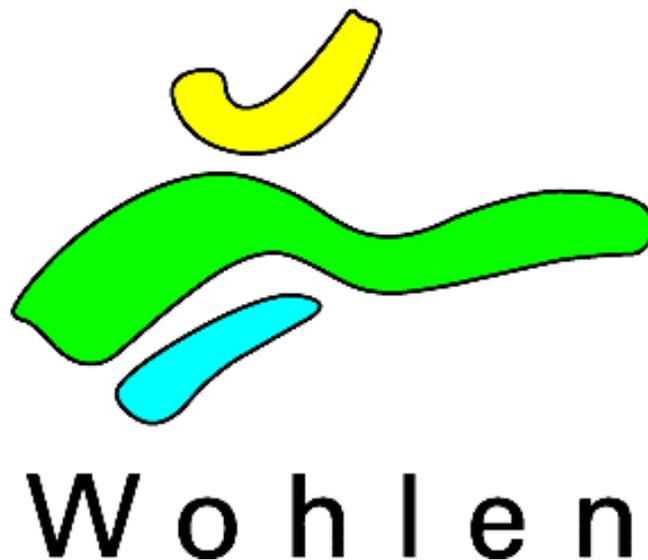




## **EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN**

# **Budget 2023**

Nach HRM2



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

## Inhalt

|          |  |    |
|----------|--|----|
| <b>1</b> | <b>Berichterstattung</b> .....               | 4  |
| 1.1      | Allgemeines .....                            | 4  |
| 1.2      | Ansätze für das Budget 2023 .....            | 4  |
| 1.3      | Auf einen Blick (Management Summary) .....   | 4  |
| <b>2</b> | <b>Eckdaten</b> .....                        | 5  |
| 2.1      | Allgemeine Übersicht.....                    | 5  |
| 2.2      | Übersicht Gesamtergebnis .....               | 5  |
| 2.2.1    | Erfolgsrechnung .....                        | 5  |
| 2.2.2    | Investitionsrechnung.....                    | 6  |
| 2.2.3    | Finanzierungsergebnis.....                   | 6  |
| 2.3      | Ergebnis Allgemeiner Haushalt .....          | 6  |
| 2.4      | Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....     | 7  |
| 2.5      | Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser.....   | 8  |
| 2.6      | Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall .....    | 8  |
| 2.7      | Ergebnis Spezialfinanzierung Gas.....        | 9  |
| <b>3</b> | <b>Funktionen</b> .....                      | 9  |
| 3.1      | Erfolgsrechnung .....                        | 9  |
| 3.2      | Investitionen.....                           | 13 |
| 3.2.1    | Projekte Allgemeiner Haushalt.....           | 13 |
| 3.2.2    | Projekte Wasserversorgung.....               | 14 |
| 3.2.3    | Projekte Abwasserentsorgung .....            | 14 |
| 3.2.4    | Projekte Abfallentsorgung .....              | 14 |
| <b>4</b> | <b>Sachgruppen</b> .....                     | 14 |
| 4.1      | Erfolgsrechnung .....                        | 14 |
| 4.1.1    | Betrieblicher Aufwand .....                  | 15 |
| 4.1.2    | Betrieblicher Ertrag .....                   | 16 |
| 4.1.3    | Finanzaufwand / Finanzertrag .....           | 17 |
| 4.2      | Investitionsrechnung.....                    | 18 |
| <b>5</b> | <b>Finanzkennzahlen</b> .....                | 18 |
| 5.1      | Gesamthaushalt .....                         | 18 |
| 5.2      | Allgemeiner Haushalt .....                   | 19 |
| 5.3      | Spezialfinanzierung Wasserversorgung .....   | 19 |
| 5.4      | Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung ..... | 19 |
| 5.5      | Spezialfinanzierung Abfall .....             | 20 |
| 5.6      | Spezialfinanzierung Gasversorgung .....      | 20 |

|                      |  |         |
|----------------------|--|---------|
| <b>6</b>             | <b>Eigenkapitalnachweis</b> .....                  | 21      |
| 6.1                  | Auswertungen .....                                 | 21      |
| 6.2                  | Kommentare zu den Auswertungen.....                | 21      |
| 6.2.1                | Spezialfinanzierungen (SG 290).....                | 21      |
| 6.2.2                | Vorfinanzierungen (SG 293).....                    | 21      |
| 6.2.3                | Reserven (zusätzliche Abschreibungen SG 294).....  | 21      |
| 6.2.4                | Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296) ..... | 22      |
| 6.2.5                | Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299).....       | 22      |
| <b>7</b>             | <b>Antrag des Gemeinderates</b> .....              | 22      |
| Erfolgsrechnung      | Übersicht Funktionen .....                         | 23      |
|                      | Funktionen detailliert .....                       | 24 - 63 |
|                      | Übersicht Sachkonti.....                           | 64      |
|                      | Sachkonti detailliert.....                         | 65 - 71 |
| Investitionsrechnung | Funktionen detailliert .....                       | 72 - 79 |
|                      | Sachkonti detailliert.....                         | 80      |

## 1 Berichterstattung

### 1.1 Allgemeines

Das Budget 2023 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, BSG 170.11) erstellt. Zum Einsatz gelangte die Gemeindesoftware Abacus und NEST/IS-E.

### 1.2 Ansätze für das Budget 2023

Dem Budget 2023 liegen die folgenden Ansätze zu Grunde:

Kompetenz Gemeindeversammlung

|                     |       |
|---------------------|-------|
| Steueranlage        | 1.54  |
| Liegenschaftssteuer | 1.0 ‰ |

Kompetenz Gemeinderat innerhalb des Rahmentarifs

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

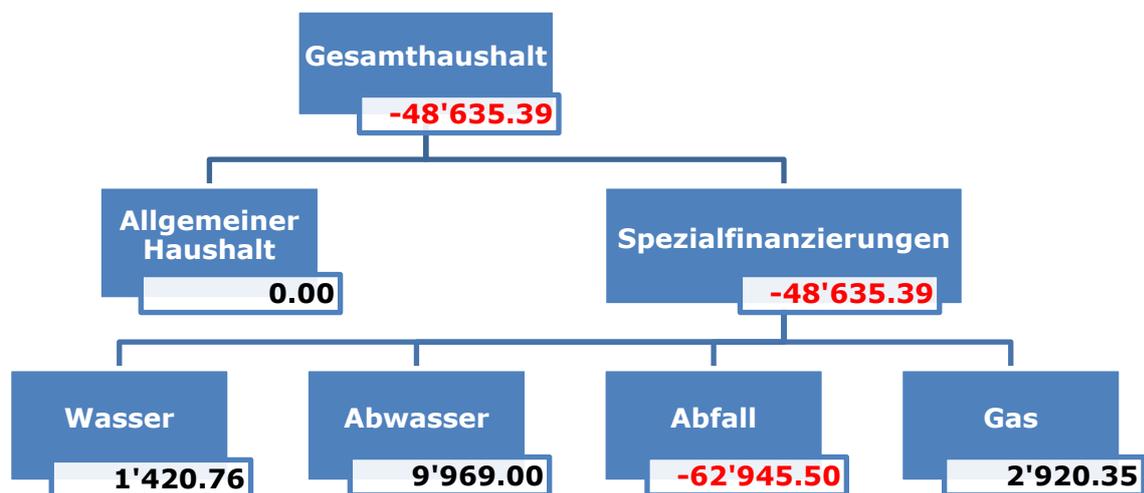
Kehricht-Grundgebühr

Fr. 75.00 / Jahr

Feuerwehr-Ersatzabgaben

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

### 1.3 Auf einen Blick (Management Summary)



- Die Erfolgsrechnung des **Allgemeinen Haushalts** (steuerfinanziert) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von **Fr. 804'701.80** ab. Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84ff Gemeindeverordnung GV) muss dieser Ertragsüberschuss als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.
- Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung innert der maximalen Frist von 16 Jahren, das heisst linear mit

- 6.25 %, abgeschrieben. Die Abschreibungen auf dem bestehenden Verwaltungsvermögen des Allgemeinen Haushalts betragen Fr. 1'018'586.00.
- Das per 31.12.2023 errechnete Eigenkapital inkl. finanzpolitische Reserve beträgt Fr. 11'484'752.78, was bei einer Steueranlage von 1.54 Einheiten rund 7.5 Steuerzehntel ausmacht.
  - 2023 sind Investitionen im Umfang von Fr. 5'481'000.00 (inkl. Investitionen von Fr. 285'000.00, welche über die Mehrwertabschöpfung finanziert werden oder wir Beiträge von Dritten erwarten) geplant, wovon Fr. 3'081'000.00 für den Allgemeinen Haushalt, Fr. 1'170'000.00 für die Wasserversorgung, Fr. 1'155'000.00 für die Abwasserentsorgung und Fr. 75'000.00 für die Abfallentsorgung anfallen.

## 2 Eckdaten

### 2.1 Allgemeine Übersicht

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

### 2.2 Übersicht Gesamtergebnis

#### 2.2.1 Erfolgsrechnung

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

Es wird das Ergebnis des Gesamthaushalts ausgewiesen. Dabei werden die Ergebnisse der Einzelrechnungen Allgemeiner Haushalt, Wasser, Abwasser, Abfall und Gas zusammengerechnet. Es resultiert ein negatives Gesamtergebnis von Fr. -48'635.39.

## 2.2.2 Investitionsrechnung

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

## 2.2.3 Finanzierungsergebnis

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

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

## 2.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

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

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

Gemäss den kantonalen Bestimmungen (Art. 84 GV) müssen Gemeinden, welche einen Ertragsüberschuss ausweisen, zusätzliche Abschreibungen vornehmen, sofern die ordentlichen Abschreibungen im Rechnungsjahr kleiner sind als die Nettoinvestitionen. Der Allgemeine Haushalt weist Nettoinvestitionen von Fr. 3'081'000.00 und ordentliche Abschreibungen von Fr. 2'057'073.90 aus. Dies ergibt einen Selbstfinanzierungsfehlbetrag aus den Abschreibungen. Demnach müssen die Fr. 804'701.80 als zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Der betriebliche Aufwand liegt Fr. 1'383'613.49 über dem Vorjahresbudget und der betriebliche Ertrag Fr. 1'260'719.00 über dem Vorjahr, dies ergibt gegenüber 2022 eine Verschlechterung von Fr. 122'894.49.

## 2.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

| <b>Ergebnis Wasser</b>                | <b>Budget 2023</b> | <b>Budget 2022</b> | <b>Rechnung 2021</b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Betrieblicher Aufwand                 | 1'455'041.00       | 1'402'217.00       | 1'421'017.87         |
| Betrieblicher Ertrag                  | 1'133'038.00       | 1'082'550.90       | 1'150'696.90         |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit  | -322'003.00        | -319'666.10        | -270'320.97          |
| Finanzaufwand                         | 0.00               | 0.00               | 0.00                 |
| Finanzertrag                          | 2'815.76           | 2'815.75           | 2'815.76             |
| Ergebnis aus Finanzierung             | 2'815.76           | 2'815.75           | 2'815.76             |
| <b>Operatives Ergebnis</b>            | <b>-319'187.24</b> | <b>-316'850.35</b> | <b>-267'505.21</b>   |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 0.00               | 0.00               | 0.00                 |
| Ausserordentlicher Ertrag             | 320'608.00         | 320'608.00         | 320'608.00           |
| Ausserordentliches Ergebnis           | 320'608.00         | 320'608.00         | 320'608.00           |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>1'420.76</b>    | <b>3'757.65</b>    | <b>53'102.79</b>     |

Die Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'420.76 ab. Dieser wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich gutgeschrieben. Das Guthaben muss weiter aufgebaut werden, da es erst im 2020 von einem Vorschuss in eine Verpflichtung gewandelt werden konnte. Es werden 100 % der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

## 2.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

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

In der Abwasserentsorgung wird für das Budget 2023 ein Plus von Fr. 9'969.00 berechnet. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich gutgeschrieben. Wie in den Vorjahren werden 60% der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

## 2.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

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

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

## 2.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Gas

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

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

## 3 Funktionen

### 3.1 Erfolgsrechnung

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

**0 Allgemeine Verwaltung**

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

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

**1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**

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

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

**2 Bildung**

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

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

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

### **3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**

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

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

### **4 Gesundheit**

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

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

### **5 Soziale Sicherheit**

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

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

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

### 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

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

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

### 7 Umweltschutz und Raumordnung

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

- Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'420.76 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.
- Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 9'969.00 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.
- Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 62'945.50 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.
- Das Vermögen der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz beläuft sich per Ende 2023 auf Fr. 33'436.40.

### 8 Volkswirtschaft

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

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

### 9 Finanzen und Steuern

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

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

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

### 3.2 Investitionen

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

Das vom Gemeinderat genehmigte Investitionsprogramm 2023-2027 bildet die Grundlage für die Nachführung des Finanzplanes und die Berechnung des Kapital- und Abschreibungsbedarfs für das Budget 2023. Im Gegensatz zum Budget der "Erfolgsrechnung" wird das Budget der "Investitionsrechnung" der Gemeindeversammlung nicht zum Beschluss unterbreitet. Das heisst, die hier ausgewiesenen Zahlen haben informativen Charakter. Noch nicht beschlossene Projekte müssen in jedem Fall durch das finanzkompetente Organ (bis Fr. 200'000.-- Gemeinderat, über Fr. 200'000.-- Gemeindeversammlung) beschlossen werden.

Geplant sind Investitionen im Verwaltungsvermögen von insgesamt Fr. 5'481'000.00. Davon sollen Investitionen im Betrag von Fr. 285'000.00 aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung finanziert werden oder Beiträge von Dritten erfolgen. Bei folgenden Projekten betragen die Ausgaben im 2023 Fr. 100'000.00 und mehr (die Details zum gesamten Investitionsplan sind in der Investitionsrechnung ersichtlich):

#### 3.2.1 Projekte Allgemeiner Haushalt

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

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

### 3.2.2 Projekte Wasserversorgung

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

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

### 3.2.3 Projekte Abwasserentsorgung

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

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

### 3.2.4 Projekte Abfallentsorgung

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

## 4 Sachgruppen

### 4.1 Erfolgsrechnung

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

**4.1.1 Betrieblicher Aufwand**

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

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

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

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

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

Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss den Übergangsbestimmungen in der maximalen Frist von 16 Jahren linear abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung mit Fr. 1'018'586.00. Die neuen Investitionen werden bei Inbetriebnahme nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen auf den neuen Investitionsprojekten werden mit Fr. 1'219'636.90 budgetiert.

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

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

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

Der Transferaufwand beinhaltet im Wesentlichen die verschiedenen Beiträge im Finanz- und Lastenausgleichssystem mit dem Kanton sowie die Zahlungen an Gemeindeverbände und andere Gemeinwesen für die öffentliche Aufgabenerfüllung. Die Ausgaben sind 1.0 % oder Fr. 286'480.79 höher budgetiert als im Vorjahr.

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

**38 Ausserordentlicher Aufwand**

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

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

**39 Interne Verrechnung**

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

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

**4.1.2 Betrieblicher Ertrag****40 Fiskalertrag**

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

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

**41 Regalien und Konzessionen**

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

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

**42 Entgelte**

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

Die Entgelte umfassen die Feuerwehersatzabgaben sowie die verschiedenen Benützungs- und Dienstleistungsgebühren bei der Tagesschule, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfall und der Gasversorgung. Auch allgemeine Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter werden in dieser Ertragsart erfasst. Es werden Fr. 506'750.00 mehr budgetiert als im 2022, was hauptsächlich auf mehr Elternbeiträge bei der Tagesbetreuung, höhere Benützungsgebühren in

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Siehe Sachgruppe 39 Interne Verrechnungen (Seite 16).

#### 4.1.3 Finanzaufwand / Finanzertrag

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

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

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

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

## 4.2 Investitionsrechnung

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

## 5 Finanzkennzahlen

### 5.1 Gesamthaushalt

| Kommentar / Interpretation   | Budget<br>2023 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 |
|--|----------------|----------------|------------------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>   | 33.90 %        | 38.01 %        | 47.79 %          |
| Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet. Diese Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Dies insbesondere bei den kleineren Gemeinden, da die Investitionstätigkeit sehr unregelmässig ist. Deshalb muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden, um eine Beurteilung vornehmen zu können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend |                |                |                  |
| <b>Zinsbelastungsanteil (ZBA)</b>  | -0.19 %        | -0.32 %        | -0.33 %          |
| Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je höher der Zinsbelastungsanteil ist, desto mehr Mittel werden für die Schuldzinsen aufgewendet und je tiefer der Wert, desto grösser ist der finanzielle Handlungsspielraum. Ein negativer Zinsbelastungsanteil zeigt an, dass mehr Zinsertrag erwirtschaftet als für Zinsen ausgegeben wird. Diese Kennzahl liefert somit Informationen zur finanziellen Situation einer Gemeinde. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz und im Vergleich zu anderen Gemeinden die Verschuldungssituation erkannt. Richtwert: 0 – 4 % gut  |                |                |                  |
| <b>Investitionsanteil (INA)</b>  | 9.81 %         | 8.31 %         | 8.71 %           |
| Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zum jährlichen Gesamtaufwand. Sie sagt jedoch alleine nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Richtwert: <10 % schwache Investitionstätigkeit  |                |                |                  |
| <b>Kapitaldienstanteil (KDA)</b>   | 4.07 %         | 3.70 %         | 3.09 %           |
| Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Unter Kapitaldienst versteht man die Nettozinsen plus Abschreibungen und Wertberichtigungen. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch die Zinsen und die ordentlichen Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein steigender Anteil weist somit auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Richtwert: <5 % geringe Belastung   |                |                |                  |

|  |         |         |         |
|--|---------|---------|---------|
| <b>Selbstfinanzierungsanteil (SFA)</b>   | 3.54 %  | 3.32 %  | 4.11 %  |
| Der Selbstfinanzierungsanteil spiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde wieder und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit).<br>Richtwert: 0 % - 10 % ungenügend |         |         |         |
| <b>Nettozinsbelastungsanteil (NZB)</b>   | -2.54 % | -2.55 % | -2.90 % |
| Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Steuerertrages der Gemeinde für die Verzinsung der Schulden aufgewendet werden muss. Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine hohe Verschuldung hin. Richtwert: 0 % - 4 % sehr tiefe Belastung   |         |         |         |

## 5.2 Allgemeiner Haushalt

| Kommentar / Interpretation   | Budget<br>2023 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 |
|--|----------------|----------------|------------------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>   | 24.59 %        | 21.37 %        | 16.41 %          |
| Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden, ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet. Diese Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Dies insbesondere bei den kleineren Gemeinden, da die Investitionstätigkeit sehr unregelmässig ist. Deshalb muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden, um eine Beurteilung vornehmen zu können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend |                |                |                  |

## 5.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

| Kommentar / Interpretation   | Budget<br>2023 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 |
|--|----------------|----------------|------------------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>   | 0.07 %         | 0.37 %         | 75.23 %          |
| Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können.<br>Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend   |                |                |                  |
| <b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>  | 100.10 %       | 100.27 %       | 103.74 %         |
| Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.<br>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<br>2023 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 |
|--|----------------|----------------|------------------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>   | 75.75 %        | 111.89 %       | 171.93 %         |
| Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können.<br>Richtwert: >100 % sehr gut, 0 - 60 % ungenügend   |                |                |                  |
| <b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>  | 100.46 %       | 97.37 %        | 112.66 %         |
| Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.<br>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<br>2023 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 |
|--|----------------|----------------|------------------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>   | -66.52 %       | -146.07 %      | 342.18 %         |
| Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können.<br>Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend   |                |                |                  |
| <b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>  | 94.45 %        | 92.98 %        | 103.53 %         |
| Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.<br>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<br>2023         | Budget<br>2022         | Rechnung<br>2021       |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (SFG)</b>   | Keine<br>Investitionen | Keine<br>Investitionen | Keine<br>Investitionen |
| Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können.<br>Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend   |                        |                        |                        |
| <b>Kostendeckungsgrad (KDG)</b>  | 101.10 %               | 99.96 %                | 107.19 %               |
| Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.<br>Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden. |                        |                        |                        |

## 6 Eigenkapitalnachweis

### 6.1 Auswertungen

Nachfolgend der Ausweis über das voraussichtliche Eigenkapital per 31. Dezember 2023:

| Eigenkapital per 01.01.2023 |   |        | Veränderungsnachweis                           |                               |  | Eigenkapital per 31.12.2023    |       |   |                      |   |
|-----------------------------|---|--------|--|-------------------------------|--|--------------------------------|-------|---|----------------------|---|
| CHF                         |   |        | Erhöhung (+) durch                             |                               | Reduktion (-) durch                    |                                | CHF   |   |                      |   |
| 29                          | Eigenkapital  | 42'134 | CHF  |                               | CHF                                    |                                | 29    | Eigenkapital  | 41'754               |   |
| 290                         | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 5'099  | Einlagen in SF EK                              |                               | Entnahmen aus SF EK                    |                                | 290   | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 4'680                |   |
| 29000                       | SF Feuerwehr einseitig  | 374    | 3510.01  | 0                             | 4510.01                                | -49                            | 29000 | SF Feuerwehr einseitig  | 325                  |   |
| 29001                       | SF Wasserversorgung   | 119    | 9010.10  | 1                             | 9011.10                                | 0                              | 29001 | SF Wasserversorgung   | 120                  |   |
| 29002                       | SF Abwasserentsorgung   | 411    | 9010.20  | 10                            | 9011.20                                | 0                              | 29002 | SF Abwasserentsorgung   | 421                  |   |
| 29003                       | SF Abfall   | 906    | 9010.30  | 0                             | 9011.30                                | -63                            | 29003 | SF Abfall   | 843                  |   |
| 29005                       | SF Gas  | 402    | 9010.50  | 3                             | 9011.50                                | 0                              | 29004 | SF Elektrizität   | 405                  |   |
| 29001                       | SF Übertragung VV nach Art. 85a GV (Wasser)                             | 2'885  | 3898.xx  | 0                             | 4898.01                                | -321                           | 2900x | SF Übertragung VV nach Art. 85a GV                                      | 2'565                |   |
| 293                         | Vorfinanzierungen   | 20'326 | Einlagen in Vorfinanzierungen EK               |                               | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK |                                | 293   | Vorfinanzierungen   | 21'343               |   |
| 29300                       | Landschaftsschutz   | 33     | 3893.02  | 67                            | 4893.02                                | -67                            | 29300 | Landschaftsschutz   | 33                   |   |
| 29300                       | Ortsbildschutz  | 5      | 3893.02  | 0                             | 4893.02                                | 0                              | 29300 | Ortsbildschutz  | 5                    |   |
| 29300                       | Mehrwertabgaben f. Infrastruktur.                                       | 1'100  | 3893.01  | 0                             | 4893.01                                | 0                              | 29300 | Mehrwertabgaben f. Infrastruktur.                                       | 1'100                |   |
| 29301                       | Wasserversorgung Werterhalt   | 4'688  | 3510.10 / 3510.50                              | 320                           | 4510.02                                | -90                            | 29301 | Wasserversorgung Werterhalt   | 4'918                |   |
| 29302                       | Abwasserentsorgung Werterhalt   | 14'500 | 3510.10 / 3510.50                              | 865                           | 4510.02                                | -78                            | 29302 | Abwasserentsorgung Werterhalt   | 15'287               |   |
| 294                         | Reserven  | 3'745  | Einlagen                                       |                               | Entnahmen                              |                                | 294   | Reserven  | 4'549                |   |
| 29400                       | Zusätzliche Abschreibungen  | 3'745  | 3894.01  | 805                           | 4894.xx                                | 0                              | 29400 | Zusätzliche Abschreibungen  | 4'549                |   |
| 296                         | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                                     | 6'030  | Einlagen                                       |                               | Entnahmen                              |                                | 296   | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                                     | 4'246                |   |
| 29600                       | Neubewertungsreserve FV   | 5'333  | 3896.xx  | 0                             | 4896.xx                                | -1'783                         | 29600 | Neubewertungsreserve FV   | 3'549                |   |
| 29601                       | Schwankungsreserve  | 697    | 3896.xx  | 0                             | 4896.xx                                | 0                              | 29601 | Schwankungsreserve  | 697                  |   |
| 298                         | Übriges Eigenkapital  | 0      | 3898   | Einlagen übriges Eigenkapital |  | Entnahmen übriges Eigenkapital |       | 298   | Übriges Eigenkapital | 0 |
| 299                         | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag  | 6'936  | 2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-) |                               | 0                                      |                                | 299   | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag  | 6'936                |   |

### 6.2 Kommentare zu den Auswertungen

Das Eigenkapital wird detailliert dargestellt, insbesondere werden die Spezialfinanzierungen dem Eigenkapital zugeteilt. Die Neubewertung des Finanzvermögens führte zu einer deutlichen Zunahme des Eigenkapitals. Die Neubewertungsreserve wird nun von 2021 – 2025 aufgelöst. Im Artikel 29 der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) wird verlangt, dass die voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals aufzuzeigen ist.

#### 6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

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

#### 6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Bestände des Landschaftsschutzes, des Ortsbildschutzes und der Mehrwertabgaben bleiben gleich. Die Vorfinanzierung des Werterhaltes der Wasserversorgung steigt auf 4,918 Mio. Fr. und die der Abwasserbeseitigung auf 15,287 Mio. Fr.

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

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

### 6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 1. Januar 2016 neu bewertet. Die Differenz zwischen den bisherigen und neuen Buchwerten musste zwingend in die Neubewertungsreserve eingelegt werden. Weitere Einlagen erfolgen jedoch keine mehr. Entnahmen erfolgen nur bei Verkauf eines Objektes, welches aufgewertet worden ist oder im Umfang eines Verlustes bei einer periodischen Neubewertung des Finanzvermögens. Gemäss den Übergangsbestimmungen erfolgte im Jahr 2021 eine gesetzliche Übertragung in die Schwankungsreserve mit einem Wert von 5 % der Sachanlagen des Finanzvermögens und der Rest der Reserve wird linear zu Gunsten eines Bilanzüberschusses innerhalb von 5 Jahren aufgelöst. Neu beträgt der Bestand der Neubewertungsreserve 4,246 Mio. Fr.

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

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

## 7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuer von unverändert 1,54 des kantonalen Einheitssatzes.
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuer von unverändert 1,0 ‰ des Amtlichen Wertes.
- c) Genehmigung Budget 2023 bestehend aus:

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

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2023 zu genehmigen.

### Gemeinderat Wohlen

Der Präsident

Bänz Müller

Der Sekretär

Thomas Peter

Der Finanzverwalter

Bruno Frantzen

Wohlen, 20. September 2022

## Erfolgsrechnung nach Funktionen

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

|             |  | Budget 2023       |                   | Budget 2022       |                   | Rechnung 2021     |                   |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 4632.01     | Gemeindebeiträge                           |                   | 322'231.00        |                   | 358'761.00        |                   | 244'804.05        |
| <b>16</b>   | <b>Verteidigung</b>                        | <b>340'994.55</b> | <b>186'180.00</b> | <b>339'810.90</b> | <b>179'026.00</b> | <b>265'820.45</b> | <b>161'920.35</b> |
|             | Nettoaufwand                               |                   | 154'814.55        |                   | 160'784.90        |                   | 103'900.10        |
| <b>161</b>  | <b>Militärische Verteidigung</b>           | <b>13'373.00</b>  |                   | <b>16'402.15</b>  |                   | <b>2'534.25</b>   |                   |
|             | Nettoaufwand                               |                   | 13'373.00         |                   | 16'402.15         |                   | 2'534.25          |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung</b>           | <b>13'373.00</b>  |                   | <b>16'402.15</b>  |                   | <b>2'534.25</b>   |                   |
| 3130.40     | Unterhalt Plakatanschlagstellen            | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                   | 673.00            |                   | 702.15            |                   | 638.40            |                   |
| 3144.10     | Unterhalt Schiessanlagen                   | 7'600.00          |                   | 15'600.00         |                   | 1'895.85          |                   |
| 3300.01     | Planmässige Abschreibungen                 | 5'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>162</b>  | <b>Zivile Verteidigung</b>                 | <b>327'621.55</b> | <b>186'180.00</b> | <b>323'408.75</b> | <b>179'026.00</b> | <b>263'286.20</b> | <b>161'920.35</b> |
|             | Nettoaufwand                               |                   | 141'441.55        |                   | 144'382.75        |                   | 101'365.85        |
| <b>1620</b> | <b>Zivilschutz</b>                         | <b>114'362.55</b> | <b>8'711.00</b>   | <b>117'862.75</b> | <b>6'911.00</b>   | <b>104'370.70</b> | <b>9'019.10</b>   |
| 3090.01     | Aus- und Weiterbildung des Personals       | 16'473.00         |                   | 19'228.00         |                   | 16'953.30         |                   |
| 3100.01     | Büromaterial                               | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 3101.01     | Verbrauchsmaterial                         | 400.00            |                   | 400.00            |                   |                   |                   |
| 3110.01     | Anschaffung Büromöbel und Geräte           | 300.00            |                   | 300.00            |                   |                   |                   |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                   | 2'338.55          |                   | 2'438.75          |                   | 2'286.25          |                   |
| 3137.01     | Verkehrssteuern                            | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 90.00             |                   |
| 3137.02     | Polyalert / Sirenen                        | 230.00            |                   | 2'015.00          |                   | 201.85            |                   |
| 3144.01     | Unterhalt Gebäude und Anlagen              | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 6'897.00          |                   |
| 3160.01     | Miete                                      | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 660.95            |                   |
| 3300.01     | Planmässige Abschreibungen                 | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 3632.01     | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 86'721.00         |                   | 85'581.00         |                   | 77'281.35         |                   |
| 4240.12     | Mieterträge ZS-Räumlichkeiten              |                   | 1'200.00          |                   | 1'200.00          |                   | 1'209.00          |
| 4470.01     | Mieterträge                                |                   | 161.00            |                   | 161.00            |                   | 160.10            |
| 4631.01     | Kantonsbeiträge                            |                   | 7'350.00          |                   | 5'550.00          |                   | 7'650.00          |
| <b>1626</b> | <b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>   | <b>148'139.00</b> | <b>148'139.00</b> | <b>146'614.00</b> | <b>146'614.00</b> | <b>131'081.70</b> | <b>131'081.70</b> |
| 3000.15     | Sitzungsgelder Kdo                         | 2'580.00          |                   | 2'800.00          |                   | 2'400.00          |                   |
| 3000.16     | Entschädigung Kdo                          | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |
| 3050.01     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV               | 210.00            |                   | 210.00            |                   | 189.15            |                   |
| 3054.01     | AG-Beiträge Familienausgleichskasse        | 45.00             |                   | 48.00             |                   | 47.05             |                   |
| 3090.01     | Aus- und Weiterbildung des Personals       | 21'250.00         |                   | 16'900.00         |                   | 14'187.35         |                   |
| 3100.01     | Büromaterial                               | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 154.30            |                   |

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

|             |   | Budget 2023       |            | Budget 2022       |            | Rechnung 2021     |            |
|-------------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| 3130.03     | Telefon                                     | 1'400.00          |            | 1'400.00          |            | 1'403.00          |            |
| 3132.19     | Autorenlesungen                             | 9'100.00          |            | 7'100.00          |            | 2'201.50          |            |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                    | 203.00            |            | 204.30            |            | 204.30            |            |
| 3137.11     | Urheberrechtsgebühren                       | 2'100.00          |            | 2'100.00          |            |                   |            |
| 3150.01     | Unterhalt Mobiliar und Geräte               | 6'090.00          |            | 6'090.00          |            | 4'939.75          |            |
| 3160.01     | Miete                                       | 54'000.00         |            | 54'000.00         |            | 55'232.60         |            |
| 3170.01     | Reisekosten und Spesen                      | 200.00            |            | 200.00            |            |                   |            |
| 3635.01     | Beiträge an private Unternehmungen          | 850.00            |            | 850.00            |            | 650.00            |            |
| 3950.01     | Verrechnete Abschreibungen                  | 5'993.65          |            | 5'993.65          |            | 5'993.65          |            |
| 4240.30     | Ausleihgebühren                             |                   | 37'500.00  |                   | 37'500.00  |                   | 33'983.80  |
| 4240.31     | Sponsoren                                   |                   | 2'200.00   |                   | 2'200.00   |                   | 1'476.50   |
| 4250.01     | Verkaufserlöse                              |                   | 2'000.00   |                   | 2'000.00   |                   | 525.40     |
| 4260.01     | Rückerstattungen                            |                   | 200.00     |                   | 200.00     |                   | 240.00     |
| <b>322</b>  | <b>Konzert und Theater</b>                  | <b>116'700.00</b> |            | <b>115'150.00</b> |            | <b>116'858.90</b> |            |
|             | Nettoaufwand                                |                   | 116'700.00 |                   | 115'150.00 |                   | 116'858.90 |
| <b>3220</b> | <b>Konzert und Theater</b>                  | <b>116'700.00</b> |            | <b>115'150.00</b> |            | <b>116'858.90</b> |            |
| 3636.08     | Beitrag kirchliches Zentrum Kipferhaus      | 108'300.00        |            | 106'750.00        |            | 108'458.90        |            |
| 3636.11     | Beiträge örtliche Musikgesellschaften       | 8'400.00          |            | 8'400.00          |            | 8'400.00          |            |
| <b>329</b>  | <b>Kultur</b>                               | <b>313'988.00</b> |            | <b>312'638.20</b> |            | <b>311'331.78</b> |            |
|             | Nettoaufwand                                |                   | 313'988.00 |                   | 312'638.20 |                   | 311'331.78 |
| <b>3290</b> | <b>Übrige Kultur</b>                        | <b>77'535.00</b>  |            | <b>76'185.20</b>  |            | <b>74'878.78</b>  |            |
| 3010.15     | Löhne Kultursekretariat                     | 53'008.00         |            | 51'975.00         |            | 51'845.30         |            |
| 3050.01     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                | 3'711.00          |            | 3'465.00          |            | 3'337.20          |            |
| 3052.01     | AG-Beiträge Pensionskassen                  | 3'552.00          |            | 3'465.00          |            | 4'852.20          |            |
| 3053.01     | AG-Beiträge Unfallversicherungen            | 424.00            |            | 416.00            |            | 412.93            |            |
| 3054.01     | AG-Beiträge Familienausgleichskasse         | 795.00            |            | 832.00            |            | 826.10            |            |
| 3055.01     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 679.00            |            | 665.00            |            | 660.70            |            |
| 3100.01     | Büromaterial                                | 200.00            |            | 200.00            |            |                   |            |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                    | 166.00            |            | 167.20            |            | 167.20            |            |
| 3636.12     | Kulturförderung in der Gemeinde             | 15'000.00         |            | 15'000.00         |            | 12'777.15         |            |
| <b>3291</b> | <b>Kulturverträge Regionalkonferenz</b>     | <b>236'453.00</b> |            | <b>236'453.00</b> |            | <b>236'453.00</b> |            |
| 3636.09     | Beitrag regionale Kulturinstitute           | 236'453.00        |            | 236'453.00        |            | 236'453.00        |            |
| <b>33</b>   | <b>Medien</b>                               | <b>143'085.00</b> |            | <b>143'990.00</b> |            | <b>296'535.00</b> |            |
|             | Nettoaufwand                                |                   | 143'085.00 |                   | 143'990.00 |                   | 296'535.00 |

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

|              |   | Budget 2023       |                  | Budget 2022       |                  | Rechnung 2021     |                  |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| Nettoaufwand |   |                   | 158'857.00       |                   | 145'283.30       |                   | 126'248.50       |
| <b>7710</b>  | <b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>                    | <b>188'857.00</b> | <b>30'000.00</b> | <b>175'283.30</b> | <b>30'000.00</b> | <b>161'706.90</b> | <b>35'458.40</b> |
| 3102.01      | Drucksachen   | 200.00            |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 3110.01      | Anschaffung Büromöbel und Geräte                            | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  |                   |                  |
| 3120.01      | Energiebezug  | 3'600.00          |                  | 3'500.00          |                  | 4'533.35          |                  |
| 3120.02      | Wasser, Abwasser  | 2'500.00          |                  | 2'000.00          |                  | 4'489.80          |                  |
| 3134.01      | Sachversicherungsprämien                                    | 388.00            |                  | 413.75            |                  | 377.70            |                  |
| 3140.01      | Unterhalt an Grundstücken                                   | 162'000.00        |                  | 152'000.00        |                  | 146'093.80        |                  |
| 3144.01      | Unterhalt Gebäude und Anlagen                               | 9'000.00          |                  | 10'000.00         |                  | 3'434.35          |                  |
| 3300.10      | Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV                     | 6'169.00          |                  | 1'169.55          |                  | 1'169.00          |                  |
| 3637.12      | Kosten unentgeltliche Bestattung                            | 2'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'608.90          |                  |
| 4240.01      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                     |                   | 30'000.00        |                   | 30'000.00        |                   | 35'458.40        |
| <b>779</b>   | <b>Umweltschutz</b>   | <b>53'355.00</b>  | <b>34'000.00</b> | <b>53'800.00</b>  | <b>36'000.00</b> | <b>43'564.45</b>  | <b>35'613.80</b> |
| Nettoaufwand |   |                   | 19'355.00        |                   | 17'800.00        |                   | 7'950.65         |
| <b>7790</b>  | <b>Umweltschutz</b>   | <b>22'300.00</b>  | <b>27'500.00</b> | <b>22'800.00</b>  | <b>29'500.00</b> | <b>23'711.00</b>  | <b>32'205.25</b> |
| 3100.01      | Büromaterial  | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3101.01      | Verbrauchsmaterial  | 50.00             |                  | 50.00             |                  |                   |                  |
| 3103.01      | Fachliteratur   | 100.00            |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 3130.01      | Dienstleistungen Dritter                                    | 17'500.00         |                  | 17'500.00         |                  | 21'401.00         |                  |
| 3130.04      | Mitgliedschaftsbeiträge                                     | 150.00            |                  | 150.00            |                  | 150.00            |                  |
| 3132.01      | Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten        | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3151.01      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3170.01      | Reisekosten und Spesen                                      | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3611.01      | Entschädigungen an Kanton                                   | 2'500.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'160.00          |                  |
| 4210.34      | Gebühren für Amtshandlungen                                 |                   | 24'000.00        |                   | 24'000.00        |                   | 29'565.00        |
| 4611.01      | Entschädigungen von Kanton                                  |                   | 3'000.00         |                   | 5'000.00         |                   | 2'640.25         |
| 4631.01      | Kantonsbeiträge   |                   | 500.00           |                   | 500.00           |                   |                  |
| <b>7791</b>  | <b>Öffentliche Toilettenanlagen</b>                         | <b>23'055.00</b>  | <b>6'500.00</b>  | <b>20'000.00</b>  | <b>6'500.00</b>  | <b>14'412.45</b>  | <b>3'408.55</b>  |
| 3134.01      | Sachversicherungsprämien                                    | 55.00             |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3144.01      | Unterhalt Gebäude und Anlagen                               | 23'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 14'412.45         |                  |
| 4260.01      | Rückerstattungen  |                   | 6'500.00         |                   | 6'500.00         |                   | 3'408.55         |
| <b>7792</b>  | <b>Hundetoiletten</b>                                       | <b>8'000.00</b>   |                  | <b>11'000.00</b>  |                  | <b>5'441.00</b>   |                  |
| 3109.01      | Unterhalt an Grundstücken                                   | 8'000.00          |                  | 11'000.00         |                  | 5'441.00          |                  |

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

|             |  | Budget 2023         |                      | Budget 2022         |                      | Rechnung 2021       |                      |
|-------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|             |  | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| <b>820</b>  | <b>Forstwirtschaft</b>                               | <b>25'000.00</b>    |                      | <b>25'000.00</b>    |                      | <b>24'178.40</b>    |                      |
|             | Nettoaufwand   |                     | 25'000.00            |                     | 25'000.00            |                     | 24'178.40            |
| <b>8200</b> | <b>Forstwirtschaft</b>                               | <b>25'000.00</b>    |                      | <b>25'000.00</b>    |                      | <b>24'178.40</b>    |                      |
| 3635.01     | Beiträge an private Unternehmungen                   | 25'000.00           |                      | 25'000.00           |                      | 24'178.40           |                      |
| <b>87</b>   | <b>Brennstoffe und Energie</b>                       | <b>268'000.00</b>   | <b>615'000.00</b>    | <b>215'090.75</b>   | <b>560'090.75</b>    | <b>259'951.50</b>   | <b>607'272.50</b>    |
|             | Nettoertrag  | 347'000.00          |                      | 345'000.00          |                      | 347'321.00          |                      |
| <b>871</b>  | <b>Elektrizität</b>                                  |                     | <b>347'000.00</b>    |                     | <b>345'000.00</b>    |                     | <b>347'321.00</b>    |
|             | Nettoertrag  | 347'000.00          |                      | 345'000.00          |                      | 347'321.00          |                      |
| <b>8710</b> | <b>Elektrizität allgemein</b>                        |                     | <b>347'000.00</b>    |                     | <b>345'000.00</b>    |                     | <b>347'321.00</b>    |
| 4120.01     | Vergütung Energielieferungseinnahmen BKW             |                     | 347'000.00           |                     | 345'000.00           |                     | 347'321.00           |
| <b>872</b>  | <b>Erdöl und Gas</b>                                 | <b>268'000.00</b>   | <b>268'000.00</b>    | <b>215'090.75</b>   | <b>215'090.75</b>    | <b>259'951.50</b>   | <b>259'951.50</b>    |
| <b>8721</b> | <b>Gasversorgung [Gemeindebetrieb]</b>               | <b>268'000.00</b>   | <b>268'000.00</b>    | <b>215'090.75</b>   | <b>215'090.75</b>    | <b>259'951.50</b>   | <b>259'951.50</b>    |
| 3120.01     | Energiebezug   | 2'500.00            |                      | 2'500.00            |                      | 2'530.20            |                      |
| 3120.60     | Gasbezug bei der Stadt Bern                          | 210'000.00          |                      | 160'000.00          |                      | 210'817.70          |                      |
| 3132.01     | Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten | 11'000.00           |                      | 11'000.00           |                      | 7'568.00            |                      |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                             | 1'328.00            |                      | 1'339.10            |                      | 1'330.10            |                      |
| 3143.60     | Unterhaltskosten                                     | 20'000.00           |                      | 20'000.00           |                      | 604.15              |                      |
| 3612.01     | Verrechneter Aufwand SF                              | 15'000.00           |                      | 15'000.00           |                      | 15'000.00           |                      |
| 3612.02     | Verrechnete Abschreibungen SF                        | 1'751.65            |                      | 1'751.65            |                      | 1'751.65            |                      |
| 3635.01     | Beiträge an private Unternehmungen                   | 3'500.00            |                      | 3'500.00            |                      | 2'916.70            |                      |
| 4250.60     | Gasverkauf   |                     | 268'000.00           |                     | 215'000.00           |                     | 259'951.50           |
| 9010.01     | Ertragsüberschuss SF                                 | 2'920.35            |                      |                     |                      | 17'433.00           |                      |
| 9011.01     | Aufwandüberschuss SF                                 |                     |                      |                     | 90.75                |                     |                      |
| <b>9</b>    | <b>Finanzen und Steuern</b>                          | <b>4'551'789.56</b> | <b>29'976'992.86</b> | <b>4'869'888.04</b> | <b>30'205'260.85</b> | <b>5'556'084.05</b> | <b>30'217'878.35</b> |
|             | Nettoertrag  | 25'425'203.30       |                      | 25'335'372.81       |                      | 24'661'794.30       |                      |
| <b>91</b>   | <b>Steuern</b>                                       | <b>197'000.00</b>   | <b>26'980'200.00</b> | <b>207'500.00</b>   | <b>27'200'800.00</b> | <b>-29'194.57</b>   | <b>26'393'440.50</b> |
|             | Nettoertrag  | 26'783'200.00       |                      | 26'993'300.00       |                      | 26'422'635.07       |                      |
| <b>910</b>  | <b>Steuern</b>                                       | <b>197'000.00</b>   | <b>26'980'200.00</b> | <b>207'500.00</b>   | <b>27'200'800.00</b> | <b>-29'194.57</b>   | <b>26'393'440.50</b> |
|             | Nettoertrag  | 26'783'200.00       |                      | 26'993'300.00       |                      | 26'422'635.07       |                      |
| <b>9100</b> | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                    | <b>182'000.00</b>   | <b>23'781'900.00</b> | <b>192'500.00</b>   | <b>24'057'500.00</b> | <b>-36'560.97</b>   | <b>22'830'588.90</b> |

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Funktionen detailliert

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

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

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen detailliert

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

## Investitionsrechnung nach Funktionen

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

## Investitionsrechnung nach Funktionen

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

## Investitionsrechnung nach Funktionen

|             |  | Budget 2023         |           | Budget 2022         |           | Rechnung 2021       |            |
|-------------|--|---------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|------------|
|             |  | Ausgaben            | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen  |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>                             | <b>1'405'000.00</b> |           | <b>1'625'000.00</b> |           | <b>2'001'208.80</b> |            |
| 5040.30     | Prim Kappelenring, Fensterersatz Ausführung            |                     |           |                     |           | 175'076.15          |            |
| 5040.41     | Schulhaus Wohlen; Tagesschule Neubau                   |                     |           | 250'000.00          |           | 1'496'573.05        |            |
| 5040.43     | SA Dorf, Gesamtsanierung Planungsgrundlagen            |                     |           |                     |           | 62'535.50           |            |
| 5040.45     | PS Kappelenring; Sanierung Bad Hauswartwohnung         |                     |           |                     |           | 62'887.55           |            |
| 5040.46     | Schulanl. Dorf Hika; Sanierung der Abwasserleitung     |                     |           |                     |           | 31'810.00           |            |
| 5040.47     | SH Uettligen; Sanierung Abwasserleitungen              |                     |           |                     |           | 34'385.35           |            |
| 5040.48     | SH Säriswil; Sanierung Abwasserleitungen               |                     |           |                     |           | 22'500.00           |            |
| 5040.49     | SH Murzelen; Sanierung Abwasserleitungen               |                     |           |                     |           | 110'083.60          |            |
| 5040.50     | SA Wohlen Geräte- und Materialraum Hauswart            |                     |           | 30'000.00           |           |                     |            |
| 5040.51     | SA Hika Ring; Sanierung der Abwasserleitung            |                     |           | 135'000.00          |           |                     |            |
| 5040.52     | SA Hika Ring Ersatz Gumminoppenbelag                   |                     |           | 250'000.00          |           |                     |            |
| 5040.53     | SA Hika Dorf Gesamtsanierung                           | 750'000.00          |           | 500'000.00          |           |                     |            |
| 5040.54     | SA Uettligen; Ersatz Fenster Musikschule/Kiga          |                     |           | 60'000.00           |           |                     |            |
| 5040.55     | SA Säriswil San. Sanitäranlagen und -innenräume        |                     |           | 160'000.00          |           | 5'357.60            |            |
| 5040.56     | SA Murzelen Sanierung Südfassade / Basisstufe          | 80'000.00           |           | 80'000.00           |           |                     |            |
| 5040.57     | SA Murzelen Erneuerung Lüftung bei Turnhalle           |                     |           | 120'000.00          |           |                     |            |
| 5040.58     | SA Hika Dorf Anschluss an Wärmeverbund Kappelenring    |                     |           | 40'000.00           |           |                     |            |
| 5040.59     | SA Hika Ring; Ersatz Beleuchtung Turnhalle             | 45'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| 5040.60     | SA Hika Ring; Arbeitstisch vor Fenster erneuern        | 100'000.00          |           |                     |           |                     |            |
| 5040.61     | SA Uettligen; Ersatz Beleuchtung Turnhalle             | 40'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| 5040.62     | SA Uettligen; Retopping Roter Platz                    | 50'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| 5040.63     | SA Uettligen; Sanierung Gebäudehülle                   | 120'000.00          |           |                     |           |                     |            |
| 5040.64     | SA Uettligen; Sanierung Blumentröge über TH-Eingang    | 30'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| 5040.65     | SA Uettligen; KIGA Ersatz Sandkasten Prim. Spielplatz  | 70'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| 5040.66     | SA Säriswil; Spielgeräte-Ersatz, Erneuerung Fallschutz | 55'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| 5040.67     | SA Murzelen Erneuerung Schliessanlage                  | 25'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| 5200.01     | Anschaffung Immobilien-Management-Software             | 40'000.00           |           |                     |           |                     |            |
| <b>219</b>  | <b>Obligatorische Schule</b>                           |                     |           |                     |           | <b>20'463.00</b>    |            |
| <b>2190</b> | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>                |                     |           |                     |           | <b>20'463.00</b>    |            |
| 5200.01     | Schulverwaltungssoftware CMI                           |                     |           |                     |           | 20'463.00           |            |
| <b>3</b>    | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>              | <b>27'000.00</b>    |           | <b>85'000.00</b>    |           | <b>110'361.45</b>   |            |
|             | Nettoausgaben  |                     | 27'000.00 |                     | 85'000.00 |                     | 110'361.45 |
| <b>34</b>   | <b>Sport und Freizeit</b>                              | <b>27'000.00</b>    |           | <b>85'000.00</b>    |           | <b>110'361.45</b>   |            |
|             | Nettoausgaben  |                     | 27'000.00 |                     | 85'000.00 |                     | 110'361.45 |

## Investitionsrechnung nach Funktionen

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

## Investitionsrechnung nach Funktionen

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

## Investitionsrechnung nach Funktionen

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

## Investitionsrechnung nach Funktionen

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

## Investitionsrechnung nach Funktionen

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

## Investitionsrechnung

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