	Rückerstattungen		29'000.00		29'000.00		16'021.05
5441	Kinder- und Jugendheime					186.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					40.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					117.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					28.40	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	479'191.80	347'862.60	470'178.25	378'200.00	441'481.70	352'974.64
3000.18	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Standortarbeitsgruppen	8'080.00		8'080.00		6'320.00	
3010.17	Löhne Jugendarbeit	314'500.00		307'300.00		297'176.40	
3010.18	Löhne Reinigungspersonal	4'200.00		4'200.00		3'893.20	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'700.00		-1'900.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'926.00		19'476.00		19'068.95	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	19'300.00		17'500.00		13'919.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'230.00		2'165.00		1'722.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'096.00		5'600.00		5'468.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'246.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'400.00		12'400.00		2'625.00	
3100.01	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'034.65	
3103.01	Fachliteratur	600.00		600.00		673.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	4'000.00		3'000.00		2'377.75	
3110.10	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	2'000.00		1'400.00		1'475.90	
3110.11	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	2'500.00		2'000.00		2'027.00	
3120.01	Energiebezug	1'200.00		1'200.00		1'173.60	
3120.02	Wasser, Abwasser	400.00		500.00		409.95	
3120.03	Heizmaterial	6'500.00		3'000.00		2'711.90	
3130.03	Telefon	5'000.00		4'500.00		5'643.90	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'700.00		1'500.00		1'760.60	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	400.00		400.00		216.00	
3130.46	Aufwand für regionale Projekte	4'500.00		16'500.00		1'769.95	
3130.60	Aufwand Projekte Hinterkappelen	26'000.00		26'000.00		26'042.40	
3130.61	Aufwand Projekte Uettligen	5'500.00		5'500.00		8'949.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	759.80		757.25		757.25	
3140.02	Umgebungspflege	8'000.00		3'000.00		11'961.55	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	9'500.00		9'000.00		10'411.10	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00		475.80	
3150.02	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	300.00		300.00		196.25	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	500.00		500.00		525.10	
3158.01	Unterhalt Software	6'200.00		6'200.00		2'819.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		4'284.80	
3170.25	Spesen Standortarbeitsgruppen	1'500.00		1'500.00		918.50	
3910.01	Verrechneter Aufwand					1'425.00	
4240.11	Erträge aus Vermietungen, Treff Hika		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4260.01	Rückerstattungen						54.95
4260.10	Erträge Projekte Standort Hinterkappelen		500.00		500.00		
4260.11	Erträge aus regionalen Projekten		500.00		10'000.00		
4260.12	Erträge Projekte Standort Uettligen		500.00		500.00		3'953.05
4631.01	Kantonsbeiträge		270'000.00		289'800.00		283'085.34
4632.01	Gemeindebeiträge		75'362.60		76'400.00		64'881.30
545	Leistungen an Familien	2'310'401.00	2'096'850.00	1'034'150.00	853'660.00	1'059'840.50	885'568.43

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			213'551.00		180'490.00		174'272.07
5450	Finanzierung Kindertagesbetreuung	1'512'401.00	1'300'800.00				
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	39'000.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'450.00					
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	4'500.00					
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	624.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	227.00					
3636.22	Betreuungsgutscheinde Kindertagesbetreuung	1'282'600.00					
3637.13	Selbstbehalt Kindertagesbetreuung	182'900.00					
4612.14	Gemeindebeiträge Administration Kindertagesbetreuung		18'200.00				
4612.15	Gemeindebeiträge Betreuungsgutscheine		123'000.00				
4631.01	Kantonsbeiträge		1'159'600.00				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	798'000.00	796'050.00	964'650.00	853'660.00	1'022'007.50	885'568.43
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	572'700.00		517'400.00		593'639.25	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-2'500.00		-5'000.00		-1'863.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	36'000.00		32'500.00		36'405.95	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	28'700.00		23'200.00		18'910.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'600.00		4'100.00		3'585.15	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'200.00		9'300.00		10'324.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'300.00		2'410.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00		16'500.00		6'990.80	
3100.01	Büromaterial	3'000.00		2'500.00		4'805.45	
3101.01	Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		5'971.15	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		604.25	
3103.01	Fachliteratur	1'000.00		1'000.00		505.00	
3104.01	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		3'484.55	
3105.01	Lebensmittel	45'000.00		48'000.00		42'222.65	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	6'000.00		6'650.00		2'934.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					248.00	
3130.03	Telefon	4'000.00		4'000.00		3'717.95	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'000.00		700.00		1'188.05	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'300.00		2'300.00		1'663.85	
3160.01	Miete	53'000.00		53'000.00		52'595.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'060.75	
3170.24	Personalanlässe	1'500.00		1'100.00		1'401.40	
3171.05	Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		525.40	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			5'000.00		7'531.35	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			225'600.00		219'070.60	
3910.01	Verrechneter Aufwand	3'000.00				2'075.00	
4240.14	Elternbeiträge Betreuung		276'000.00		321'200.00		333'552.40
4240.33	Essenbeiträge Personal		7'000.00		7'000.00		6'503.25
4260.01	Rückerstattungen				500.00		3'732.20
4260.13	Elternbeiträge Verpflegung		53'690.00		61'160.00		66'524.25
4612.13	Betreuungsgutscheine Chinderhuus		459'360.00				
4631.01	Kantonsbeiträge				463'800.00		475'256.33
5458	Tageselternverein			69'500.00		37'833.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			1'500.00		43.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			68'000.00		37'790.00	
55	Arbeitslosigkeit	419'080.90	403'179.00	261'410.00	245'190.00	300'913.73	268'413.10
	Nettoaufwand		15'901.90		16'220.00		32'500.63
559	Arbeitslosigkeit	419'080.90	403'179.00	261'410.00	245'190.00	300'913.73	268'413.10
	Nettoaufwand		15'901.90		16'220.00		32'500.63
5590	Arbeitslosigkeit	419'080.90	403'179.00	261'410.00	245'190.00	300'913.73	268'413.10
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					45.90	
3010.19	Löhne Soziale Dienste	190'389.00		144'500.00		148'918.65	
3010.30	Treueprämien	980.00				146.80	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-500.00		-1'000.00		-1'640.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	11'962.00		7'300.00		9'318.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'700.00		12'800.00		13'657.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'500.00		1'200.00		929.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'017.00		2'600.00		2'673.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	830.00		510.00		499.80	
3100.01	Büromaterial	1'000.00		500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		55'000.00		13'362.85	
3101.02	Treibstoffe	4'000.00				385.90	
3105.01	Lebensmittel	110'000.00				56'532.85	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	20'000.00		1'000.00		7'059.23	
3120.01	Energiebezug	6'000.00				3'353.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		1'500.00		10'702.95	
3130.03	Telefon	2'000.00		2'000.00		1'250.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	502.90					
3137.01	Verkehrssteuern	1'200.00				358.35	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	4'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'500.00		1'500.00		3'145.00	
3910.01	Verrechneter Aufwand	6'000.00		6'000.00		6'213.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000.00				3'500.00
4260.14	Laufender Projektertrag		235'000.00		77'750.00		132'448.30
4612.10	Gemeindebeiträge		16'251.00		16'160.00		16'184.80
4631.01	Kantonsbeiträge		116'928.00		151'280.00		116'280.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	14'261'794.10	9'402'968.40	12'650'275.10	7'969'805.63	14'408'950.70	9'775'876.55
	Nettoaufwand		4'858'825.70		4'680'469.47		4'633'074.15
572	Wirtschaftliche Hilfe	7'516'700.00	2'750'000.00	6'022'200.00	2'010'000.00	7'878'375.25	2'688'900.63
	Nettoaufwand		4'766'700.00		4'012'200.00		5'189'474.62
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	7'503'500.00	2'750'000.00	6'009'500.00	2'010'000.00	7'865'338.40	2'688'900.63
3637.11	Nicht rückerstattungsspflichtige Aufwendungen	2'500.00		2'500.00		2'470.35	
3637.12	Kosten unentgeltliche Bestattung			5'000.00		5'306.00	
3637.50	Individuelle Sozialhilfe	7'500'000.00		6'000'000.00		7'856'695.05	
3910.01	Verrechneter Aufwand	1'000.00		2'000.00		867.00	
4260.50	Rückerstatt. individuelle Sozialhilfe		100'000.00		210'000.00		69'841.65
4260.51	Übrige Einn. individuelle Sozialhilfe		2'000'000.00		1'800'000.00		1'976'570.93
4611.02	Rückerstattungen KK-Prämien		650'000.00				642'488.05
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	13'200.00		12'700.00		13'036.85	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		7'500.00		7'248.85	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	5'700.00		5'200.00		5'788.00	
573	Asylwesen	15'031.10		20'031.10		36'031.10	
	Nettoaufwand		15'031.10		20'031.10		36'031.10
5730	Asylwesen	15'031.10		20'031.10		36'031.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	31.10		31.10		31.10	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	15'000.00		20'000.00		36'000.00	
579	Sozialhilfe	6'730'063.00	6'652'968.40	6'608'044.00	5'959'805.63	6'494'544.35	7'086'975.92
	Nettoaufwand		77'094.60		648'238.37		
	Nettoertrag					592'431.57	
5790	Sozialhilfe	920'127.00		912'500.00		866'776.65	2'460.65

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.20	Löhne Soziale Dienste Administration	752'127.00		734'900.00		722'507.10	
3010.30	Treueprämien					716.65	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-3'500.00				-3'239.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	46'500.00		45'400.00		44'992.35	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	85'100.00		85'500.00		76'068.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'000.00		5'800.00		4'341.15	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'000.00		13'100.00		12'912.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300.00		3'200.00		3'131.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		15'500.00		1'036.95	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		614.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		7'000.00		3'069.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'600.00		626.35	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						300.00
4390.01	Übriger Ertrag						2'160.65
5796	Regionaler Sozialdienst	974'038.00	927'687.85	874'000.00	847'200.00	941'468.60	906'502.25
3010.19	Löhne Soziale Dienste	817'800.00		734'900.00		802'725.70	
3010.30	Treueprämien	545.00					
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-15'650.00		-15'000.00		-13'602.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	51'134.00		45'900.00		49'668.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	49'800.00		48'300.00		51'256.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'500.00		5'800.00		4'822.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'009.00		13'100.00		14'244.85	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		3'200.00		3'453.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'500.00		28'000.00		20'417.50	
3103.01	Fachliteratur	800.00		800.00		434.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	9'000.00		9'000.00		8'047.15	
4260.01	Rückerstattungen						6'000.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		758'900.00		725'500.00		725'571.75
4612.10	Gemeindebeiträge		168'787.85		121'700.00		174'930.50
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	4'835'898.00	5'725'280.55	4'821'544.00	5'112'605.63	4'686'299.10	6'178'013.02
3611.04	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	4'835'898.00		4'821'544.00		4'686'299.10	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		5'725'280.55		5'112'605.63		6'176'453.92
4631.01	Kantonsbeiträge						1'559.10
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		10'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		3'000.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'240'559.70	289'260.00	3'180'829.60	286'270.00	2'941'140.05	294'805.45
	Nettoaufwand		2'951'299.70		2'894'559.60		2'646'334.60
61	Strassenverkehr	1'974'559.70	144'260.00	1'937'829.60	140'270.00	1'767'013.05	151'289.50
	Nettoaufwand		1'830'299.70		1'797'559.60		1'615'723.55
615	Gemeindestrassen	1'974'559.70	144'260.00	1'937'829.60	140'270.00	1'767'013.05	151'289.50
	Nettoaufwand		1'830'299.70		1'797'559.60		1'615'723.55
6150	Gemeindestrassen	1'935'559.70	144'060.00	1'903'829.60	140'070.00	1'730'191.25	151'169.50
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	721'146.00		707'700.00		697'303.15	
3010.21	Löhne Aushilfen	51'477.00		51'199.00		23'076.20	
3010.30	Treueprämien			5'100.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-9'600.00		-7'500.00		-50'282.30	
3049.01	Dienstkleider	8'500.00		8'500.00		8'543.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	47'853.00		47'372.00		41'719.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	91'604.00		85'800.00		76'776.85	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17'385.00		16'959.00		10'339.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'184.00		13'552.00		11'965.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'148.00		3'000.00		2'804.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		7'000.00		11'635.60	
3100.01	Büromaterial	600.00		600.00		708.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		11'277.40	
3101.02	Treibstoffe	35'000.00		35'000.00		32'518.35	
3101.10	Strassensignale	18'000.00		13'000.00		21'556.45	
3101.11	Bau- und Unterhaltsmaterial	8'000.00		8'000.00		10'705.10	
3101.12	Unterhalt Belagsstrassen	95'000.00		95'000.00		97'725.85	
3101.13	Streugut, Verschleisssschienen	20'000.00		21'000.00		17'412.25	
3101.14	Unterhalt Naturstrassen	90'000.00		90'000.00		91'792.45	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.15	Materialkosten für Dritte	8'000.00		8'000.00		2'866.25	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	17'000.00		32'500.00		19'835.15	
3120.01	Energiebezug	35'000.00		40'000.00		34'658.25	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'500.00		3'500.00		3'041.75	
3130.03	Telefon	2'000.00		2'000.00		1'771.35	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	37'500.00		35'000.00		18'728.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'319.70		12'004.60		12'004.60	
3137.01	Verkehrssteuern	11'000.00		11'000.00		11'219.30	
3141.01	Anpassung, Erweiterung öff. Beleuchtung	23'000.00		23'000.00		23'260.15	
3141.02	Unterhalt öff. Beleuchtung	25'000.00		25'000.00		26'569.90	
3141.03	Anpassungen Gemeindestrassen und -wege	30'000.00		30'000.00		28'495.05	
3141.04	Anpassung, Erweit. Strassenentwässerung	60'000.00		45'000.00		47'420.10	
3141.05	Reinigung Strassenschächte	35'000.00		35'000.00		36'445.55	
3141.06	Strassenmarkierungen	10'000.00		10'000.00		7'687.00	
3141.07	Schneeräumung	36'000.00		36'000.00		25'526.40	
3141.08	Umgebungspflege	35'000.00		33'000.00		38'592.20	
3141.09	Unterhalt Strassenbeläge	110'000.00		110'000.00		112'844.10	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	36'000.00		36'000.00		37'551.95	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'000.00		60'000.00		62'743.40	
3161.02	Miete- und Pachtzinse	6'300.00		6'300.00		6'212.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	15'000.00		15'000.00		15'546.35	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	743.00		743.00		743.00	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	42'700.00		40'300.00		12'659.60	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'700.00		1'700.00		700.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	56'500.00		41'500.00		25'491.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		12'580.75
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		6'601.00
4470.01	Mieterträge				3'500.00		1'890.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'060.00		46'070.00		46'068.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		56'000.00		48'500.00		55'000.00
4631.01	Kantonsbeiträge		13'000.00		13'000.00		12'288.25
4910.01	Verrechneter Aufwand		13'000.00		13'000.00		16'741.50
6155	Parkplätze		200.00		200.00		120.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		120.00
6156	Radwege	39'000.00		34'000.00		36'821.80	
3141.10	Unterhalt Radwege	34'000.00		34'000.00		36'821.80	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	5'000.00					

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	1'266'000.00	145'000.00	1'243'000.00	146'000.00	1'174'127.00	143'515.95
	Nettoaufwand		1'121'000.00		1'097'000.00		1'030'611.05
622	Regionalverkehr	58'000.00		53'000.00		55'394.30	
	Nettoaufwand		58'000.00		53'000.00		55'394.30
6220	Regionalverkehr	58'000.00		53'000.00		55'394.30	
3141.11	Unterhalt Postautohaltstellen	32'000.00		30'000.00		35'040.30	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	3'000.00					
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'000.00		23'000.00		20'354.00	
629	Öffentlicher Verkehr	1'208'000.00	145'000.00	1'190'000.00	146'000.00	1'118'732.70	143'515.95
	Nettoaufwand		1'063'000.00		1'044'000.00		975'216.75
6290	Öffentlicher Verkehr	140'000.00	145'000.00	140'000.00	146'000.00	129'990.70	143'515.95
3130.48	Generalabonnemente SBB	140'000.00		140'000.00		129'990.70	
4250.10	Einnahmen Generalabonnemente SBB		145'000.00		146'000.00		143'515.95
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'068'000.00		1'050'000.00		988'742.00	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'068'000.00		1'050'000.00		988'742.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'195'831.95	4'771'691.10	5'222'248.55	4'830'408.85	5'485'519.41	5'101'693.11
	Nettoaufwand		424'140.85		391'839.70		383'826.30
71	Wasserversorgung	1'424'074.00	1'424'074.00	1'316'174.00	1'316'174.00	1'332'596.05	1'332'596.05
710	Wasserversorgung	1'424'074.00	1'424'074.00	1'316'174.00	1'316'174.00	1'332'596.05	1'332'596.05
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'424'074.00	1'424'074.00	1'316'174.00	1'316'174.00	1'332'596.05	1'332'596.05
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	123'059.00		112'700.00		122'165.15	
3010.30	Treueprämien	1'348.35					
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-1'400.00		-1'400.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'784.70		7'500.00		7'558.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'414.00		15'200.00		15'096.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'800.00		2'700.00		1'581.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'022.00		2'200.00		2'168.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550.00		500.00		526.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		1'000.00			
3100.01	Büromaterial	800.00		800.00			

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.03	Reinigungsmaterial	600.00		600.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	10'000.00		7'600.00		5'647.45	
3120.01	Energiebezug	2'000.00		2'000.00		1'680.35	
3120.20	Wasserankauf	554'000.00		492'600.00		498'481.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000.00					
3130.03	Telefon	1'700.00		1'700.00		1'566.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	15'000.00		14'000.00		14'565.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'391.50		2'391.50		2'391.50	
3143.01	Unterhalt Leitungen	185'000.00		170'000.00		162'941.65	
3143.02	Unterhalt Brunnen und Quellen	3'000.00		2'500.00		3'342.50	
3143.03	Unterhalt Hydranten	44'000.00		39'800.00		47'656.60	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'000.00		27'000.00		11'715.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00		400.00		570.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	52'600.00		46'700.00		4'632.00	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	246'600.00		244'500.00		246'600.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	60'000.00		60'000.00		108'000.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	20'000.00		20'000.00		23'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		2'600.00		2'949.35	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		928'000.00		818'000.00		818'943.30
4240.21	Verkaufserlöse		47'000.00		47'000.00		49'062.45
4240.50	Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		108'000.00
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		6'554.30
4409.01	Verrechnete Zinsen SF		11'263.00		11'263.00		11'263.00
4450.01	Erträge aus Darlehen VV				8'000.00		14'930.00
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		52'600.00		46'700.00		4'632.00
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		319'211.00		319'211.00		319'211.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	20'704.45		40'582.50		47'760.45	
72	Abwasserentsorgung	2'102'731.60	2'102'731.60	2'079'210.55	2'079'210.55	2'124'336.95	2'124'336.95
720	Abwasserentsorgung	2'102'731.60	2'102'731.60	2'079'210.55	2'079'210.55	2'124'336.95	2'124'336.95
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	2'102'731.60	2'102'731.60	2'079'210.55	2'079'210.55	2'124'336.95	2'124'336.95
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	337'196.00		332'011.00		322'031.95	
3010.30	Treueprämien	1'574.00					
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'000.00		-4'000.00		-3'590.70	
3049.01	Dienstkleider	1'700.00		1'700.00		866.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	21'181.00		20'757.00		19'826.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	43'195.15		42'900.00		39'042.50	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	7'300.00		7'100.00		4'096.60	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'363.00		5'912.00		5'686.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'379.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		4'974.10	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		211.05	
3101.01	Verbrauchsmaterial	53'000.00		51'725.00		53'034.55	
3101.02	Treibstoffe	2'500.00		2'000.00		2'472.65	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		900.50	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	25'000.00		13'000.00		6'882.30	
3120.01	Energiebezug	90'000.00		90'000.00		85'276.25	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'500.00		2'000.00		1'324.50	
3120.03	Heizmaterial	6'000.00		4'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	205'500.00		197'500.00		151'831.55	
3130.02	Porti	2'500.00		1'500.00		2'579.26	
3130.03	Telefon	7'000.00		7'000.00		6'803.00	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	800.00		800.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	44'500.00		47'500.00		36'209.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'834.00		12'817.10		12'817.10	
3137.01	Verkehrssteuern	788.45		788.45		788.45	
3143.04	Unterhalt Kanalisation, Regenauslässe	85'000.00		70'000.00		81'379.30	
3143.05	Abwassersanierungen	35'000.00		25'000.00		26'125.40	
3143.06	Unterhalt Pumpwerke	27'000.00		40'000.00		51'883.70	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000.00		41'500.00		67'062.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'475.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	73'600.00		66'400.00		4'563.50	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	713'300.00		709'400.00		713'300.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	70'000.00		70'000.00		191'113.10	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	26'000.00		18'500.00		22'000.00	
3630.01	Bundesbeiträge	76'500.00		76'500.00		75'150.00	
3631.01	Kantonsbeiträge	75'000.00		115'000.00		111'226.10	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'923'000.00		1'923'000.00		1'914'380.75
4240.50	Anschlussgebühren		70'000.00		70'000.00		191'113.10
4250.01	Verkaufserlöse		15'000.00		18'500.00		14'279.60
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		
4470.01	Mieterträge		19'000.00				
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		73'600.00		66'400.00		4'563.50
9010.01	Ertragsüberschuss SF					23'613.89	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		1'631.60		810.55		

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfall	1'082'885.50	1'082'885.50	1'079'423.90	1'079'423.90	1'077'034.91	1'077'034.91
730	Abfall	1'082'885.50	1'082'885.50	1'079'423.90	1'079'423.90	1'077'034.91	1'077'034.91
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	1'082'885.50	1'082'885.50	1'079'423.90	1'079'423.90	1'077'034.91	1'077'034.91
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	110'830.00		108'100.00		106'767.35	
3010.30	Treueprämien	1'574.00					
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-176.00				-176.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'899.00		6'700.00		6'544.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	12'224.00		12'000.00		9'762.35	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'500.00		2'400.00		1'274.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'725.00		1'900.00		1'876.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		454.50	
3100.01	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		8'078.30	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		200.00	
3120.01	Energiebezug	2'600.00		2'500.00		2'589.85	
3120.02	Wasser, Abwasser	500.00		500.00		545.45	
3130.50	Hauskehricht	424'000.00		420'000.00		415'539.60	
3130.51	Grüngut	125'000.00		120'000.00		118'503.15	
3130.52	Separatsammlungen	39'000.00		39'000.00		36'935.45	
3130.53	Öffentliche Sammelstellen	164'900.00		165'000.00		161'610.60	
3130.54	Häckseldienst, öff. Kompostierung	11'000.00		14'000.00		7'986.25	
3130.55	Wilde Deponien	6'000.00		6'000.00		79.90	
3130.56	Wartung, Aufsicht Tierkörpersammelstelle	16'000.00		16'500.00		15'701.40	
3130.57	Tierkörperbeseitigung	45'000.00		46'000.00		40'136.15	
3130.58	Kehricht Tierkörpersammelstelle	300.00		300.00		220.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'440.00		54.40		54.40	
3137.10	div. Steuern			1'900.00			
3144.02	Unterhalt Tierkörpersammelstelle	3'700.00		3'800.00		3'301.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'500.00		22'000.00		7'028.50	
3300.43	Planm. Abschr. Hochbauten Abfall	4'600.00		4'000.00		607.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	55'000.00		60'000.00		55'000.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	13'269.50		13'269.50		13'269.50	
4240.51	Gebühren Tierkörperbeseitigung		44'000.00		42'000.00		43'500.25
4240.52	Kehrichtgebühren		775'000.00		769'000.00		779'147.94
4240.53	Erlöse Spezialentsorgung		15'000.00		15'000.00		16'918.95
4240.54	Gebühren Grünabfuhr		142'000.00		141'000.00		142'445.65
4240.55	Verkaufserlöse		64'000.00		70'000.00		84'760.37
4612.10	Gemeindebeiträge		10'000.00		10'000.00		10'261.75

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.01	Ertragsüberschuss SF					63'144.31	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		32'885.50		32'423.90		
74	Verbauungen	69'000.00	3'000.00	62'000.00	3'000.00	59'604.15	
	Nettoaufwand		66'000.00		59'000.00		59'604.15
741	Gewässerverbauungen	69'000.00	3'000.00	62'000.00	3'000.00	59'604.15	
	Nettoaufwand		66'000.00		59'000.00		59'604.15
7410	Gewässerverbauungen	69'000.00	3'000.00	62'000.00	3'000.00	59'604.15	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		1'231.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		31'000.00		29'450.65	
3142.01	Unterhalt	27'000.00		27'000.00		28'921.80	
3300.20	Planm. Abschr. Wasserbau VV	7'000.00					
4631.01	Kantonsbeiträge		3'000.00		3'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	153'400.00	74'000.00	133'100.00	64'000.00	106'258.75	45'930.30
	Nettoaufwand		79'400.00		69'100.00		60'328.45
750	Arten- und Landschaftsschutz	153'400.00	74'000.00	133'100.00	64'000.00	106'258.75	45'930.30
	Nettoaufwand		79'400.00		69'100.00		60'328.45
7500	Arten- und Landschaftsschutz	153'400.00	74'000.00	133'100.00	64'000.00	106'258.75	45'930.30
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'100.00		6'100.00		4'728.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00				233.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50.00				67.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		160.00	
3637.04	Verträge Landschaftsschutz	38'000.00		38'000.00		30'139.50	
3637.05	Ausserord. Beiträge Landschaftsschutz	35'000.00		25'000.00		15'790.80	
3893.02	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	73'000.00		63'000.00		55'139.50	
4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		1'000.00		
4893.02	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		73'000.00		63'000.00		45'930.30
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	79'850.00	500.00	78'600.00	2'500.00	58'584.35	665.00
	Nettoaufwand		79'350.00		76'100.00		57'919.35
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	79'850.00	500.00	78'600.00	2'500.00	58'584.35	665.00
	Nettoaufwand		79'350.00		76'100.00		57'919.35
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	79'850.00	500.00	78'600.00	2'500.00	58'584.35	665.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		7'000.00		4'610.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00				196.60	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50.00				57.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		68'000.00		50'217.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		653.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'900.00		2'900.00		2'850.00	
4260.01	Rückerstattungen		500.00		2'500.00		665.00
77	Übriger Umweltschutz	238'340.85	74'500.00	232'540.10	76'100.40	234'847.05	72'095.40
	Nettoaufwand		163'840.85		156'439.70		162'751.65
771	Friedhof und Bestattung	179'340.85	35'000.00	178'540.10	40'000.00	185'486.70	24'041.80
	Nettoaufwand		144'340.85		138'540.10		161'444.90
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	179'340.85	35'000.00	178'540.10	40'000.00	185'486.70	24'041.80
3102.01	Drucksachen	200.00		200.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00			
3120.01	Energiebezug	4'000.00		3'500.00		3'609.55	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'800.00		1'500.00		2'302.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien	340.85		340.10		340.10	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	160'000.00		160'000.00		166'196.40	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000.00		5'000.00		12'534.50	
3637.12	Kosten unentgeltliche Bestattung	5'000.00		5'000.00		504.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000.00		40'000.00		24'041.80
779	Umweltschutz	59'000.00	39'500.00	54'000.00	36'100.40	49'360.35	48'053.60
	Nettoaufwand		19'500.00		17'899.60		1'306.75
7790	Umweltschutz	34'000.00	34'500.00	24'000.00	31'100.40	28'720.30	42'125.50
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals					180.00	
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		17'500.00		23'014.30	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	1'000.00		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	10'000.00					

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'000.00		3'000.00		5'376.00	
4210.34	Gebühren für Amtshandlungen		24'000.00		24'000.00		30'040.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		10'000.00		6'600.40		12'085.50
4631.01	Kantonsbeiträge		500.00		500.00		
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	14'000.00	5'000.00	19'000.00	5'000.00	9'164.15	5'928.10
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	14'000.00		19'000.00		9'164.15	
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		5'928.10
7792	Hundetoiletten	11'000.00		11'000.00		11'475.90	
3109.01	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		11'000.00		11'475.90	
79	Raumordnung	45'550.00	10'000.00	241'200.00	210'000.00	492'257.20	449'034.50
	Nettoaufwand		35'550.00		31'200.00		43'222.70
790	Raumordnung	45'550.00	10'000.00	241'200.00	210'000.00	492'257.20	449'034.50
	Nettoaufwand		35'550.00		31'200.00		43'222.70
7900	Raumordnung allgemein	45'550.00	10'000.00	241'200.00	210'000.00	492'257.20	449'034.50
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	5'200.00		5'200.00		4'816.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00				274.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50.00				78.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		44'998.90	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	10'000.00		10'000.00		3'839.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		871.75	
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV	4'000.00					
3510.20	Einlage in SF Mehrwertabschöpfung			180'000.00			
3690.01	Auflösung Mehrwertabschöpfung					212'378.50	
3701.20	Mehrwertabschöpfung Kantonsanteil			20'000.00			
3893.01	Einlage in SF Mehrwertabschöpfung					225'000.00	
4022.20	Mehrwertabschöpfung Gemeindeanteil				180'000.00		
4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag						225'000.00
4707.20	Mehrwertabschöpfung Kantonsanteil				20'000.00		
4893.01	Entnahme aus Mehrwertabschöpfung						224'034.50
8	Volkswirtschaft	243'200.00	569'000.00	237'200.00	570'000.00	236'639.95	571'566.00
	Nettoertrag	325'800.00		332'800.00		334'926.05	
81	Landwirtschaft	8'200.00		7'200.00		6'986.35	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		8'200.00		7'200.00		6'986.35
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8'200.00		7'200.00		6'986.35	
	Nettoaufwand		8'200.00		7'200.00		6'986.35
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8'200.00		7'200.00		6'986.35	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	200.00				150.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000.00		5'000.00		4'079.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		300.00		265.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		76.10	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		500.00		1'044.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'200.00		1'370.80	
82	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		17'496.60	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		17'496.60
820	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		17'496.60	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		17'496.60
8200	Forstwirtschaft	25'000.00		25'000.00		17'496.60	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		17'496.60	
87	Brennstoffe und Energie	210'000.00	569'000.00	205'000.00	570'000.00	212'157.00	571'566.00
	Nettoertrag	359'000.00		365'000.00		359'409.00	
871	Elektrizität		359'000.00		365'000.00		359'409.00
	Nettoertrag	359'000.00		365'000.00		359'409.00	
8710	Elektrizität allgemein		359'000.00		365'000.00		359'409.00
4120.01	Vergütung Energielieferungseinnahmen BKW		359'000.00		365'000.00		359'409.00
872	Erdöl und Gas	210'000.00	210'000.00	205'000.00	205'000.00	212'157.00	212'157.00
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	210'000.00	210'000.00	205'000.00	205'000.00	212'157.00	212'157.00
3120.01	Energiebezug	2'500.00		2'500.00		2'304.50	
3120.60	Gasbezug bei der Stadt Bern	160'000.00		155'000.00		161'921.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	11'000.00		6'000.00		5'717.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	574.00		573.80		573.80	
3143.60	Unterhaltskosten	19'000.00		12'000.00		80.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	11'000.00		15'000.00		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		3'500.00		4'494.30	
4250.60	Gasverkauf		210'000.00		205'000.00		212'157.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	674.35		8'674.55		24'314.05	
9	Finanzen und Steuern	4'455'804.20	28'942'933.45	4'082'721.55	27'775'425.07	5'370'592.16	28'228'464.48
	Nettoertrag	24'487'129.25		23'692'703.52		22'857'872.32	
91	Steuern	235'000.00	27'733'200.00	228'000.00	26'260'700.00	-25'920.87	27'078'006.60
	Nettoertrag	27'498'200.00		26'032'700.00		27'103'927.47	
910	Steuern	235'000.00	27'733'200.00	228'000.00	26'260'700.00	-25'920.87	27'078'006.60
	Nettoertrag	27'498'200.00		26'032'700.00		27'103'927.47	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	220'000.00	24'853'000.00	213'000.00	23'658'000.00	-37'562.80	24'332'750.00
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	50'000.00		50'000.00		-199'884.40	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	160'000.00		160'000.00		153'560.40	
3181.02	Erlasse Steuern und Ersatzabgaben	10'000.00		3'000.00		8'761.20	
4000.01	Einkommenssteuern natürlicher Personen		22'900'000.00		22'100'000.00		22'364'605.50
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürlicher Personen		115'000.00		115'000.00		110'012.45
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen						312'062.40
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen						-2'033'523.65
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-25'000.00		-25'000.00		-17'168.90
4000.70	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen		-1'800'000.00		-1'800'000.00		2'044.10
4001.01	Vermögenssteuern natürlicher Personen		3'090'000.00		2'740'000.00		3'104'845.55
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen						92'738.10
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen						-348'606.55
4002.01	Quellensteuern		240'000.00		240'000.00		225'550.10
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung						6'487.45
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		250'000.00		309'191.05
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						203'496.55
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-33'789.10
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		15'000.00		9'963.30
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						6'127.70
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-549.55
4019.01	Holdingssteuern		2'500.00		2'500.00		2'110.30
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		17'153.20
9101	Sondersteuern	15'000.00	930'000.00	15'000.00	930'000.00	11'324.80	1'054'147.80

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben	15'000.00		15'000.00		11'324.80	
4000.80	Lotteriegewinnsteuer		10'000.00		10'000.00		5'510.00
4010.02	ausserord. Korrektur Sonderveranlagungen						-4'536.70
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		425'000.00		425'000.00		424'542.10
4022.10	Sonderveranlagungen		495'000.00		495'000.00		628'632.40
9102	Liegenschaftssteuern		1'900'000.00		1'625'000.00	317.13	1'645'808.80
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Ersatzabgaben					317.13	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'900'000.00		1'625'000.00		1'645'808.80
9103	Hundetaxe		50'200.00		47'700.00		45'300.00
4033.01	Hundetaxen		50'200.00		47'700.00		45'300.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'871'803.00	120'360.80	2'698'401.00	113'786.40	2'573'707.00	105'008.40
	Nettoaufwand		2'751'442.20		2'584'614.60		2'468'698.60
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'871'803.00	120'360.80	2'698'401.00	113'786.40	2'573'707.00	105'008.40
	Nettoaufwand		2'751'442.20		2'584'614.60		2'468'698.60
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'871'803.00	120'360.80	2'698'401.00	113'786.40	2'573'707.00	105'008.40
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	1'732'232.00		1'724'900.00		1'717'710.00	
3622.09	Rückstellungen Finanzausgleich					-150'000.00	
3622.70	Beitrag an den direkten Finanzausgleich	1'139'571.00		973'501.00		1'005'997.00	
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		22'360.80		22'286.40		21'806.40
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		98'000.00		91'500.00		83'202.00
95	Ertragsanteile, übrige		150'000.00		210'000.00		105'735.00
	Nettoertrag	150'000.00		210'000.00		105'735.00	
950	Ertragsanteile, übrige		150'000.00		210'000.00		105'735.00
	Nettoertrag	150'000.00		210'000.00		105'735.00	
9500	Ertragsanteile, übrige		150'000.00		210'000.00		105'735.00
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		150'000.00		210'000.00		105'735.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	123'647.45	830'089.00	127'734.55	820'329.00	139'301.00	830'430.83
	Nettoertrag	706'441.55		692'594.45		691'129.83	
961	Zinsen	70'363.00	182'763.00	68'663.00	174'763.00	90'396.00	179'759.83
	Nettoertrag	112'400.00		106'100.00		89'363.83	

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	70'363.00	182'763.00	68'663.00	174'763.00	90'396.00	179'759.83
3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	500.00		500.00			
3406.01	Zinsen mittel- und langfristige Schulden	8'600.00		6'900.00			
3409.10	Verrechnete Zinsen SF	11'263.00		11'263.00		11'263.00	
3499.01	Vergütungszinsen Steuerinkasso	50'000.00		50'000.00		79'133.00	
4401.01	Verzugszinsen Rechnungsstellung		500.00		500.00		432.35
4401.02	Verzugszinsen Steuerinkasso		130'000.00		135'000.00		127'095.50
4407.01	Erträge Anlagen des Finanzvermögens		41'000.00		28'000.00		40'968.98
4451.01	Dividende Wasserverbund AG		11'263.00		11'263.00		11'263.00
962	Emmissionskosten	1'500.00		1'500.00		1'241.40	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		1'241.40
9620	Emmissionskosten	1'500.00		1'500.00		1'241.40	
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	1'500.00		1'500.00		1'241.40	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	51'784.45	647'326.00	57'571.55	645'566.00	47'663.60	650'671.00
	Nettoertrag	595'541.55		587'994.45		603'007.40	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	51'784.45	647'326.00	57'571.55	645'566.00	47'663.60	650'671.00
3431.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	20'000.00		24'000.00		10'592.90	
3431.02	Umgebungspflege	13'000.00		13'000.00		18'046.20	
3439.01	Energiebezug	7'250.00		6'800.00		7'389.20	
3439.02	Wasser, Abwasser	5'250.00		5'200.00		5'327.45	
3439.03	Heizmaterial	1'000.00		700.00		915.80	
3439.04	Sachversicherungsprämien	2'884.45		3'171.55		3'095.25	
3439.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'400.00		1'700.00		1'964.80	
3439.06	Allgemeiner Aufwand Liegenschaften			2'000.00			
3910.01	Verrechneter Aufwand	1'000.00		1'000.00		332.00	
4430.01	Mieterträge		145'370.00		143'610.00		148'656.95
4430.02	Pachterträge		6'800.00		6'800.00		6'858.00
4430.03	Baurechtserträge		495'156.00		495'156.00		495'156.05
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'225'353.75	109'283.65	1'028'586.00	370'609.67	2'683'505.03	109'283.65
	Nettoaufwand		1'116'070.10		657'976.33		2'574'221.38
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'225'353.75	109'283.65	1'028'586.00	109'283.65	2'185'983.05	109'283.65
	Nettoaufwand		1'116'070.10		919'302.35		2'076'699.40

Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	Nicht aufgeteilte Posten	206'767.75	109'283.65	10'000.00	109'283.65	1'167'398.05	109'283.65
3181.04	Abschreibungen Finanzvermögen	17'000.00		10'000.00		15'948.05	
3894.01	Einlage finanzpolitische Reserve	189'767.75				1'151'450.00	
4612.02	Verrechnete Abschreibungen SF		74'214.10		74'214.10		74'214.10
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		35'069.55		35'069.55		35'069.55
9901	Abschreibung bestehendes VV	1'018'586.00		1'018'586.00		1'018'585.00	
3300.99	Planm. Abschr. bestehendes VV AH	1'018'586.00		1'018'586.00		1'018'585.00	
999	Abschluss				261'326.02	497'521.98	
	Nettoaufwand						497'521.98
	Nettoertrag			261'326.02			
9990	Abschluss				261'326.02	497'521.98	
9000.01	Ertragsüberschuss					497'521.98	
9001.01	Aufwandüberschuss				261'326.02		

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	50'447'318.80	50'447'318.80	46'230'755.15	46'230'755.15	48'713'220.37	48'713'220.37
3	Aufwand	50'425'940.00		46'181'498.10		48'056'865.69	
30	Personalaufwand	11'039'535.90		10'486'096.00		10'290'020.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'928'993.30		8'523'107.10		8'043'026.23	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'951'655.75		1'767'029.00		1'413'680.10	
34	Finanzaufwand	122'647.45		126'734.55		138'969.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'089'900.00		1'263'900.00		1'279'401.85	
36	Transferaufwand	26'873'370.30		23'777'561.90		25'302'367.76	
37	Durchlaufende Beiträge			20'000.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand	262'767.75		63'000.00		1'431'589.50	
39	Interne Verrechnungen	157'069.55		154'069.55		157'811.05	
4	Ertrag		50'412'801.70		45'936'194.68		48'713'220.37
40	Fiskalertrag		27'883'200.00		26'650'700.00		27'183'741.60
41	Regalien und Konzessionen		359'000.00		365'000.00		359'409.00
42	Entgelte		8'699'763.00		8'246'560.00		8'590'600.55
43	Verschiedene Erträge		2'500.00		1'000.00		230'099.15
44	Finanzertrag		1'147'393.00		1'113'063.00		1'142'175.43
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		177'299.30		145'576.60		9'195.50
46	Transferertrag		11'594'365.85		8'858'014.53		10'451'012.29
47	Durchlaufende Beiträge				20'000.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		392'211.00		382'211.00		589'175.80
49	Interne Verrechnungen		157'069.55		154'069.55		157'811.05
9	Abschlusskonten	21'378.80	34'517.10	49'257.05	294'560.47	656'354.68	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	21'378.80	34'517.10	49'257.05	294'560.47	656'354.68	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	50'447'318.80	50'447'318.80	46'230'755.15	46'230'755.15	48'713'220.37	48'713'220.37
3	Aufwand	50'425'940.00		46'181'498.10		48'056'865.69	
30	Personalaufwand	11'039'535.90		10'486'096.00		10'290'020.20	
300	Behörden und Kommissionen	564'554.00		594'620.00		552'000.70	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	564'554.00		594'620.00		552'000.70	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'554'377.35		8'025'185.00		7'983'320.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'554'377.35		8'025'185.00		7'983'320.90	
302	Löhne der Lehrkräfte	19'700.00		15'300.00		23'217.90	
3020	Löhne der Lehrkräfte	19'700.00		15'300.00		23'217.90	
304	Zulagen	10'200.00		10'200.00		9'410.20	
3049	Übrige Zulagen	10'200.00		10'200.00		9'410.20	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'605'302.55		1'523'031.00		1'457'474.15	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	549'683.40		519'527.00		528'344.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	794'091.15		740'539.00		689'048.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'814.00		81'368.00		58'238.95	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	141'493.00		150'031.00		150'454.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	34'221.00		31'566.00		31'387.90	
306	Arbeitgeberleistungen			60'360.00		72'264.40	
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen			60'360.00		72'264.40	
309	Übriger Personalaufwand	285'402.00		257'400.00		192'331.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	243'852.00		209'900.00		158'806.80	
3091	Personalwerbung	5'000.00		11'000.00		4'287.80	
3099	Übriger Personalaufwand	36'550.00		36'500.00		29'237.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'928'993.30		8'523'107.10		8'043'026.23	
310	Material- und Warenaufwand	1'604'504.00		1'387'519.00		1'445'453.00	
3100	Büromaterial	76'610.00		74'510.00		80'112.35	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	471'600.00		510'075.00		461'901.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	270'600.00		226'100.00		226'635.50	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	30'446.00		31'294.00		30'518.85	
3104	Lehrmittel	312'446.00		284'748.00		304'665.45	
3105	Lebensmittel	431'802.00		249'792.00		330'143.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	11'000.00		11'000.00		11'475.90	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	335'494.00		329'340.00		226'677.53	
3110	Büromöbel und Geräte	240'545.00		238'851.00		165'750.18	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27'229.00		40'089.00		33'398.20	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'520.00		16'900.00		12'818.00	
3113	Hardware	7'300.00		5'000.00		3'381.35	
3118	Immateriellen Anlagen	34'900.00		28'500.00		11'329.80	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	1'346'550.00		1'236'100.00		1'288'824.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'346'550.00		1'236'100.00		1'288'824.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'411'719.30		2'419'849.60		2'359'500.37	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'859'166.00		1'859'878.00		1'772'138.32	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	377'250.00		394'350.00		438'006.25	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	11'800.00		11'400.00		6'695.40	
3134	Sachversicherungsprämien	141'113.25		131'191.55		122'713.90	
3137	Steuern und Abgaben	22'390.05		23'030.05		19'946.50	
314	Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt	1'903'600.00		1'835'350.00		1'738'429.75	
3140	Unterhalt an Grundstücken	407'000.00		401'300.00		366'540.65	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	430'000.00		411'000.00		418'702.55	
3142	Unterhalt Wasserbau	27'000.00		27'000.00		28'921.80	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	398'000.00		359'300.00		373'409.15	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	623'600.00		618'750.00		531'353.20	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	18'000.00		18'000.00		19'502.40	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	616'660.00		626'259.00		561'379.65	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	46'560.00		44'359.00		39'515.95	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	214'500.00		208'000.00		193'189.05	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	82'900.00		82'900.00		46'124.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	272'700.00		291'000.00		282'550.15	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	186'425.00		185'525.00		186'981.60	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	174'125.00		174'425.00		174'415.20	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'300.00		11'100.00		12'566.40	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	264'541.00		257'164.50		239'311.40	
3170	Reisekosten und Spesen	140'455.00		133'855.00		130'370.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	124'086.00		123'309.50		108'940.95	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	259'500.00		246'000.00		-3'531.52	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		50'000.00		-199'884.40	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	209'500.00		196'000.00		196'352.88	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'951'655.75		1'767'029.00		1'413'680.10	
330	Sachanlagen VV	1'951'655.75		1'767'029.00		1'413'680.10	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'951'655.75		1'767'029.00		1'413'680.10	
34	Finanzaufwand	122'647.45		126'734.55		138'969.00	
340	Zinsaufwand	20'363.00		18'663.00		11'263.00	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	500.00		500.00			
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	8'600.00		6'900.00			
3409	Übrige Passivzinsen	11'263.00		11'263.00		11'263.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'241.40	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500.00		1'500.00		1'241.40	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	50'784.45		56'571.55		47'331.60	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	33'000.00		37'000.00		28'639.10	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	17'784.45		19'571.55		18'692.50	
349	Verschiedener Finanzaufwand	50'000.00		50'000.00		79'133.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	50'000.00		50'000.00		79'133.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'089'900.00		1'263'900.00		1'279'401.85	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'089'900.00		1'263'900.00		1'279'401.85	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'089'900.00		1'263'900.00		1'279'401.85	
36	Transferaufwand	26'873'370.30		23'777'561.90		25'302'367.76	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'833'157.30		8'607'940.90		8'703'530.70	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	8'281'421.00		8'175'029.00		7'994'265.85	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	551'736.30		432'911.90		709'264.85	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'871'803.00		2'698'401.00		2'573'707.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'732'232.00		1'724'900.00		1'717'710.00	
3622	Finanz-u.Lastenausgl.a.Gde.u.Gde.verbände	1'139'571.00		973'501.00		855'997.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'168'410.00		12'471'220.00		13'812'751.56	
3630	Beiträge an den Bund	76'500.00		76'500.00		75'150.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'381'351.00		3'357'825.00		3'140'075.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'277'136.00		1'257'681.00		1'162'081.56	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'000.00		23'000.00		20'354.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	59'500.00		58'990.00		28'818.25	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'354'223.00		1'366'324.00		1'268'686.10	
3637	Beiträge an private Haushalte	7'996'700.00		6'330'900.00		8'117'586.55	
369	Verschiedener Transferaufwand					212'378.50	
3690	Übriger Transferaufwand					212'378.50	
37	Durchlaufende Beiträge			20'000.00			
370	Durchlaufende Beiträge			20'000.00			
3701	Kantone und Konkordate			20'000.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand	262'767.75		63'000.00		1'431'589.50	
389	Einlagen in das Eigenkapital	262'767.75		63'000.00		1'431'589.50	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	73'000.00		63'000.00		280'139.50	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	189'767.75				1'151'450.00	
39	Interne Verrechnungen	157'069.55		154'069.55		157'811.05	
391	Dienstleistungen	122'000.00		119'000.00		122'741.50	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	122'000.00		119'000.00		122'741.50	
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	35'069.55		35'069.55		35'069.55	
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	35'069.55		35'069.55		35'069.55	
4	Ertrag		50'412'801.70		45'936'194.68		48'713'220.37
40	Fiskalertrag		27'883'200.00		26'650'700.00		27'183'741.60

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Direkte Steuern natürliche Personen		24'530'000.00		23'380'000.00		23'824'556.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		21'200'000.00		20'400'000.00		20'743'541.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'090'000.00		2'740'000.00		2'848'977.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		240'000.00		240'000.00		232'037.55
401	Direkte Steuern juristische Personen		312'500.00		267'500.00		492'013.55
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		250'000.00		474'361.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		15'000.00		15'541.45
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2'500.00		2'500.00		2'110.30
402	Übrige direkte Steuern		2'990'500.00		2'955'500.00		2'821'871.50
4021	Grundsteuern		1'900'000.00		1'625'000.00		1'645'808.80
4022	Vermögensgewinnsteuern		920'000.00		1'100'000.00		1'053'174.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		210'000.00		105'735.00
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		17'153.20
403	Besitz- und Aufwandsteuern		50'200.00		47'700.00		45'300.00
4033	Hundesteuer		50'200.00		47'700.00		45'300.00
41	Regalien und Konzessionen		359'000.00		365'000.00		359'409.00
412	Konzessionen		359'000.00		365'000.00		359'409.00
4120	Konzessionen		359'000.00		365'000.00		359'409.00
42	Entgelte		8'699'763.00		8'246'560.00		8'590'600.55
420	Ersatzabgaben		320'000.00		325'000.00		318'386.00
4200	Ersatzabgaben		320'000.00		325'000.00		318'386.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		285'500.00		286'700.00		256'970.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		285'500.00		286'700.00		256'970.30
423	Schul- und Kursgelder		579'673.00		459'100.00		484'403.15
4230	Schulgelder		579'673.00		459'100.00		484'403.15
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		4'554'100.00		4'451'300.00		4'655'192.61
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'554'100.00		4'451'300.00		4'655'192.61
425	Erlös aus Verkäufen		390'600.00		387'600.00		400'102.50
4250	Verkäufe		390'600.00		387'600.00		400'102.50

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
426	Rückererstattungen		2'569'390.00		2'336'360.00		2'475'225.99
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'569'390.00		2'336'360.00		2'475'225.99
427	Bussen		500.00		500.00		320.00
4270	Bussen		500.00		500.00		320.00
43	Verschiedene Erträge		2'500.00		1'000.00		230'099.15
430	Verschiedene betriebliche Erträge		2'500.00		1'000.00		227'938.50
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		2'500.00		1'000.00		227'938.50
439	Übriger Ertrag						2'160.65
4390	Übriger Ertrag						2'160.65
44	Finanzertrag		1'147'393.00		1'113'063.00		1'142'175.43
440	Zinsertrag		182'763.00		174'763.00		179'759.83
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		130'500.00		135'500.00		127'527.85
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		41'000.00		28'000.00		40'968.98
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		11'263.00		11'263.00		11'263.00
443	Liegenschaftenertrag FV		647'326.00		645'566.00		650'671.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		647'326.00		645'566.00		650'671.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		11'263.00		19'263.00		26'193.00
4450	Erträge aus Darlehen VV				8'000.00		14'930.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		11'263.00		11'263.00		11'263.00
447	Liegenschaftenertrag VV		306'041.00		273'471.00		285'551.60
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		306'041.00		273'471.00		285'551.60
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		177'299.30		145'576.60		9'195.50
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		177'299.30		145'576.60		9'195.50
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		177'299.30		145'576.60		9'195.50
46	Transferertrag		11'594'365.85		8'858'014.53		10'451'012.29
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		8'754'723.25		6'762'373.53		8'482'590.12

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		7'152'620.55		5'855'206.03		7'569'237.62
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		1'602'102.70		907'167.50		913'352.50
462	Finanz- und Lastenausgleich		98'000.00		91'500.00		83'202.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		98'000.00		91'500.00		83'202.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'741'642.60		2'004'141.00		1'885'220.17
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		2'131'544.00		1'407'830.00		1'403'178.17
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		610'098.60		596'311.00		482'042.00
47	Durchlaufende Beiträge				20'000.00		
470	Durchlaufende Beiträge				20'000.00		
4707	Durchl. Beiträge v. priv. Haushalten				20'000.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		392'211.00		382'211.00		589'175.80
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		392'211.00		382'211.00		589'175.80
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		73'000.00		63'000.00		269'964.80
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		319'211.00		319'211.00		319'211.00
49	Interne Verrechnungen		157'069.55		154'069.55		157'811.05
491	Dienstleistungen		122'000.00		119'000.00		122'741.50
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		122'000.00		119'000.00		122'741.50
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	21'378.80	34'517.10	49'257.05	294'560.47	656'354.68	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	21'378.80	34'517.10	49'257.05	294'560.47	656'354.68	
900	Abschluss Erfolgsrechnung				261'326.02	497'521.98	
9000	Ertragsüberschuss					497'521.98	
9001	Aufwandüberschuss				261'326.02		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fond im EK	21'378.80	34'517.10	49'257.05	33'234.45	158'832.70	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	21'378.80		49'257.05		158'832.70	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		34'517.10		33'234.45		

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'807'000.00	6'807'000.00	6'097'000.00	6'097'000.00	5'180'023.90	5'180'023.90
0	Allgemeine Verwaltung Nettoausgaben					106'918.60	106'918.60
02	Allgemeine Dienste Nettoausgaben					106'918.60	106'918.60
022	Allgemeine Dienste					54'927.00	
0220 5290.03	Allgemeine Dienste Archivreorganisation					54'927.00 54'927.00	
029	Verwaltungsliegenschaften					51'991.60	
290 5040.02 5040.03	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus Lüftung Treppenhaus Gemeindehaus Umbau Soziale Dienste					51'991.60 4'981.15 47'010.45	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoausgaben	600'000.00		270'000.00		14'810.35	14'810.35
			600'000.00		270'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoausgaben					9'095.00	14'810.35
140	Allgemeines Rechtswesen					9'095.00	
1400 5290.01	Allgemeines Rechtswesen Amtliche Vermessung, ÖREB-Kataster					9'095.00 9'095.00	
15	Feuerwehr Nettoausgaben	550'000.00		270'000.00		5'715.35	14'810.35
			550'000.00		270'000.00		
150	Feuerwehr	550'000.00		270'000.00		5'715.35	
1500 5040.01	Feuerwehr Wehrdienstmagazin Hika San. Wasserleitung	150'000.00 150'000.00					
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	400'000.00		270'000.00		5'715.35	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.01	Ersatz Motorspritzen					5'715.35	
5060.03	Ersatz Sprinter Murzelen	180'000.00		270'000.00			
5060.04	Ersatz Sprinter Hinterkappelen	180'000.00					
5090.01	Ersatz Feuerwehrhelme	40'000.00					
16	Verteidigung	50'000.00					
	Nettoausgaben		50'000.00				14'810.35
161	Militärische Verteidigung	50'000.00					
1610	Militärische Verteidigung	50'000.00					
5040.02	Ergänzen Kugelfangkasten Murzelen	50'000.00					
2	Bildung	2'367'000.00		1'980'000.00		1'608'879.20	
	Nettoausgaben		2'367'000.00		1'980'000.00		1'608'879.20
21	Obligatorische Schule	2'367'000.00		1'980'000.00		1'608'879.20	
	Nettoausgaben		2'367'000.00		1'980'000.00		1'608'879.20
212	Primarstufe	205'000.00		100'000.00		172'159.50	
2120	Primarstufe	205'000.00		100'000.00		172'159.50	
5060.03	ICT Primarschule 2018					172'159.50	
5060.04	Beamer Schulen 2019			28'000.00			
5060.05	ICT Schulen 2019			72'000.00			
5060.06	Beamer Schulen 2020	25'000.00					
5060.07	ICT Schulen 2020	180'000.00					
213	Oberstufe	62'000.00		70'000.00		156'352.30	
2130	Sekundarstufe I	62'000.00		70'000.00		156'352.30	
5060.05	Informatik OS Hinterkappelen 2018					57'317.70	
5060.06	Schulen Mobiliar 2018					99'034.60	
5060.07	Schulen Mobiliar 2019			70'000.00			
5060.08	Schulen Mobiliar 2020	62'000.00					
217	Schulliegenschaften	2'100'000.00		1'810'000.00		1'266'714.20	
2170	Schulliegenschaften	2'100'000.00		1'810'000.00		1'266'714.20	
5032.01	Schulanlagen; Sanierung der Abwasserleitungen	70'000.00					

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03	PS Kappelenring; Aufwertung Pausenplatz					106'232.50	
5040.05	Schulanl. Dorf Hika; Gesamtanierung	200'000.00					
5040.09	PS Uettligen; Sanierung Technik und Fassade	50'000.00				850.00	
5040.10	PS Kappelenring; Anschluss Wärmeverbund	100'000.00		100'000.00			
5040.12	Strategische Schulraumplanung					23'655.00	
5040.15	TH Wohlen Ersatz Pausenplatzüberdachung					32'085.30	
5040.16	Altes SH Wohlen Umbau/Ausbau/Sanierung	50'000.00		100'000.00		41'231.75	
5040.17	SH Wohlen Ersatz Wärmeerzeugungsanlage, Planungskredit			450'000.00		16'756.70	
5040.18	Prim Kappelenring Fensterersatz Projekt			250'000.00		10'383.45	
5040.19	TH Murzelen Fensterersatz, Blendschutz + Deckensanierung					428'569.65	
5040.23	Allgemeinde Zustandserfassung Hausanschlüsse					11'335.90	
5040.24	PS Hika; Ersatz 3 Haupteingangsfronten					56'410.50	
5040.25	TH Kappelenring; Ersatz Turnhallenbelag					104'934.10	
5040.27	PS Murzelen; Ersatz Umwälzpumpe					23'095.50	
5040.28	PS Murzelen; Hauswartshg. Verglasung Loggia					8'926.00	
5040.30	Prim Kappelenring, Fensterersatz Ausführung	300'000.00				213'894.55	
5040.31	Schule Wohlen; Tagesschule Mobile Lösung			600'000.00			
5040.32	SH Wohlen; Beleuchtung Turnhalle	90'000.00		40'000.00			
5040.33	Prim. Hinterkappelen; Arbeitsplätze auf Galerie			40'000.00			
5040.34	Prim. Uettligen; Anschluss Wärmeverbund			100'000.00			
5040.35	Schulanlagen; Reinigung und Retopping Sportplätze			130'000.00			
5040.36	SH Uettligen, Einbau Kleinküche Tagesschule Turnhalle					24'111.60	
5040.37	Klimatisierung Musikschule, SH Dorf, Hika					32'242.85	
5040.39	Schulhaus Säriswil, Sanierung Flachdach, Zwischenbau					131'998.85	
5040.41	Schulhaus Wohlen; Tagesschule Neubau	1'200'000.00					
5040.42	SH Oberstufe Hika; Sanierung Fenster Turnhalle	40'000.00					
219	Obligatorische Schule					13'653.20	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					13'653.20	
5290.01	Führungsstrukturen Bildungsbereich					13'653.20	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	55'000.00		95'000.00		84'626.35	53'850.00
	Nettoausgaben		55'000.00		95'000.00		30'776.35
34	Sport und Freizeit	55'000.00		95'000.00		84'626.35	53'850.00
	Nettoausgaben		55'000.00		95'000.00		30'776.35
342	Freizeit	55'000.00		95'000.00		84'626.35	53'850.00

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
3420	Freizeit	55'000.00		95'000.00		78'677.00	53'850.00
5010.01	Ergänzung Spazierweg Rainweg-Bennenboden					53'850.00	
5010.03	Sanierung Tuftbachbrücke					24'827.00	
5010.04	Weg Repro Marti nach Passarelle			95'000.00			
5010.05	Wanderweg Säriswil	55'000.00					
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						53'850.00
3423	Kulturelles Zentrum Reberhaus					5'949.35	
5040.01	gesetzliche Sicherheitsvorkehrungen					5'949.35	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	505'000.00		710'000.00		625'903.60	16'843.00
	Nettoausgaben		505'000.00		710'000.00		609'060.60
61	Strassenverkehr	470'000.00		675'000.00		620'276.00	16'843.00
	Nettoausgaben		470'000.00		675'000.00		609'060.60
615	Gemeindestrassen	470'000.00		675'000.00		620'276.00	16'843.00
6150	Gemeindestrassen	470'000.00		675'000.00		502'374.90	
5010.02	Belagssanierung Bennenbodenrain, Hinterkappelen					35'645.85	
5010.03	Sanierung Ambühl Uettligen					63'636.25	
5010.10	Belagssanierung Breitenrain, Hika					42'224.45	
5010.13	Belagssanierung Innerbergstrasse Innerberg					136'425.50	
5010.17	Sanierung Mühlebergstrasse 2. Teil					135'572.60	
5010.19	Migros Hinterkappelen Erschliessung Gebiete	175'000.00		150'000.00			
5010.20	Belagssanierung Moriswilstrasse und Birchistrasse Säriswil			260'000.00			
5010.21	Belagssanierung Bergfeldstrasse, Hinterkappelen			60'000.00			
5010.22	Belagssanierung Breitenrain			90'000.00			
5010.23	Neubau Fussweg Metzgerei Uettligen - Oberdettigenstrasse	20'000.00					
5010.24	Belagssanierung Lindenstrasse und Schmiedegasse Uettligen	90'000.00					
5010.25	Areal Hubacher, Uettligen	50'000.00					
5040.03	Hallenbeleuchtung Werkhof Bannholz			35'000.00			
5060.03	Ersatz Nissan DoubleCab					88'870.25	
5060.04	Ersatz Kleintraktor John Deere 2520			80'000.00			
5060.05	Ersatz Nissan Patrol	135'000.00					
6156	Radwege					117'901.10	16'843.00
5010.03	Sanierung Stegmattsteg					117'901.10	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
6310.01	Kantonsbeiträge Stegmattsteg						16'843.00
62	Öffentlicher Verkehr	35'000.00		35'000.00		5'627.60	
	Nettoausgaben		35'000.00		35'000.00		609'060.60
622	Regionalverkehr	35'000.00		35'000.00		5'627.60	
6220	Regionalverkehr	35'000.00		35'000.00		5'627.60	
5040.02	Beleuchtung 7 Haltestellen mit Solarlampen					5'627.60	
5040.03	Ersatz Haltestelle Bernstrasse, Hinterkappelen			35'000.00			
5040.04	Ersatz Haltestelle Wendepplatz Säriswil	35'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'280'000.00		3'042'000.00		2'473'364.30	194'828.50
	Nettoausgaben		3'280'000.00		3'042'000.00		2'278'535.80
71	Wasserversorgung	375'000.00		1'077'000.00		1'543'337.00	36'300.00
	Nettoausgaben		375'000.00		1'077'000.00		2'278'535.80
710	Wasserversorgung	375'000.00		1'077'000.00		1'543'337.00	36'300.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	375'000.00		1'077'000.00		1'543'337.00	36'300.00
5031.02	Ersatz WV-Leitung Innerberg-Schärgummenstr.					62'129.90	
5031.03	Ersatz WV-Leitung Aarbergstrasse-Bergweidweg					155'138.55	
5031.05	Ersatz WV-Leitung Innerberg-Murzelen					725'324.60	
5031.07	Ersatz Leitung Breitenrain					173'819.05	
5031.09	Anpassung Sekundärnetz Säriswil					172'341.90	
5031.10	Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund					6'622.00	
5031.11	Wasserversorgungsleitung Stegmattweg, Hika					149'366.35	
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			
5031.17	Ersatz Wasserversorgungsleitung Wyhalenstrasse					98'594.65	
5031.19	Alte Sagi Innerberg	90'000.00					
5031.20	Lochholz- Einschlag Murzelen 1. Teil	250'000.00					
5290.01	Generelle Wasserversorgungsplanung	35'000.00					
6440.01	Rückzlg. Darlehen WVRB AG						36'300.00
72	Abwasserentsorgung	2'515'000.00		1'580'000.00		586'751.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
Nettoausgaben			2'515'000.00		1'580'000.00		2'278'535.80
720	Abwasserentsorgung	2'515'000.00		1'580'000.00		586'751.00	
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	2'515'000.00		1'580'000.00		586'751.00	
5032.03	Kanalisation Wohlen 2. Teil					29'534.30	
5032.06	Öffentliche Abwassersanierung Ambühl					254'349.95	
5032.07	Kanalisation Uettligen Sanierung Leitungen					67'543.25	
5032.09	Trennsystem Pfandacker bis Uettligenstrasse	130'000.00					
5032.10	Sauberwasserleitung Illiswil			125'000.00			
5032.11	Schmutzwasserleitung Innerberg - Stöckere	240'000.00					
5032.15	Trennsystem Neumatt/Hofmatt Uettligen					107'375.80	
5032.18	Kanalisation Hinterkappelen 1. Teil					69'813.20	
5032.19	Trennsystem Gassacker Wohlen	135'000.00		135'000.00			
5032.20	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen 2019			1'000'000.00			
5032.21	Sanierung nach GEP Murzelen/Illiswil			320'000.00			
5032.23	Trennsystem Bernstrasse Hinterkappelen 1. Teil	160'000.00					
5032.24	Sanierung Pumpwerk Grabenmühle	100'000.00					
5032.25	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen 2020	1'750'000.00					
5042.03	Anbau Werkstatt in der ARA EY					58'134.50	
73	Abfall	120'000.00		120'000.00		-134.70	
	Nettoausgaben		120'000.00		120'000.00		2'278'535.80
	Nettoeinnahmen					134.70	
730	Abfall	120'000.00		120'000.00		-134.70	
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	120'000.00		120'000.00		-134.70	
5033.02	Unterirdische Sammelstelle Hinterkappelen	120'000.00		120'000.00			
5040.01	Ersatz Papiermulde + Dosenpresse neuer Papiercontainer					-134.70	
74	Verbauungen					159'794.95	
	Nettoausgaben						2'278'535.80
741	Gewässerverbauungen					159'794.95	
7410	Gewässerverbauungen					159'794.95	
5020.01	Renaturierung Schlossmattbach					159'794.95	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'000.00					

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
	Nettoaussagen		50'000.00				2'278'535.80
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	50'000.00					
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	50'000.00					
5290.01	Energierichtplan	50'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	65'000.00					
	Nettoaussagen		65'000.00				2'278'535.80
771	Friedhof und Bestattung	65'000.00					
7710	Freidhof und Bestattung allgemein	65'000.00					
5010.01	Friedhof Absturzsicherung und Beleuchtung	65'000.00					
79	Raumordnung	155'000.00		265'000.00		183'616.05	158'528.50
	Nettoaussagen		155'000.00		265'000.00		2'278'535.80
790	Raumordnung	155'000.00		265'000.00		183'616.05	158'528.50
7900	Raumordnung allgemein	155'000.00		265'000.00		183'616.05	158'528.50
5290.02	Neuaufgabe Planung Überbauung Areal Hubacher Uettligen					14'543.55	
5290.03	Schulgasse Wohlen; Umzonung			20'000.00			
5290.04	Überarbeitung Baureglement					25'087.55	
5290.05	Vorgehen Zentrumsentwicklung Uettligen					34'880.35	
5290.06	Entwicklung Dorfzentrum Hika					71'104.60	
5290.07	Erweiterung und Modernisierung Altersheim Hofmatt					38'000.00	
5290.08	Entwicklung Zentrum Wohlen	25'000.00		25'000.00			
5290.09	Sahlmatte Hinterkappelen	20'000.00		20'000.00			
5290.10	Überbauungsordnung Uettligen West mit Wettbewerb	50'000.00		200'000.00			
5290.11	Aufwertung Ortskern Säriswil	30'000.00					
5290.12	Entwicklung historischer Ortskern Uettligen	30'000.00					
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						158'528.50
9	Finanzen und Steuern		6'807'000.00		6'097'000.00	265'521.50	4'914'502.40
	Nettoeinnahmen	6'807'000.00		6'097'000.00		4'648'980.90	
99	Nicht aufgeteilte Posten		6'807'000.00		6'097'000.00	265'521.50	4'914'502.40
	Nettoeinnahmen	6'807'000.00		6'097'000.00		4'648'980.90	

Investitionsrechnung nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
999	Abschluss		6'807'000.00		6'097'000.00	265'521.50	4'914'502.40
9990	Abschluss		6'807'000.00		6'097'000.00	265'521.50	4'914'502.40
5900.01	Passivierte Einnahmen					265'521.50	99'034.60
6900.01	Aktivierte Ausgaben		6'807'000.00		6'097'000.00		4'815'467.80

Investitionsrechnung nach Sachgruppen

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'807'000.00	6'807'000.00	6'097'000.00	6'097'000.00	5'180'023.90	5'180'023.90
	Investitionsausgaben	6'807'000.00		6'097'000.00		5'180'023.90	
50	Sachanlagen	6'567'000.00		5'832'000.00		4'653'211.15	
5010	Strassen/Verkehrswege	455'000.00		655'000.00		610'082.75	
5020	Wasserbau					159'794.95	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	340'000.00		1'077'000.00		1'543'337.00	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	2'585'000.00		1'580'000.00		528'616.50	
5033	Tiefbauten Abfall	120'000.00		120'000.00			
5040	Hochbauten	2'265'000.00		1'880'000.00		1'388'282.55	
5060	Mobilien	762'000.00		520'000.00		423'097.40	
5090	Übrige Sachanlagen	40'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	240'000.00		265'000.00		261'291.25	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	240'000.00		265'000.00		261'291.25	
59	Übertrag an Bilanz					265'521.50	
5900	Passivierte Einnahmen					265'521.50	
	Investitionseinnahmen		6'807'000.00		6'097'000.00		5'180'023.90
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						229'221.50
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten						16'843.00
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte						212'378.50
64	Rückzahlung von Darlehen						36'300.00
6440	Rückz.von Darlehen an öff.Unternehmungen						36'300.00
69	Übertrag an Bilanz		6'807'000.00		6'097'000.00		4'914'502.40
6900	Aktivierte Ausgaben		6'807'000.00		6'097'000.00		4'914'502.40
	Nettoinvestitionen	6'807'000.00		6'097'000.00		4'648'980.90	