



Einwohnergemeinde Windisch

Budget 2023

Gemeinderat
22. August 2022

Budget 2023

Seite

Antrag

Antrag des Gemeinderates an den Einwohnerrat	1
--	---

Erläuterungen

1. Alles auf einem Blick	2
2. Allgemeine Erläuterungen (Ergebnisse, Steuerertrag, Finanz- und Lastenausgleich, Verwaltungsentschädigung Spezialfinanzierungen, Gemeindebeiträge, Asylwesen)	3 – 7
3. Veränderungen 2023 gegenüber dem Budget 2022	7 – 11
4. Investitionsrechnung	11 – 16
5. Kantonale Kennzahlen	17 – 18
6. Erläuterungen nach Abteilung	19 – 32
7. Spezialfinanzierungen (HPS, Wasser, Abwasser, Abfall, Strom)	33 – 39
8. Stellenplan mit Erläuterungen	40 - 41
9. Aufgaben- und Finanzplanung, Finanzstrategie	41 – 47

Ergebnisse

Einwohnergemeinde	48
Heilpädagogische Schule	49
Wasserwerk	50
Abwasserbeseitigung	51
Abfallwirtschaft	52
Elektrizitätswerk	53
Gesamtzusammenzug	54

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	55 – 126
Artengliederung	127 – 154

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	155 – 163
Artengliederung	164 – 169

Anhang

Kreditkontrolle	170 – 176
-----------------	-----------

Antrag des Gemeinderates an den Einwohnerrat:

Das Budget 2023 wird mit einem Steuerfuss von 115 % genehmigt.

Windisch, 22. August 2022

NAMENS DES GEMEINDERATES
Die Gemeindepräsidentin:



Heidi Ammon

Der Gemeindeschreiber:



Marco Wächter

Beschlüsse Einwohnerrat vom 26.10.2022

0110.3130.01 Streichung Position Miete Campussaal für ER CHF 32'000

9990.9001.00 Aufwandüberschuss neu CHF 1'418'000 statt CHF 1'450'000

	Budgetbroschüre 2023		Budget 2023 definitiv	
Gesamtergebnis	CHF	1'450'000	CHF	1'418'000
Selbstfinanzierung	CHF	944'470	CHF	976'470
Selbstfinanzierungsgrad		19.46 %		20.12 %
Finanzierungsergebnis	CHF	-3'908'630	CHF	-3'876'630
Mutmassliche Nettoverm.	CHF	2'174'301.10	CHF	2'206'301.10

Keinen Nachtrag der Daten in der Erläuterungen der Broschüre.

Die Auswertungen der Erfolgsrechnung und Detailbudget sind angepasst.

Erläuterungen

1 Alles auf einen Blick

Gesamtergebnis / Steuerfuss

Das Budget 2023 rechnet mit einem Verlust von CHF 1'450'000. Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht gemäss § 88g Abs. 1 Gemeindegesetz ist knapp nicht eingehalten, aber durch genügend Bilanzüberschüsse gedeckt. Es wird ein unveränderter Steuerfuss von 115% beantragt.

Die grössten Veränderungen gegenüber dem Budget 2022

Beim Budget 2023 wirken sich folgende Positionen stark auf das Ergebnis aus und können mit dem erwarteten Steuerzuwachs nicht aufgefangen werden:

- Wachstum Kostenanteil Gemeindeanteil an den Lehrerlöhnen (CHF 277'500)
- Zunahme Restkosten Pflegefinanzierung (CHF 250'000)
- Heiz- und Stromkosten der Liegenschaften (CHF 325'000)
- Gemeindebeitrag an die kantonale Restkosten Sonderschulung (CHF 129'250)
- Kostenwachstum pro Kopf bei den Beiträgen an Gemeindeverbände und Gemeindeverträge durch das hohe Einwohnerwachstum (CHF 56'000)

Investitionsausgaben

Das hohe Investitionsvolumen setzt sich fort. Die Investitionsausgaben 2023 von rund CHF 5 Mio. ergeben sich zum grössten Teil aus bereits bewilligten Krediten wie Sanierung Freibad Nichtschwimmbecken (CHF 1'415'000) und Erneuerung der Spinnereibrücke (CHF 1'500'000).

Selbstfinanzierung / Selbstfinanzierungsgrad

CHF 944'470 von den Nettoinvestitionen sind selbstfinanziert, was einem Selbstfinanzierungsgrad von knapp unter 20 % entspricht.

Finanzierungsergebnis / Nettoschuld

Die hohen Investitionen verursachen einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3.9 Mio., welcher durch das vorhandene Nettovermögen aufgefangen werden kann. Ende 2023 wird ein Nettovermögen von rund CHF 2.2 Mio. erwartet (31.12.2021: CHF 7.7 Mio.)

Stellenplan

Der Stellenplan erhöht sich um 285 %. Mit Ausnahme der Erhöhung des Stellenetats bei der Abteilung Planung und Bau um 80 % handelt es sich um kostenneutrale Umwandlungen von Anstellungen im Stundenlohn zu Anstellungen im Monatslohn.

Finanzplanung und Finanzstrategie

In der Finanzplanung ist das steigende Kostenwachstum berücksichtigt und stellt eine Herausforderung dar. Der Steuerfuss beläuft sich weiterhin unverändert auf 115 %. Die neu formulierten Kennzahlen der Finanzstrategie richten sich auf die Zeitspanne nach dem erfolgten Neubau Schulanlage Dohlenzelg mit einem entsprechenden Schuldenabbau.

2 Allgemeine Erläuterungen

Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Die Gemeinde Windisch muss sich 2023 mit einem hohen Kostenwachstum gegenüber der Rechnung 2021 und dem Budget 2022 auseinandersetzen. Dieses mehrheitlich nicht direkt beeinflussbare Ausgabenwachstum kann durch den Zuwachs der Steuern von rund CHF 400'000 nicht aufgefangen werden. Die grössten Abweichungen gegenüber der Rechnung 2021 mit einem Gewinn von CHF 2.45 Mio. zum Budget 2023 mit einem Verlust von 1.45 Mio. sind:

Positionen „Fremdbestimmt“	Betrag	Bemerkungen
Gemeindeanteil Lehrerlöhne	CHF 505'000	Neues Lehrerlohndekret 01.01.2022
Steuergesetzrevision (Minderertrag)	CHF 500'000	Erhöhung Versicherungsabzug 2022
Pflegekosten	CHF 288'000	Zunahme Fälle mit hoher Pflegestufe
Restkosten Sonderschule	CHF 168'000	Zunahme Ansatz und Einwohnerzahl
Heiz- und Stromkosten	CHF 325'000	Annahme
Finanz- und Lastenausgleich	CHF 218'000	Reduktion Beitrag
Gemeindeanteil Verbände	CHF 113'300	Einwohnerwachstum
Bussenertrag Verkehrskamera	CHF 366'000	Entscheid Regierungsrat für Stopp
Total	CHF 2'483'000	

Positionen	Betrag	Bemerkungen
Zunahme Abschreibungen	CHF 341'000	durch Abschluss Investitionen
Personalaufwand	CHF 656'000	Stellenerhöhungen, Wachstum
Musikschule	CHF 120'000	Neues Lohnsystem
Verwaltungsentschädigung Spezialfinanzierung (Minderertrag)	CHF 64'000	Systemwechsel
Jugendtreff	CHF 68'000	Evaluation, externe Überbrückung
Total	CHF 1'249'000	

Das starke Wachstum der wiederkehrenden Ausgaben bzw. die fehlenden Einnahmen werden auch in der Finanzplanung abgebildet. Der positive Trend der letzten Jahre ist aktuell gestoppt, dies auch durch die steigenden Zinskosten sowie die erwarteten Mehrkosten im Baubereich und bei den Heiz- und Stromkosten. Die Finanzierung des Neubaus Schulanlage Dohlenzelg stellt weiterhin eine grosse Herausforderung dar, welche aber ohne Steuerfusserhöhung realisiert werden soll. Weitere Ausführungen zur Finanzstrategie mit einem Einblick in die Aufgaben- und Finanzplanung finden Sie unter dem Punkt 9.

Das Budget 2023 rechnet bei einem Umsatz von CHF 58'775'650 (+ 8'810'315) gegenüber Budget 2022) mit einem Verlust von CHF 1'450'000. Die markante Umsatzerhöhung ergibt sich vor allem durch die erhöhte Beschaffung der Energie im Bereich der Spezialfinanzierung Elektrizität (rund CHF 6 Mio.).

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	Budget 2023	Budget 2022
Total betrieblicher Aufwand	33'431'650	31'526'115
Total betrieblicher Ertrag	31'504'970	30'656'445
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'926'680	-869'670
Ergebnis aus Finanzierung	+476'680	+402'670
Operatives Ergebnis	-1'450'000	-467'000
Ausserordentliches Ergebnis	0	0
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	-1'450'000	-467'000

Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen / Verschuldung

Die geplanten Nettoinvestitionen 2023 können nur zu knapp 20 % selbstfinanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3'908'630 reduziert das Nettovermögen. Das voraussichtliche Nettovermögen per Ende 2023 beträgt CHF 2'174'301.

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	Budget 2023	Budget 2022
Geplante Investitionsausgaben	5'005'100	3'633'300
Geplante Investitionseinnahmen	152'000	160'000
Nettoinvestitionen	4'853'100	3'473'300
Selbstfinanzierung	944'470	1'749'060
Selbstfinanzierungsgrad	19.46 %	50 %
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-3'908'630	-1'724'240

Spezialfinanzierungen

Aus den Budgets der Spezialfinanzierungen resultieren folgende Kennzahlen:

Spezialfinanzierung	Ergebnis Erfolgsrechnung	Netto- Investitionen	Finanzierungs- ergebnis *)
HPS Windisch	Verlust - 81'790	0	+ 3'740
Wasserwerk	Verlust - 145'480	754'200	- 851'480
Abwasserbeseitigung	Verlust - 838'480	2'376'000	- 3'051'980
Abfallwirtschaft	Gewinn + 820	4'000	+ 4'800
Elektrizitätsversorgung	Verlust - 195'920	1'200'000	- 915'840

*) Nettoinvestitionen abzüglich Selbstfinanzierung = Finanzierungsergebnis (+ Überschuss/ - Fehlbetrag).

Alle Spezialfinanzierungen weisen ein Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde aus, welche die Verluste decken. Es besteht bei keiner Spezialfinanzierung ein Handlungsbedarf.

Steuerertrag

Das Budget 2023 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 115 %. Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie auf die Wirtschaft waren bekanntlich moderater als ursprünglich befürchtet. Die Prognosen für die kommenden Jahre werden unter anderem von der Steuergesetzrevision 2022 (Mindereinnahmen von rund CHF 500'000 pro Jahr) geprägt sein. Ab 2023 rechnet das kantonale Steueramt wieder mit einem stetigen Wachstum von 2 % (davon Einwohnerwachstum von 1.3 %). Trotz unsicheren Konjunkturaussichten dürften der Teuerungsausgleich sowie der Mangel an Fachkräften im 2023 vielerorts für höhere Löhne sorgen.

Die Berechnung des Steuerertrages 2023 erfolgt auf Basis des Abschlusses 2021, bereinigt um die Steuergesetzrevision (Mindereinnahmen von rund CHF 500'000 pro Jahr) sowie den aktuellen Steuerzahlen 2022. Durch die regelmässigen Anpassungen der provisorischen Rechnungen werden stabile Nachträge aus den Vorjahren erwartet. Dafür wurde der Ertrag aus dem Rechnungsjahr durch das Einwohnerwachstum sowie das prognostizierte Lohnwachstum erhöht.

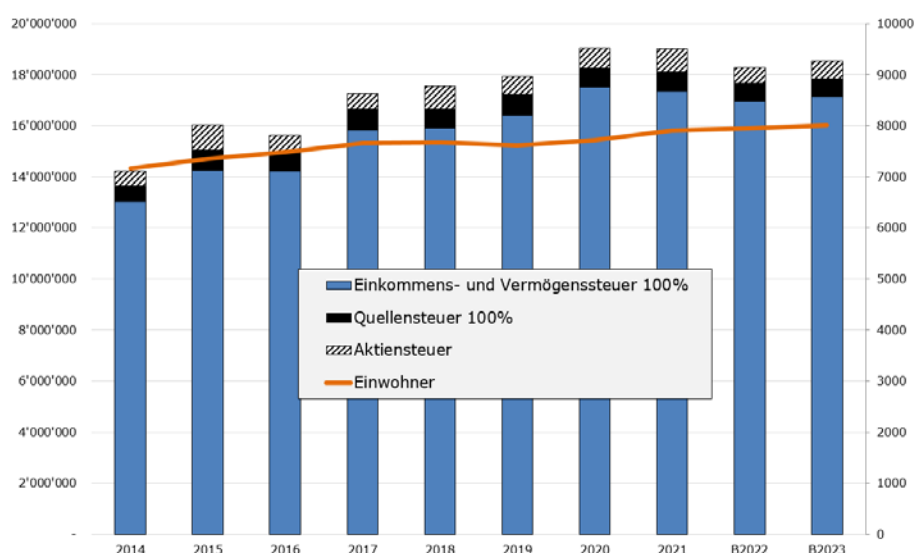
Für das Jahr 2023 sind folgende Steuereinnahmen für die Einkommens- und Vermögenssteuern budgetiert:

Position	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
Einkommenssteuern Rechnungsjahr	16'900'000	16'700'000	+200'000
Einkommenssteuern Vorjahre	1'260'000	1'260'000	0
Vermögenssteuern Rechnungsjahr	1'420'000	1'420'000	0
Vermögenssteuern Vorjahre	120'000	120'000	0
Total	19'700'000	19'500'000	+200'000

Über die restlichen Steuerarten gibt nachfolgende Aufstellung einen Überblick. Bei den Aktiensteuern wurde die aktuelle jährliche Sollstellung als Grundlage verwendet. Es wird nur ein moderates Wachstum erwartet. Ebenfalls wird im Jahr 2023 die zweite Etappe der Tarifenkung der Steuergesetzrevision umgesetzt. Diese Mindereinnahmen werden aber mit einem erhöhten Zuschlag für die Gemeinden zu zwei Drittel kompensiert. Bei den Sondersteuern handelt es sich um einmalige und nicht planbare Steuererträge. Die Budgetierung erfolgt aufgrund von Durchschnittswerten.

Steuerart	Budget 2023 115 %	Budget 2022 115 %	RG 2021 115 %
Ordentliche Steuern	19'700'000	19'500'000	19'943'339
Quellensteuern	780'000	730'000	782'802
Aktiensteuern	700'000	600'000	883'519
Sondersteuern	424'000	372'000	731'094
Total	21'604'000	21'202'000	22'340'754

Für die Darstellung der Entwicklung des Steuerertrages wird dieser auf 100 % umgerechnet.



Finanz- und Lastenausgleich

Auf Basis der Jahre 2019, 2020 und 2021 erhält die Gemeinde Windisch folgende Beiträge:

Zusammenzug Finanzausgleich	Beitrag 2023		Beitrag 2022	
Steuerkraftausgleich	CHF	852'000	CHF	850'260
Mindestausstattung	CHF	0	CHF	0
Bildungslastenausgleich	CHF	60'000	CHF	60'000
Soziallastenausgleich *	CHF	42'000	CHF	133'000
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	CHF	0	CHF	0
Total Finanz- und Lastenausgleich	CHF	954'000	CHF	1'043'000

* Basisjahre 2018-2020

Der Steuerkraftausgleich reduziert sich gegenüber dem Beitrag 2022, trotz höherem Steuerertrag 2021, nur gering, da im Gegenzug der kantonale Normsteuerertrag von CHF 2'835 auf CHF 2'877 auch deutlich höher ausfällt. Der Normsteuerertrag der Gemeinde Windisch beträgt CHF 2'512. Die Schülerzahlen in Windisch sind konstant, bzw. haben leicht zugenommen.

Der Mittelwert für den Soziallastenausgleich der drei relevanten Jahre reduziert sich von 191 auf 172 Fälle. Die Reduktion ergibt sich vor allem durch den Wegfall des Jahres 2017 mit 210 Fällen, auch liegt die Fallzahl 2020 mit 155 Fällen sogar unter dem kantonalen Normwert von 166 Fällen. Pro Fall über dem kantonalen Normwert werden CHF 7'000 gutgeschrieben.

Korrekturzahlung (Anpassung Finanzausgleich 2018 bis 2020)

Bei der Einführung des neuen Finanzausgleichs hat sich bei der Berechnung ein Fehler eingeschlichen. Für die Umrechnung des Quellensteuerertrages auf den Normsteuerfuss wurde bei allen Gemeinden der ordentliche Gemeindesteuerfuss (Windisch 115 %) statt die kantonale Basis der Quellensteuerfüsse (104 %) verwendet. Das zuständige Departement hat in Absprache mit den Gemeinden eine Bereinigung der Beiträge 2018 – 2020 veranlasst. Für die Gemeinde Windisch bedeutet dies eine Rückerstattung von CHF 97'000. Diese wird über die Jahre 2022 – 2024 aufgeteilt und belastet. Für das Jahr 2023 beträgt diese CHF 32'000.

Aufgabenverschiebung

Die auf den 01.01.2018 umgesetzte optimierte Aufgabenverschiebung zwischen Kanton und Gemeinden entlastet die Gemeinde Windisch um rund CHF 715'000. Als Ausgleich mit dem Kanton erfolgte 2018 der Steuerfussabtausch von 3 % mit dem Kanton. Analog dem Budget 2022 liegen immer noch keine effektiven Zahlen vor (insbesondere bei den Verlustscheinigen Krankenkassenausständen), um eine Aussage zur Entwicklung machen zu können. Gemäss Gesetz über den Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz sowie die Übergangsbeiträge ist vorgesehen, dass der Kanton bis spätestens im sechsten Jahr einen Wirkungsbericht unterbreitet. Dieser Bericht wird im Jahr 2023 erwartet. Für den Feinausgleich Aufgabenverschiebung erhält die Gemeinde Windisch im Jahr 2023 voraussichtlich einen Beitrag von unverändert rund CHF 205'000 (CHF 26 pro Einwohner). Der Entscheid über den definitiven Beitrag 2023 erfolgt voraussichtlich anfangs 2023 durch den Grossen Rat.

Verwaltungsentschädigung Spezialfinanzierung

Der Aufwand der Verwaltung zugunsten von Spezialfinanzierungen, anderen Rechnungskreisen oder Gemeindeverbänden ist angemessen abzugelten. Entschädigt werden damit beispielsweise die Aufwendungen für Personal und Infrastruktur (Informatik, Räumlichkeiten). Die Ansätze sind periodisch zu überprüfen und betriebswirtschaftlich zu berechnen.

Die Berechnung der Verwaltungsentschädigung der Spezialfinanzierungen an die Einwohnergemeinde erfolgt in Windisch nicht betriebswirtschaftlich, sondern aufgrund eines Prozentsatzes vom Umsatz. Die anstehende Reduktion Abwassergebühren sowie die laufend massive Erhöhung der Strompreise (Stromeinkaufspreis) wirken sich direkt auf die Verwaltungsentschädigungen aus. Die Festlegung nach pauschalen betriebswirtschaftlichen Ansätzen drängt sich dringend auf.

Ab dem 01.01.2023 hat der Gemeinderat folgende Verwaltungsentschädigungen (0220.4612.04) festgelegt:

Bereich	Bisher (Budget 2022)	Neu ab 01.01.2023	Differenz
HPS	15'000	42'000	+27'000
Wasser	63'750	90'000	+26'250
Abwasser	58'000	126'000	+68'000
Abfall	33'700	45'000	+11'300
Strom	341'400	115'000	-226'400
Total	511'850	418'000	-93'850

Die restlichen internen Verrechnungen (Benützung Schulanlagen, Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde) wurden in der Vergangenheit bereits neu und betriebswirtschaftlich festgelegt.

Beiträge an Kanton, Gemeinden und Gemeindeverbände – Allgemein

Die Einwohnerzahl der Gemeinde Windisch hat sich von der Rechnung 2020 zur Rechnung 2021 um 194 erhöht. Bei fast sämtlichen Gemeindeverbänden und Verträgen aber auch für Kantonsbeiträge wird die Einwohnerzahl als Schlüssel für die Kostenbeteiligung verwendet. Aus einer Erhebung Budget 2021 geht hervor, dass pro Einwohner rund CHF 500 für die unzähligen Beteiligungen anfallen. Alleine durch das Einwohnerwachstum im vergangenen Jahr erhöht sich Gemeindeanteil Windisch um rund CHF 100'000. Die höchsten Beiträge pro Kopf fallen für die Restkosten Sonderschule (5790.3631.08), Spitex Region Brugg AG (4210.3636.01), Regionalpolizei Brugg (1110.3612.00) sowie für die Sozialen Dienstleistungen Region Brugg (1400.3612.04) an.

Asylwesen (Status S, Ukraine)

Die rund 40 Flüchtlinge Status S (Stand Juli 2022) aus der Ukraine sind mehrheitlich in privaten Unterkünften untergebracht. In der Zwischenzeit musste die Gemeinde bereits eine Wohnung mieten, um die Unterbringung sicherzustellen. Neben der anfallenden Betreuung sind auch die Mietkosten von Wohnungen sowie allfällige Möbelanschaffungen budgetiert. Es wird versucht die Kostenneutralität beizubehalten (siehe Funktion 5730). Für das Budget 2023 ist nicht absehbar, wie sich diese Positionen noch verändern werden. Die Aufnahmequote (Stand Juli 2022) hat die Gemeinde Windisch erfüllt.

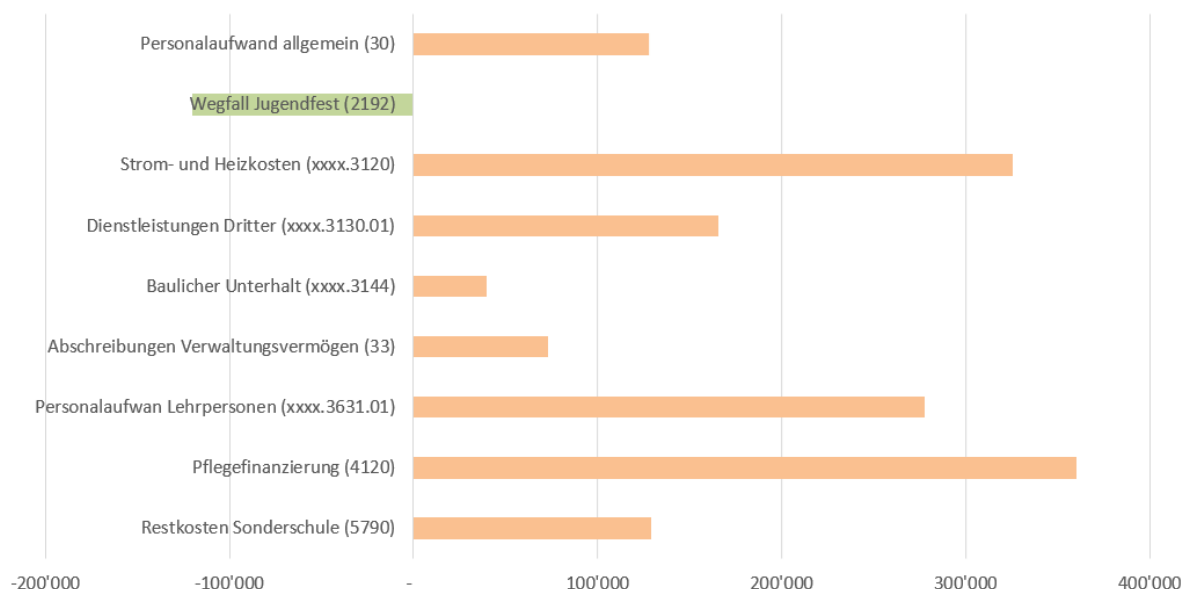
Neben den Kosten in der Funktion 5730 fallen erhöhte Lehrerlohnkosten für die Beschulung von ukrainischen Schülerinnen und Schüler an. Der Kanton übernimmt die Mehrkosten für die Lehrpersonen nur bis Ende Schuljahr 2022/2023 zu 100 %. Danach müssen sich die Gemeinden mit 35 % an diesen Kosten beteiligen. Auch im Bereich Integration (5791) erhöhen sich die Ausgaben für die Deutschkurse, da das Kursangebot auf sechs Kurse ausgebaut wird. Der Kanton beteiligt sich mit rund 75 % pro Kurs an den Kosten. Durch das Einwohnerwachstum steigen auch die Kantons- und Gemeindebeiträge, welche auf der Basis von Einwohnerzahlen ermittelt werden, an.

3 Veränderungen 2023 gegenüber dem Budget 2022

Aufwand

Betrieblicher Aufwand	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
30 Personalaufwand	7'960'090	7'832'400	+127'690
31 Sach- und Betriebsaufwand	6'513'690	5'951'105	+562'585
33 Abschreibungen	2'252'180	2'178'770	+73'410
34 Finanzaufwand	156'380	178'880	-22'500
35 Einlagen in Fonds	0	0	0
36 Transferaufwand	16'705'690	15'563'840	+1'141'850

Die grossen Veränderungen auf der Aufwandseite können wie folgt zusammengefasst werden:



Erläuterungen der grössten Abweichungen Aufwand

Personalaufwand allgemein (30)

Durch die Pensenerhöhung im Bereich Planung und Bau um 80 % erhöhen sich die Lohn- und Sozialkosten entsprechend. Daneben fällt noch eine Überbrückungsrente gemäss Personalreglement an. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Weiterbildungskosten reduziert.

2192 und 3290 – Jugendfest

Das Jugendfest findet im zwei Jahres Rhythmus statt. Das nächste ist im Jahre 2024 geplant.

Strom und Heizkosten (xxxx.3120)

Es wurde versucht, den zu erwartenden Anstieg der Strom- und Heizkosten im Budget 2023 abzubilden. Die Mehrheit der gemeindeeigenen Liegenschaften wird mit Gas beheizt und es erfolgte eine Hochrechnung aufgrund der Verbrauchszahlen. Die Mehrkosten lassen sich aktuell nur schwer abschätzen. Je nach Temperaturen im Winter schwanken diese stark. Der Gemeinderat hat die verantwortlichen Personen beauftragt, Massnahmen zur Energie- und Heizkostensenkung zu erarbeiten.

Dienstleistungen Dritter (xxxx.3130.01)

Erhöhte Aufwendungen für die Dienstleistungen Dritter um CHF 165'500. Die grössten Positionen sind:

0110 Legislative	Miete Campussaal Einwohnerrat	CHF	32'000
5442 Jugendtreff	Temporäre externe Führung Jugendtreff	CHF	68'000
5791 Integration	Sprachliche Frühförderung	CHF	40'500
6150 Gemeindestrassen	Gesamtverkehrskonzept (GVK) Machbarkeitsstudien	CHF	20'000

Siehe Detailerläuterungen zu den einzelnen Positionen unter Punkt 6 „Erläuterungen pro Abteilung“.

Baulicher Unterhalt (xxxx.3144.0x)

Die Unterhaltskosten bewegen sich im Rahmen des Budgets 2022, innerhalb der einzelnen Funktionen kommt es aber zu Verschiebungen. Neu werden die Schadenfälle, für eine verbesserte Übersicht, separat ausgewiesen. Die Detailerläuterungen zu den einzelnen Funktionen sind unter Punkt 6 „Erläuterungen pro Abteilung“ umschrieben.

Übersicht

Funktion	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	886'670	847'050	39'620
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	120'300	98'150	22'150
0291	Werkhof	5'000	6'000	-1'000
0292	Bossartschüür	13'500	11'500	2'000
1610	Militärische Verteidigung	600	0	600
1620	Zivilschutz	1'500	1'500	0
2170	Kindergärten	62'800	54'750	8'050
2171	Schulanlagen Dorf	224'050	188'900	35'150
2172	Schulanlage Dohlenzelg	19'000	36'500	-17'500
2173	Bezirksschulhaus	88'350	95'450	-7'100
2173	Schulleitung, Singsaal, Bibliothek	7'000	26'200	-19'200
2174	Schulanlage Chapf	70'350	112'600	-42'250
2175	Schulanlage Rüteneu	23'200	80'900	-57'700
3410	Sport	54'720	30'100	24'620
3411	Freibad Heumatten	130'900	74'600	56'300
5442	Jugendtreff	7'000	10'000	-3'000
6152	Standplatz Fahrende	4'500	4'500	0
6210	Bahninfrastruktur	9'400	9'400	0
7716	Regionale Friedhoforganisation	10'000	6'000	4'000
3144.05	Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle	34'500	0	34'500

Abschreibungen (33 + 36)

Der Zuwachs bei den Abschreibungen mit CHF 93'410 ergibt sich hauptsächlich aus den Investitionstranchen 2022 im Bereich der Umsetzung ICT Schule. Zusätzlich fallen rund CHF 82'000 für die ausserplanmässige Abschreibung der Folie des Nichtschwimmerbeckens aus dem Jahr 2008 an. Diese Folie wird mit dem bewilligten Verpflichtungskredit für die Sanierung des Nichtschwimmerbeckens im Jahr 2022/2023 ausgebaut. Weitere Abschreibungen im Umfang von CHF 70'000 betreffen ein Verkehrsfahrzeug der Feuerwehr, ein Bauamtsfahrzeug sowie das Netzwerk der Schulanlagen.

21xx – Lehrerlohnanteile Volksschule (36)

Der geplante Personalaufwand für Lehrpersonen steigt aufgrund der wachsenden Schülerzahlen, der Lohnsummenentwicklung sowie der zusätzlichen Personalaufwände für die Beschulung von ukrainischen Schülerinnen und Schülern. Der Kanton Aargau finanziert die Personalaufwände für die Beschulung von ukrainischen Schülerinnen und Schülern bis Ende Schuljahr 2022/2023 zu 100 %. Danach werden die Kosten durch den regulären Kostenteiler mit der Gemeinde finanziert.

Der Gemeindeanteil Personalaufwand der Volksschule für die Gemeinde Windisch (35 %) beträgt für das Budget 2023:

Konto Nr.	Budget 2023	Budget 2022
3631.01 Besoldungsanteile	CHF 3'970'400	CHF 3'692'800
4632.01 Ertrag Besoldungsanteile	CHF -44'300	CHF -37'700
Nettokosten	CHF 3'926'100	CHF 3'655'100
Mehrkosten gegenüber Vorjahr	CHF 271'000	

Folgende Tabelle zeigt die Vollzeitstellen pro Schulstufe, welche der Gemeinde verrechnet werden:

Schulstufen	Budget 2023 Pensum	Budget 2022 Pensum	Differenz
Kindergarten	10.06	10.52	-0.46
Primarschule	36.30	35.55	+0.75
Oberstufe	22.21	20.55	+1.66
Schulleitung	3.75	3.45	+0.30
Total	72.32	70.07	+2.25

4120 und 4210 – Pflegefinanzierung (36)

Die Restkosten für die Pflege werden vom Kanton aufgrund des Wohnsitzes der Bewohnerinnen und Bewohner auf die Gemeinden verteilt. Die Abrechnung erfolgt nach effektiven Pflegetagen und Pflegestunden und ist schwer zu budgetieren. Je höher die Pflegestufe desto höhere Kosten. Seit dem 4. Quartal 2021 haben sich die Kosten pro Quartal deutlich erhöht. Die Anzahl Personen in hohen kostenintensiven Pflegestufen hat sich vom 2. Quartal 2021 zum 2. Quartal 2022 fast verdoppelt. Diese Zahlen dienen als Basis für die Hochrechnung für das Budget 2023. Neu erfolgt die Verbuchung der Kosten getrennt nach Stationär (4120) und Ambulant (4210).

Jahr	Stationär	Ambulant	Total
2023 Budget	CHF 1'380'000	CHF 120'000	CHF 1'500'000
2022 Budget	CHF 1'015'000	CHF 125'000	CHF 1'140'000
2021	CHF 1'087'464	CHF 125'075	CHF 1'212'539
2020	CHF 998'054	CHF 114'231	CHF 1'112'285
2019	CHF 946'324	CHF 75'228	CHF 1'021'552
2018	CHF 770'376	CHF 29'531	CHF 799'907
2017	CHF 783'551	CHF 39'350	CHF 822'902

5790 – Restkosten Sonderschule

Die Gemeinden beteiligen sich mit 40 % an den Restkosten für die Sonderschulung, Heime und Werkstätten (Konto 5790.3631.08). Die Budgetierung erfolgt auf der Basis des mitgeteilten Gemeindebeitrags pro Einwohner. Aktuell kann die Zunahme von Kindern und Jugendlichen in Sonderschulen nur teilweise mit zusätzlich befristeten Sonderschulplätzen im Kanton Aargau abgedeckt werden. Gegenüber der Planung mussten mehr Schülerinnen und Schüler in ausserkantonalen Sonderschulen betreut werden. Die Sonderschulen im Kanton haben eine sehr hohe Auslastung.

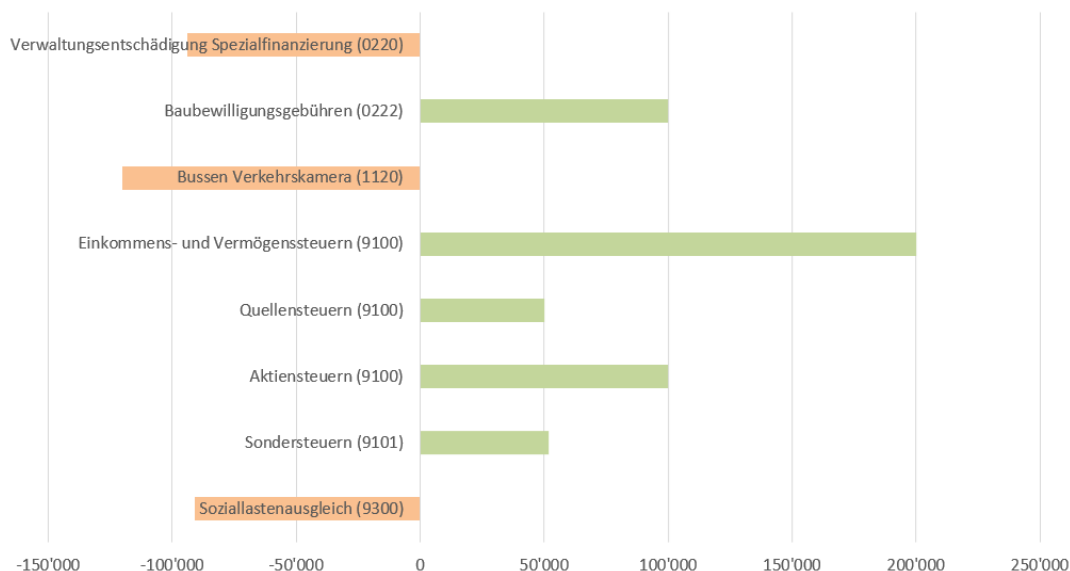
Das Budget 2023 bildet das hohe Einwohnerwachstum im Jahr 2021 ab. Gegenüber dem Budgetbetrag 2022 mit CHF 1'837'300 erhöht sich das Budget 2023 um CHF 129'250. Die kantonale Aufgaben- und Finanzplanung rechnet mit weiter steigenden Kosten.

2023 Budget	CHF	1'966'550
2022	CHF	1'855'146
2021	CHF	1'798'109
2020	CHF	1'719'486
2019	CHF	1'711'002
2018	CHF	1'755'851
2017	CHF	1'732'914
2016	CHF	1'709'661
2015	CHF	1'634'265
2014	CHF	1'549'344

Ertrag

Betrieblicher Ertrag	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
40 Fiskalertrag (Steuern)	21'599'000	21'197'000	+402'000
41 Regalien und Konzessionen	496'500	478'000	+18'500
42 Entgelte	3'859'710	3'741'810	+117'900
44 Finanzertrag	633'060	581'550	+51'510
45 Entnahme aus Fonds	40'000	125'000	-85'000
46 Transferertrag	5'509'760	5'114'635	+395'125

Die grossen Veränderungen auf der Ertragsseite können wie folgt zusammengefasst werden:



0220 - Verwaltungsentschädigung Spezialfinanzierungen (4612.04)

Siehe allgemeine Erläuterungen Punkt 1 zur Verwaltungsentschädigung.

0222 - Baubewilligungsgebühren (4210.02)

2023 stehen diverse grössere Bauprojekte an. Der Ertrag der Baubewilligungsgebühren wurde einmalig erhöht (0222.4210.02).

1120 – Bussenertrag Verkehrskamera (42)

Durch den Entscheid des Regierungsrats, dass für die Kameras zur Überwachung von Fahrverboten keine genügende Gesetzesgrundlage besteht, wurde der Einsatz der Kamera anfangs 2022 eingestellt. Im Budget ist vorübergehend kein Bussenertrag mehr eingestellt. Im Budget 2022 waren dies noch CHF 120'000. Der Ertrag im Jahr 2021 betrug CHF 366'744 (Konto 1120.4270.00). Es fällt im Gegenzug aber auch kein Aufwand für die Bewirtschaftung durch die Regionalpolizei an (Konto CHF 1120.3130.01, Budget 2022: CHF 15'000).

9100 – Einkommens- und Vermögenssteuern (40)

9100 – Quellensteuern (40)

9100 – Aktiensteuern (40)

9101 – Sondersteuern (40)

Siehe allgemeine Erläuterungen Punkt 1 zum Steuerertrag.

9300 - Finanz- und Lastenausgleich (46)

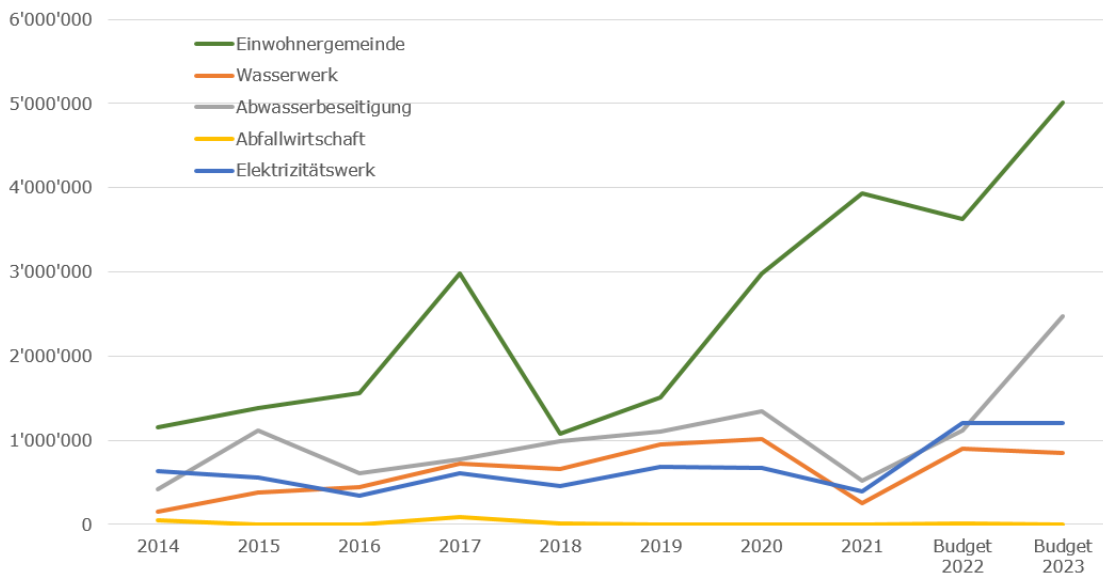
Siehe allgemeine Erläuterungen Punkt 1 zum Finanz- und Lastenausgleich.

4 Investitionsrechnung

Investitionen

Das hohe Investitionsvolumen setzt sich auch im Jahr 2023 fort. Insbesondere stehen die Sanierung Freibad Etappe 1 (CHF 1'415'000) sowie die Erneuerung der Reussbrücke (CHF 1'500'000) an. Der Neubau der Schulanlage Dohlenzelg ist im Budget 2023 nicht berücksichtigt, da der Kreditantrag Einwohnerrat sowie die Urnenabstimmung erst noch erfolgen. Der Bauabschnittsplan rechnet für das Jahr 2023 noch mit keinen hohen Ausgaben.

Die Investitionen der Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Elektrizität) sind 2023 erhöht. Im Bereich Elektrizität erhöht sich der Aufwand durch die anstehenden Anschaffungen der Smart-Meter und im Bereich Abwasser stehen die Sanierungen der Sonderbauwerke an. Die Investitionsausgaben ab 2014 entwickeln sich wie folgt:



Investitionsausgaben Einwohnergemeinde

Bereits durch den Einwohnerrat bewilligte Verpflichtungskredite	CHF	4'308'500
Neue Kreditanträge Einwohnerrat (26.10.2022), Anteil 2023	CHF	75'000
Neue Kreditanträge Einwohnerrat (2023)	CHF	0
Budgetkredite Investitionsrechnung (Bewilligung mit Budget 2023)	CHF	621'600
Total Investitionsausgaben 2023	CHF	5'005'100
Total Investitionseinnahmen 2023	CHF	152'000
Total Nettoinvestitionen 2023	CHF	4'853'100

Budgetkredite

Ausgaben und Aufwände für die Erfüllung von bestehenden Aufgaben dürfen mit dem Budget bewilligt werden, sofern diese pro Einzelfall 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge (rund CHF 400'000) nicht übersteigen und innerhalb eines Jahres abgeschlossen werden können. Im Jahre 2023 werden folgende Investitionen über das Budget finanziert:

Konto-Nr.	Projekt	EWG / SF	Betrag
1500.5060.05	Ersatz Materialtransportfahrzeug Feuerwehr	Einwohnergemeinde	CHF 65'600
2175.5040.01	Schulanlage Rüteneu, Ersatz Türen	Einwohnergemeinde	CHF 81'000
2191.5060.03	Schulmobiliar, Anschaffungen 2023	Einwohnergemeinde	CHF 120'000
2193.5060.00	Schulinformatik, Anschaffungen 2023	Einwohnergemeinde	CHF 261'000
6150.5060.02	Bauamt, Ersatz Kommunalfahrzeug	Einwohnergemeinde	CHF 94'000
Total	Einwohnergemeinde		CHF 621'600
Total	Spezialfinanzierungen		keine
Total			CHF 621'600

Budgetkredit „Ersatz Materialtransportfahrzeug Feuerwehr“ CHF 65'600

Neben den ordentlichen laufenden Betriebskosten der Feuerwehr steht gemäss Investitionsplanung im Jahr 2023 der Ersatz des Materialtransportfahrzeugs aus dem Jahr 2001 an. Das Pflichtenheft ist erstellt und eine Richtofferte liegt vor. Die Richtofferte deckt sich mit der Obergrenze für die Subventionen der Aargauischen Gebäudeversicherung (AGV). Die Gemeindekanzlei Hausen startet nach der Budgetgenehmigung den ordentlichen Beschaffungsprozess im Einladungsverfahren.

Ersatz Material-transportfahrzeug	Budgetkredit IR 2023	Beitrag AGV	Netto
Total	100'000	-23'300	76'700
Anteil Windisch	65'600	-16'400	49'200

Die Aktivierungsgrenze bei einem Gemeindevertrag richtet sich nach der rechnungsführenden Gemeinde, in diesem Fall nach der Gemeinde Hausen mit einer Grenze von CHF 50'000. Aufgrund des Bruttobetrag der Ersatzbeschaffung hat die Verbuchung über die Investitionsrechnung zu erfolgen.

Die Investitionskosten werden über 15 Jahre mit CHF 3'280 pro Jahr abgeschrieben.

Budgetkredit „Schulanlage Rüteneu, Ersatz Türen“ CHF 81'000

Die Haupteingangstüren haben ihr Lebensalter erreicht. Die Schliess- und Zugangskontrollen sind aktuell nur schwer umsetzbar und der Ersatz ist notwendig. In diesem Zusammenhang soll die Zugangskontrolle (Badge und Motorschloss) bei den Haupt- und Nebentüren umgesetzt werden.

Der Budgetkredit setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

Haupteingangstüren	CHF	44'000
Nebentüren	CHF	16'000
Zugangskontrolle	CHF	14'000
Elektroarbeiten	CHF	7'000
Total Kredit	CHF	81'000

Die Investitionskosten werden über 10 Jahre mit CHF 8'100 pro Jahr abgeschrieben.

Budgetkredit „Schulmobiliar“ CHF 120'000

Die Gemeinde Windisch verfügte bisher für die Beschaffung von Schulmobiliar über keinen Rahmenvertrag, welcher dem Submissionsdekret unterstellt war. Im Rahmen der Projektierung der Schulanlage Dohlenzelg wurde dies nachgeholt. Das Pflichtenheft für die Neuanschaffungen wurde mit der Projektleitung Neubau Schulanlage Dohlenzelg eng abgestimmt.

Für das Jahr 2023 erfolgt die Beschaffung gemäss der durchgeführten Submission. Da die Summe über der Aktivierungsgrenze von CHF 75'000 liegt, erfolgt die Beschaffung gesammelt über die Investitionsrechnung. Es soll folgendes Mobiliar angeschafft werden:

SH Dohlenzelg	45 Einzelpulte Schüler	CHF	37'000
SH Dohlenzelg	45 Stühle Schüler	CHF	10'000
SH Dohlenzelg	6 Lehrerpulte inkl. Corpus	CHF	12'600
SH Dohlenzelg	6 Werkbänke	CHF	6'000
SH Rütönen	3 Bürostühle	CHF	2'100
SH Rütönen	35 stapelbare Hocker	CHF	4'200
SH Rütönen	7 Arbeitsplatztische, verstellbar	CHF	6'000
SH Rütönen	1 Lehrerpult mit 2 Corpus	CHF	3'500
SH Rütönen	1 Stehpult Schulleitung	CHF	900
SH Rütönen	1 Tisch quadratisch	CHF	500
SH Chapf	6 mobile Tische Aula	CHF	5'400
SH Chapf	6 Lehrerpulte, verstellbar	CHF	8'500
SH Chapf	10 Einzelpulte Schüler	CHF	8'000
SH Chapf	6 leichte Tische für Zwischenböden	CHF	5'400
SH Chapf	10 Ersatz Bürostühle	CHF	7'000

Die Anschaffungen für die Schulanlage Dohlenzelg erfolgen aufgrund der Dringlichkeit und stehen nicht in direkten Zusammenhang mit dem Neubauprojekt. Das Mobiliar wird später im Neubau verwendet. Die Investitionskosten werden über 5 Jahre mit CHF 24'000 pro Jahr abgeschrieben.

Budgetkredit „Anschaffungen ICT Schule“ CHF 261'000

Der Budgetkredit setzt sich aus der jährlichen Anschaffung von Notebooks für die neuen Oberstufen (CHF 143'000) sowie dem Ersatz von Notebooks der 4.-6. Klasse (CHF 118'000) zusammen.

Die Tranche der Oberstufe erfolgt jährlich, damit der beschlossene 1:1-Standard umgesetzt werden kann. Die Schüler, welche im Sommer 2023 in die Oberstufe eintreten, erhalten ihr eigenes Gerät. Im Detail wird auf die Botschaft «Zusatzkredit Medien- und Informatikkonzept Schule Windisch» vom 16.06.2021 verwiesen.

Der Ersatz für die 4.-6. Primarklassen ergibt sich aus dem definierten Zyklus für die Ersatzbeschaffungen gemäss Medien- und Informatikkonzept. Die bisherigen Geräte wurden im 2020 übernommen. Die Investitionskosten werden über 3 Jahre mit CHF 87'000 pro Jahr abgeschrieben.

Budgetkredit „Bauamt, Ersatz Kommunalfahrzeug“ CHF 94'000

Das bisherige Kommunalfahrzeug „Kubota“ aus dem Jahr 2009 muss dringend ersetzt werden, da ein grösserer Mängelbericht vorliegt und das Fahrzeug für die Effektivität des Bauamts notwendig ist.



Musterbeispiel

Das Fahrzeug wird polyvalent im Sommer zum Mähen und im Winter für den Winterdienst zum Einsatz kommen. Eine Elektro-Variante wurde geprüft, aber es fehlen in dieser Fahrzeugstärke die Alternativen. Da bereits zwei weitere ähnliche Kommunalfahrzeuge im Einsatz sind, können die Mähwerke und Winterdienstgeräte flexibel eingesetzt werden.

Die Investitionskosten werden über 10 Jahre mit CHF 9'400 pro Jahr abgeschrieben.

Investitionen Spezialfinanzierungen

Die folgende Übersichtstabelle zeigt die geplanten Investitionen 2023 der Spezialfinanzierungen (ohne HPS) auf:

Kredit	7101 Wasser	7202 Abwasser	7303 Abfall	8711 Strom
Erneuerung Tulpen- und Pappelweg (ER 21.01.2021)	0	0	0	50'000
Erneuerung Klosterzelgstrasse (ER 23.03.2022)	337'200	783'500	0	200'000
Rahmenkredit 2021 – 2024 (ER 21.10.2020 bzw. 27.10.2021 [Strom])	500'000	500'000	-	500'000
Projekt Neubau Betriebsstandort (ER 21.01.2020)	17'000	2'500	4'000	30'000
Erschliessung Kanalisation Rütene (ER 23.10.2019)	-	0	-	-
GEP 2. Generation (ER 21.10.2020)	-	150'000	-	-
Sanierung Sonderbauwerke (ER 23.03.2022)	-	1'040'000	-	-
Projekt LWL-Netz (ER 27.10.2021)	-	-	-	40'000
Smart Meter (ER 27.10.2021)	-	-	-	300'000
PV Anlage HPS, netto (ER 27.10.2021)	-	-	-	66'000
Anschlussgebühren	-100'000	-100'000	-	-50'000
Nettoinvestitionen Budget 2023	754'200	2'376'000	4'000	1'136'000

Die Dachsanierung der HPS für CHF 925'000 wird im Jahr 2022 abgeschlossen.

Weitere Erläuterungen zur Investitionsrechnung

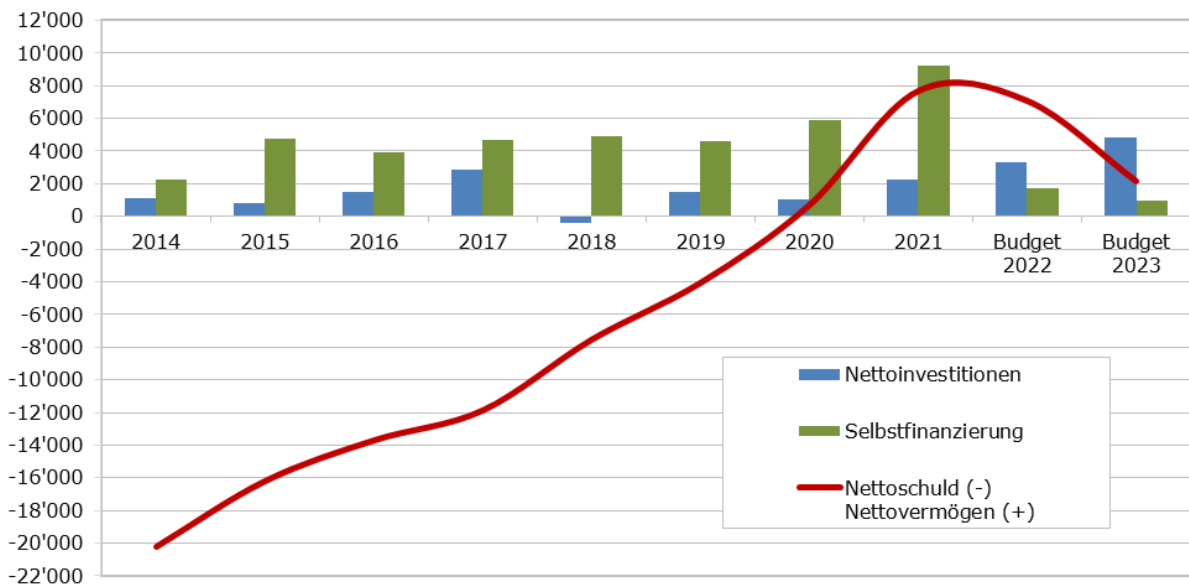
2172.5040.02	Der Kredit für die Schulraumplanung Initialisierungsprojekt Schulhausneubau Dohlenzelg von CHF 150'000 wird nicht benötigt, bzw. die angefallenen Kosten werden direkt dem ordentlich bewilligten Projektierungskredit belastet.	
6130.5610.08	Im Bereich Verkehrsmanagement Kantonsstrasse stehen 2023 die Kostenanteile Windisch für die Busbeschleunigung sowie die Zufussdossierung an.	+283'000
Diverse	Projekt Betriebsstandort: Die Arbeiten des Generalplanerteams befinden sich in der Abschlussphase. Der Kreditantrag an den Einwohnerrat ist im Jahr 2023 geplant.	

Selbstfinanzierung

Die Nettoinvestitionen 2023 von CHF 4'853'100 sind durch die Selbstfinanzierung von CHF 944'470 nur zu knapp 20 % selber finanziert. Der Finanzierungsfehlbetrag bzw. der Schuldenzuwachs (Rückgang Nettovermögen) beträgt CHF 3'908'630.

Berechnung Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF - 1'450'000
+ Abschreibungen Arten Nr. 33	CHF +2'252'180
+ Abschreibungen Arten Nr. 36	CHF +182'290
+ 35 Einlagen in Fonds	CHF 0
+ 389 Einlagen in das Eigenkapital	CHF 0
- 4490 Aufwertung Verwaltungsvermögen	CHF 0
- 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF -40'000
- 489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	CHF 0
= Selbstfinanzierung	CHF 944'470



Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach Kategorien aufgrund der Nutzungsdauer berechnet, welche sich zwischen 3 und 50 Jahren bewegt. Die Anlagekategorien und die Anlagedauer richten sich nach den Vorgaben des Kantons.

Abschreibungen <u>Einwohnergemeinde</u>	Budget 2023	Budget 2022
Ordentliche Abschreibungen (33)	2'252'180	2'178'770
Ordentliche Abschreibungen (36)	182'290	162'290
Ausserplanmässige Abschreibungen (33 + 36)	82'000 *	0
Total Abschreibungen	2'434'470	2'341'060
Abweichung		+93'410

* Folie Nichtschwimmerbecken Schwimmbad 2008 (3411)

Die Investitionen werden ab dem Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben.

Für das Budget 2023 ergeben sich mutmasslich folgende neue Abschreibungen:

Investitionen (ohne Spezialfinanzierungen)	Anzahl Jahre	Jährlicher Betrag
2173 Bezirksschule, Umnutzung Technikzimmer	10 Jahre	9'830
2193 Schulinformatik, Anschaffungen 2022	3 Jahre	46'700
6130 Kantonsstrasse; S/W Umfahrung	40 Jahre	20'000
6150 Gemeindestrasse; Sanierung Tulpen- und Pappelweg	40 Jahre	8'750
7900 Raumordnung, Kantonsbeitrag BNO (Restlaufzeit)	6 Jahre	-15'000
Total neue Abschreibungen		70'280

Die Abschreibungen 2023 nach Konten betragen:

Abschreibungen <u>Einwohnergemeinde</u>	Budget 2023	Budget 2022
Verkehrswege VV	144'140	139'050
übrige Tiefbauten VV	99'730	99'950
Hochbauten VV	1'304'510	1'335'500
Mobilien VV	526'400	502'970
Immaterielle Anlagen	95'400	101'300
Investitionsbeiträge Kantone	170'370	150'370
Investitionsbeiträge öff. Unternehmungen	11'920	11'920
Total planmässige Abschreibungen	2'352'470	2'341'060
Ausserplanmässige Abschreibungen	82'000	0
Total Abschreibungen <u>Einwohnergemeinde</u>	2'434'470	2'341'060

Abschreibungen <u>Spezialfinanzierungen</u>	Budget 2023	Budget 2022
Tiefbauten	894'780	862'330
Hochbauten	159'260	127'100
Mobilien	183'280	173'930
Immaterielle Anlagen	55'200	55'200
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	-576'230	-526'950
Total planmässige Abschreibungen	716'290	710'810
Ausserplanmässige Abschreibungen	0	0
Total Abschreibungen <u>Spezialfinanzierungen</u>	716'290	710'810

5 Kantonale Kennzahlen (ohne Spezialfinanzierungen)

Haushaltsgleichgewicht (§ 88g Abs. 1 Gemeindegesetz)

Das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung soll gemäss Gemeindegesetz mittelfristig ausgeglichen sein (Haushaltsgleichgewicht). Die Beurteilung der Einhaltung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts umfasst sieben Jahre. Für das Budget 2023 sind dies die Gesamtergebnisse der Rechnungen 2020 und 2021, der Budgets 2022 und 2023 sowie der Planjahre 2024 bis 2026.

In Tausend	2020 RG	2021 RG	2022 Prognose	2023 Budget	2024 Fipla	2025 Fipla	2026 Fipla
Gesamtergebnis	+2'253	+2'454	+109	-1'450	-984	-521	-2'409
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2023 (kumuliert)							-548
Für das Jahr 2023 ist das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht nicht eingehalten. Es sind aber genügend Bilanzüberschüsse vorhanden um dieses zu tragen (CHF 44.7 Mio per Ende 2021).							

Kantonale Kennzahlen (§ 26 Finanzverordnung)

Selbstfinanzierungsanteil 2023	Budget 2023: 2.94 % (Budget 2022: 5.60 %)
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau der Schulden aufgewendet werden kann. Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10 % betragen.	
> 20 %	gut
10 % - 20 %	mittel
< 10 %	schlecht

Selbstfinanzierungsgrad 2023	Budget 2023: 19.46% (Budget 2022: 50.36 %)
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil der Nettoinvestitionen eine Gemeinde aus eigenen Mittel finanzieren kann. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen bzw. über 100 % liegen (= keine neue Verschuldung / Schuldenabbau). Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, daher sollte die Kennzahl in Verbindung eines Mehrjahresvergleiches betrachtet werden (siehe auch Finanzstrategie und Finanzplanung).	
> 100 %	Rückgang der Schulden oder Erhöhung Nettovermögen
80 % - 100 %	gut bis vertretbar / geringe Zunahme der Schulden
50 % - 80 %	problematisch / Zunahme der Schulden
< 50 %	ungenügend / hohe Zunahme der Schulden

Nettoschuld I pro Einwohner (mutmasslich per Ende 2023)	Budget 2023: CHF 275 (Budget 2022: CHF -367)
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken wird in der Regel als nicht problematisch beurteilt. Das bedeutet aber nicht, dass jeder höhere Wert problematisch ist. Die Kennzahl hat beschränkte Aussagekraft. Bei der Beurteilung der Tragbarkeit der Verschuldung ist die Finanzkraft zu berücksichtigen (siehe Nettoverschuldungsquotient) sowie auch der Zustand der kommunalen Infrastruktur.	
> 0	Nettovermögen
0 bis -1'000	geringe Verschuldung
-1'001 bis -2'500	mittlere Verschuldung
-2'501 bis -5'000	hohe Verschuldung
> -5'000	sehr hohe Verschuldung

Berechnung Nettoschuld:

+ 20 Fremdkapital (bereinigt um die Guthaben/Schulden der Spezialfinanzierungen)
 - 2068 Passivierte Investitionsbeiträge
 - 10 Finanzvermögen
 = **Nettoschuld I bzw. Nettovermögen**

Nettoverschuldungsquotient 2023

Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich

Budget 2023: -9.42 %

(Budget 2022: 12.93 %)

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.

< 100 % **gut**
 100 % - 150 % genügend
 > 150 % schlecht

Zinsbelastungsanteil 2023

Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag

Budget 2023: 0.06 %

(Budget 2022: 0.19 %)

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.

< 0 % Zinsertrag
0 % - 4 % **gut**
 4 % - 9 % genügend
 > 9 % schlecht

Kapitaldienstanteil 2023

Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag

Budget 2023: 7.63 %

(Budget 2022: 7.68 %)

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

< 5 % geringe Belastung
5 % - 15 % **tragbare Belastung**
 > 15 % hohe Belastung

6 Erläuterungen nach Abteilungen

Die folgenden Begründungen zeigen auf, wie sich die Sachverhalte im Vergleich zum Budget 2022 auf den Nettoaufwand auswirken.

+ Zunahme Nettoaufwand, Minderertrag gegenüber dem Budget (rot markiert)

- Abnahme Nettoaufwand bzw. Mehrertrag gegenüber dem Budget (grün markiert)

Übersicht

Prozentualer Anteil der Nettokosten der Abteilungen nach der Funktionalen Gliederung. Die Abteilung 8 und 9 werden nicht ausgewertet, da diese einen Ertrag erwirtschaften und somit die restlichen Abteilungen finanzieren. Von CHF 100 für Steuern fließen im Jahr 2023 zum Beispiel CHF 12.09 in die Allgemeine Verwaltung und CHF 39.45 in den Bereich Bildung.

Abteilung	Budget 2023	Budget 2022	RG 2021	RG 2020
0 Allgemeine Verwaltung	12.09 %	11.81 %	11.90 %	12.45 %
1 Öffentliche Sicherheit	6.30 %	6.01 %	4.42 %	5.51 %
2 Bildung	39.46 %	41.22 %	39.30 %	38.26 %
3 Kultur und Freizeit	5.57 %	5.42 %	5.18 %	6.51 %
4 Gesundheit	9.78 %	8.88 %	9.34 %	9.55 %
5 Soziale Wohlfahrt	21.83 %	21.55 %	21.54 %	22.08 %
6 Verkehr	3.64 %	3.53 %	3.50 %	3.67 %
7 Umwelt, Raumordnung	1.33 %	1.57 %	4.82 %	1.96 %

Allgemeine Anpassungen Kontoplan

Schule In Zusammenarbeit mit der Schulleitungskonferenz (SLK) und der Leitung Schulverwaltung, wurde der Kontoplan der Schule der neuen Organisation, basierend auf dem neuen Aargauer Lehrplan (Lehrplan 21), angepasst. Gegenüber den Vorjahren erfolgte eine Vereinfachung. Auf die Ausweisung einzelner Lehrmittel oder Anschaffungen und Unterhalt Mobilien (Schulbetrieb, Werken, Textiles Werken, Hauswirtschaft) wird zukünftig verzichtet und diese in einem entsprechenden Konto pro Stufe geführt. Die Kostenkontrollen erfolgen intern auf Stufe der Schulleitungen/Schulverwaltung

3144.05 Ab dem 01.01.2022 wird für die **Schadensfälle im Bereich Hochbau** ein separates Konto geführt, dies vor allem für die vereinfachte Auswertung der Vandalenschäden. Die Rückerstattungen der Versicherungen erfolgt im jeweiligen Konto 2460.00 Rückerstattungen Dritter.

Allgemeine Erläuterungen

xxxx.3910.03 Interne Verrechnung Bauamt
Die Verteilung der Aufwendungen Bauamt (3910.03) für das Budget 2023 basiert auf den effektiven Stunden 2021. Entsprechend ergeben sich Abweichungen vom Budget 2023 zum Budget 2022. In der Rechnung 2023 werden sich diese aufgrund der effektiven Stunden verändern.

xxxx.3910.04 Interne Verrechnung Basis-DL EDV
Die allgemeinen Informatikkosten der Funktion 0223 werden durch die Anzahl der Arbeitsplätze den betroffenen Funktionen belastet. Die Anzahl der Arbeitsplätze ist auf die aktuellen Verhältnisse angepasst. Der Ansatz pro Arbeitsplatz beträgt CHF 5'925 (Budget 2022 CHF 5'899).

xxxx.3134.00 Sachversicherungen
Die Gebäudeversicherung wurde anhand der bereits fakturierten Prämien 2022 budgetiert. Gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich ein Rückgang bei den Sachversicherungen von rund CHF 17'000.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
2'971'600	2'732'370	+239'230	2'552'448

Gegenüber dem Vorjahr stehen 2023 die **Nationalrats- und Ständeratswahlen** sowie die **Abstimmungen zum Neubau Schulanlage Dohlenzelg** und zum Betriebsstandort Gemeindewerke an (0110.3102.00). +5'100

~~Die **Sitzungen des Einwohnerrats** finden 2023 durchgehend im **Campusaal** statt (0110.3130.01). Der Betrag ist als Maximalbetrag für den ganzen Saal zu verstehen. Je nach Sitzungsbestuhlung reduziert sich der Betrag. Der 8. Stock im Gemeindehaus wird zukünftig vermehrt als Sitzungszimmer/Büro benötigt, auch müsste die Technik für die Aufnahmen ersetzt werden. **Beschluss ER vom 26.10.2022: CHF 0.00**~~ +32'000

Als Ergänzung zur ordentlichen externen Revision ist für 2023 eine jährliche **Schwerpunktprüfung** eingeplant (0110.3132.00). 0

2023 findet der **Abschluss der Präsidentialperiode und das Jubiläum 50 Jahre Einwohnerrat Windisch** statt (0110.3170.01) +5'000

Die **Jungbürgerfeier** findet alle zwei Jahre statt. Im Jahr 2023 wird die nächste durchgeführt (0120.3170.04). +3'000

Gegenüber dem Budget 2022 wird der **Stellenplan der Abteilung Finanzen** wieder mehr beansprucht. Entsprechend erhöhen sich die Lohnkosten (0211.3010.00). +16'390

Die Stadt Baden hat die **Verlustscheinbewirtschaftung Steuern** per Ende Juni 2023 gekündigt. Mit dem kantonalen Steueramt, Sektion Bezug konnte eine Nachfolgelösung gefunden werden. Es wird mit tieferen Aufwendungen gerechnet (0211.3130.06). -5'000

Im **Bereich Steuern** bewegt sich der Aufwand gemäss Vorjahr. Auf der Ertragsseite werden höhere Einnahmen aus dem Busseninkasso des Kantonalen Steueramts (0212.4270.00) und für die Mahngebühren (0212.4210.00) erwartet (analog Rechnung 2021). Der Nettoaufwand reduziert sich entsprechend. -15'840

Aufgrund des starken Einwohnerwachstums in den letzten Jahren sowie der Zunahme der Aufgaben ist 2023 eine **externe Prüfung der Verwaltung** vorgesehen (CHF 50'000). Für die externe Begleitung **Neuausschreibung Kopierer/Drucker** der Verwaltung und Schule sind CHF 14'000 vorgesehen. Mit der Neuausschreibung werden zukünftig Minderausgaben im Bereich der Multifunktionsgeräte angestrebt (0220.3132.00). +58'000

Die **Verwaltungsentschädigungen** der Spezialfinanzierungen an die Gemeinde Windisch berechnen sich neu aufgrund pauschalen betriebswirtschaftlichen Ansätzen und nicht mehr nach dem jährlichen Umsatz. Siehe auch allgemeine Erläuterungen (0220.4612.04). -93'850

Stellenplanerhöhung Abteilung Planung und Bau im Bereich Sekretariat (+ 20 %) sowie einer Stelle «Baubewilligungen» im Umfang von 60 % (0222.3010.00). In der Finanzplanung ist zudem ab 2024 eine Stellenplanerhöhung für den Bereich Verkehrsplanung vorgesehen. +104'000

Es sind **Weiterbildungen der Abteilung Planung und Bau** im Bereich Bauphysik sowie Nachhaltigkeit vorgesehen (0222.3090.00). +4'500

2023 stehen diverse grössere Bauprojekte an. Einmalig wurde der Ertrag **Baubewilligungsgebühren** erhöht (0222.4210.02). +100'000

2023 steht der **Ersatz von 10 Clients** sowie des **Bildschirms im Eingangsbereich des Gemeindehauses** an (0223.3113.00). +11'000

Die Thematik Stellvertretung Informatik ist weiterhin in der Erarbeitung. Eine Lösung wurde noch nicht abschliessend eruiert, weshalb der Betrag für die **externe Stellvertretung Informatik** im Budget unverändert eingestellt bleibt (0223.3130.01). 0

Die **Updates der Gemeindesoftware** fanden im August 2022 statt, weshalb 2023 keine Kosten dafür anfallen. Die Updates werden in der Regel im Zweijahresrhythmus durchgeführt (0223.3130.07). -22'500

Erhöhte Aufwendungen für die **Hard- und Softwaregebühren** für die Verlängerung der Firewall-Lizenz, die Einführung des Dokumentenscannings der Einwohnerdienste sowie für die Schnittstelle Software Soziale Dienste in die Geschäftsverwaltung (0223.3130.08). +18'620

Heizkosten Gemeindehaus siehe allgemeine Erläuterungen grösste Abweichungen (0290.3120.03). +40'200

Im **Unterhalt Gemeindehaus** steht der Ersatz der elektronischen Umweltverteilung (Schlussetappe mit der Hauptverteilung) für CHF 203'500 an. Daneben muss das Expansionsgefäss ersetzt werden (CHF 8'500), es wird ein Schlüsseltresor für CHF 15'600 angeschafft sowie die Beleuchtung im Kommissionszimmer muss ersetzt werden (CHF 16'500). Dies wird zukünftig als Büro für die Abteilung Planung und Bau benötigt (0290.3144.00). +22'150

Im **Bereich Werkhof** stehen keine besonderen Ausgaben an. Gegenüber dem Budget 2022 erhöht sich der Aufwand durch die mutmasslichen **Heizkosten** (0291.3120.03). +7'000

Für die **Bossartschüür** (Verwaltungsvermögen) ist einzig die fixe Verankerung der Türöffnung als ausserordentlicher Unterhalt vorgesehen. Analog den übrigen Liegenschaften wird dazu mit erhöhten Heizkosten gerechnet. Die Nettokosten Bossartschüür (Kulturteil) betragen CHF 29'870 (Vorjahr CHF 27'430). +2'440

1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
1'548'360	1'390'700	+157'660	947'665

Die Massnahmen der **City-Patrouille auf dem Bahnhofareal** sollen auch im Jahr 2023 weitergeführt werden. Die Massnahmen und Finanzierung erfolgen in Zusammenarbeit mit der Stadt Brugg, der Fachhochschule und der PDAG (1110.3130.01). 0

Die **Regionalpolizei Brugg** hat für die Vertragsphase 2021 bis 2024 den Ansatz pro Einwohner von CHF 63.50 auf CHF 66.90 erhöht. Die Erhöhung ergibt sich vor allem aufgrund der Personalaufstockung. Gegenüber dem Budget 2022 erhöht sich der Betrag aufgrund der gestiegenen Einwohnerzahl (1110.3612.00). +12'750

Der **Bussenertrag der Regionalpolizei** wurde tiefer budgetiert. Dies Aufgrund der effektiven Zahlen 2021. -20'000

Die **Bewirtschaftung der Parkbussen** hat der Gemeinderat auf den 1. Juni 2022 neu geregelt und der Regionalpolizei Brugg übergeben. Die zusätzliche Dienstleistung wird als Service-Plus durch die Regionalpolizei angeboten, losgelöst vom Grundauftrag der Regionalpolizei. Die Mehrkosten für die Bewirtschaftung gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus der Tatsache, dass neu auch das Busseninkasso ausgelagert wurde und nicht mehr intern erfolgt. +8'900

Der Auftrag für die Überprüfung der **Nachtparkierung** wurde ebenfalls an die Regionalpolizei übergeben. Die Kosten belaufen sich im Rahmen des Budgets 2022 (1120.3130.01). -2'600

Durch den Entscheid des Regierungsrats für den **Bussen-Stopp für die Fahrverbot-Kameras** wurde der Einsatz der Kamera Anfangs 2022 eingestellt. Im Budget ist vorübergehend kein Bussenertrag mehr eingestellt (1110.4270.01). -120'000

Durch die Durchführung der **Kontrollen Nachtparking** wird mit einem erhöhten Ertrag der **Parkbussen** gerechnet (1120.4270.02). +20'000

Der Gemeindebeitrag an den **Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen Region Brugg** beläuft sich auf CHF 584'000. Der Gemeindebeitrag ergibt sich zu 80 % aufgrund der Einwohnerzahlen und zu 20 % aufgrund der Fallzahlen. Die Erhöhung 2023 ergibt sich aufgrund der erhöhten Einwohnerzahl sowie einem erhöhten Stellenplan um 80 % (1400.3612.04). +23'700

Der neue **Mitarbeiter der Einwohnerdienste** startet seine **Weiterbildung** (1401.3090.00). +7'900

Die Kosten für die **Feuerwehr Windisch-Habsburg-Hausen** erhöhen sich, obwohl sich die Ausgaben im Rahmen der Vorjahre bewegen. Die Kostensteigerung ergibt sich insbesondere durch die erhöhte Einwohnerzahl sowie die Reduktion der weiterverrechneten Einsätze um CHF 40'000 (1500.3612.00). +21'200

Der Beitrag 2023 an die **ZSO Brugg Regio** erhöht sich um rund CHF 0.28 pro Einwohner. Der Beitrag an die **RFO Brugg Regio** präsentiert sich auch minimal erhöht (1620.3612.00). Rund CHF 15'300 können 2023 aus dem kantonalen Fonds für **Ersatzbeiträge** geltend gemacht werden (1620.4631.00). +6'280
+1'300

2 BILDUNG

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
9'697'440	9'532'960	164'480	8'428'313

Allgemeines

Das Budget 2023 der Schule wurde erneut auf Basis von Pauschalen pro Schüler und Klassen erstellt. In Zusammenarbeit mit der Schulleitungskonferenz (SLK) und der Leitung Schulverwaltung, wurde der Kontoplan der Schule der neuen Organisation, basierend auf dem neuen Aargauer Lehrplan (Lehrplan 21), angepasst. Gegenüber den Vorjahren erfolgte eine Vereinfachung. Auf die Ausweisung von den einzelnen Lehrmitteln oder Anschaffungen und Unterhalt Mobilien (Schulbetrieb, Werken, Textiles Werken, Hauswirtschaft) wird zukünftig verzichtet und diese in einem entsprechenden Konto pro Stufe geführt. Die Kostenkontrollen erfolgen intern auf Stufe der Schulleitungen/Schulverwaltung.

Der Nettoaufwand über die beeinflussbaren Konten durch die Schule (ohne Lehrerlohnanteile, Schulgelder, Schulliegenschaften etc.) hat sich im Budget 2023 gegenüber dem Budget 2022 um CHF 35 pro Schüler reduziert. Dieser Rückgang ergibt sich durch den separaten Mobiliarkredit in der Investitionsrechnung.

Übersicht über die relevanten Positionen aller Schulstufen:

Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022
3020.01 Schulämter	69'300	58'800
3099.xx Personalaufwand	48'640	47'860
3104.xx Lehrmittel	601'300	600'925
3101.01 Schulmobiliar	49'125	65'000
3170.06 Schulveranstaltungen	63'600	62'200
3171.xx Exkursionen, Reisen, Lager	212'450	205'000

Schulämter: Die Besoldung der **Teamleitung Schulische Heilpädagogik** erfolgt neu via Schulamt (2120.3020.01) und nicht mehr via Anstellung Kanton (212x.3631.00). Entsprechend erhöhen sich die Kosten für die Schulämter und die Beiträge an den Kanton reduzieren sich.

Übriger Personalaufwand: Die Thematik Geschenke und Personalanlässe etc. soll über die ganze Schule vereinheitlicht werden und dazu mit dem Gemeindepersonal gemäss Personalverordnung angeglichen werden. Die entsprechenden Richtlinien sind in der Erarbeitung und auf den 01.01.2023 vorgesehen.

Schulmobiliar: Durch den Budgetkredit in der Investitionsrechnung fallen in der Erfolgsrechnung 2023 nur die einzelnen Anschaffungen an, welche nicht über den Rahmenvertrag abgewickelt werden.

Exkursionen, Schulreisen, Lager: Erhöhung Ansatz pro Schüler für die Exkursionen von:
 Primar bisher CHF 5 bis CHF 15 auf neu CHF 20
 Oberstufe bisher CHF 20 auf neu CHF 40

Der **Transport der Kindergärtner aus dem Quartier «Unterwindisch»** in die anderen Kindergärten ist ab dem Sommer 2022 nicht mehr notwendig (2110.3130.01). -15'000

Für den obligatorischen **Schwimmunterricht** an der Primarschule sind die Lohnkosten für die Begleitpersonen im Budget 2023 eingestellt. Das Konzept für den Schwimmunterricht ist in der Abschlussphase (2120.3020.00). +21'200

Besoldungsanteile an Kanton (21x0.3631.01) +277'545
 Siehe allgemeine Erläuterungen unter Punkt 2.

Schulgelder auswärtige Schüler
Betriebskosten auswärtige Schüler (2130.4612.05)
Anlagekosten auswärtige Schüler (217x.4612.06)

Die Betriebskosten erhöhen sich aufgrund der steigenden Kosten im Bereich Informatik. Dazu haben sich auch die Schülerzahlen für die Verrechnung erhöht. Die Anlagekosten reduzieren sich hingegen durch die Altersentwicklung im Bereich der Real- und Sekundarschule. Aktuell wird die Neuberechnung Schulgeld durch eine kantonale Arbeitsgruppe erarbeitet. Die Ergebnisse werden gespannt erwartet, da es sich doch um eine relevante jährliche Einnahme im Umfang von rund CHF 1.5 Mio. handelt. +84'315
 -32'720

Das **Defizit der Regionalen Musikschule** als Beitrag der Gemeinde Windisch an die regionale Musikschule beträgt CHF 412'850 (2140.3612.00). +26'690

Für die **Regionale Musikschule** erfolgte die Hochrechnung der Löhne (2146.3020.00) sowie der Beiträge aufgrund der aktuell bekannten Schülerzahlen. Um die Mehrkosten der Löhne durch die Umstellung des Lohnsystems aufzufangen, erfolgte auf das Schuljahr 2022/2023 eine Erhöhung der Elternbeiträge. Gegenüber dem Budget 2022 haben sich die Anzahl der Schüler reduziert (2146.4231.03). +14'300
 -20'000

Ersatzbeschaffung eines **Klaviers** für CHF 9'000. Gegenüber dem Budget 2022 fallen aber tiefere Anschaffungskosten an (2146.3111.03). -7'670

Schulliegenschaften allgemein

Der Pikett- und Schliessdienst erfolgt seit dem 01.01.2022 durch eine externe Firma. Entsprechend reduzieren sich die Lohnkosten pro Liegenschaft (217x.3010.00) und die externen Kosten pro Liegenschaft sind neu im Konto 217x.3130.01 ausgewiesen.

Hochrechnung der Heizkosten aufgrund der Verbrauchszahlen der Vorjahre sowie des aktuell bekannt Gaspreises (217x.3120.03). Siehe auch allgemeine Erläuterungen Punkt 2 „grösste Abweichungen“ zu den Strom- und Heizkosten.

Die Sachschäden insbesondere durch den Vandalismus werden neu separat ausgewiesen (217x.3144.05). Ebenso wurde ein erhöhter Beitrag bei den Rückerstattungen durch die Versicherung budgetiert (217x.4260.00). Aktuell ist bei Glasschäden noch kein Selbstbehalt fällig. Die Schadensbelastung der Sachversicherung ist aktuell sehr hoch.

Beim **Kindergarten Klosterzelg** muss die **Kanalisation** für CHF 18'500 saniert werden (2170.3143.00). +18'500

Die beiden grössten Positionen im **Unterhalt der Kindergärten** ist die Erneuerung der Küchenzelle im Kiga Unterdorf für CHF 12'000 sowie die Erneuerung des Sandkastenbereichs inkl. Sonnensegel für CHF 13'000 beim Kiga Wallweg (2170.3144.00). +8'050

Im Bereich der **Schulanlage Dorf** stehen grössere **bauliche Unterhaltsarbeiten** an (2171.3144.00). Die grössten Positionen sind:

Allgemeine Erneuerung Schliesssystem CHF 18'400
 Revidierung der Weitsprunganlage CHF 11'000 +35'100
 Kleines Schuelhüsli: Fassadensanierung CHF 39'500
 MZH: Ersatz Hauptverteilung CHF 32'500
 MZH: Ersatz Aussenbeleuchtung CHF 12'000
 SH: Ersatz der Dachfenster CHF 23'000
 SH: Anpassungen der Elektroinstallationen CHF 11'500

An der **Schulanlage Dohlenzelg** wird durch das bevorstehende Neubauprojekt nur noch der dringendste Unterhalt durchgeführt (2172.3144.00). -17'500

Im **Bezirksschulhaus** stehen mit der Elektrokontrolle SiNA mit CHF 12'000 sowie dem Ersatz Hausleitsystem mit CHF 25'500 zwei grössere ausserordentliche Unterhaltsarbeiten an. Im Vergleich zum Jahr 2022 reduziert sich aber der Unterhalt (2173.3144.00). -7'100

Die **Lohnkosten Hauswart und Reinigung Schulanlage Chapf** fallen durch die Pensionierung, Neuanstellung und Neuorganisation deutlich tiefer aus (2174.3010.00). -68'770

Bei den **Unterhaltskosten im Chapfschulhaus** stehen keine grösseren Unterhaltsarbeiten an. Der Unterhalt Sportplatz wird aufgrund des anstehenden Neubaus der Schulanlage Dohlenzelg (2174.3144.00) reduziert. -42'250

Im Bereich der **Schulanlage Rütönen** steht 2023 kein ausserordentlicher **baulicher Unterhalt** an (2175.3144.00). -57'700

Übernahme der **Weiterbildungskosten** für die neu gewählte Leitung der Schulverwaltung (2190.3090.00). +7'500

Bisher finanzierte die Gemeinde zusätzliche **Schulleitungspensen** zu 100 % (2190.3631.00). Mit der Erhöhung um 30 % des zugesprochenen Schulleitungspensums durch den Kanton (2190.3631.01) fallen die direkt finanzierten Pensen weg. -20'000
+20'800

Für allfälliges **Corona Verbrauchsmaterial** wurde CHF 5'000 eingestellt (2191.3101.00). +0

Das nächste **Jugendfest** findet im Jahr 2024 statt (2192). -99'700

Die Kosten für die **Schulinformatik** belaufen sich im Rahmen der Botschaft zum Zusatzkredit Medien- und Informatikkonzept vom Juni 2021:

Total Funktion 2193 netto	CHF 654'305	
- Abschreibungen	CHF 364'630	
- Anschaffungen Beamer, Visualizer, Active Panel	CHF 28'000	
Bereinigte Ausgaben	CHF 261'675	
Kosten gemäss Botschaft ICT Konzept Zusatzkredit	CHF 276'000	+62'635
Differenz	CHF -14'325	

Gegenüber dem Jahr 2022 fallen die Abschreibungen um CHF 38'010 höher aus (2193.3300.60). Die Betreuung/Organisation ICT der HPS wurde 2022 mit der Regelschule zusammengeführt. Es erfolgen die entsprechenden internen Verrechnungen (2193.4612.00).

Die Kosten für die **Schulsozialarbeit** belaufen sich im Rahmen des Budgets 2022. Die Anstellungen der Stellenplanerhöhungen sind erfolgt, aktuell aber teilweise noch temporär. Die HPS beteiligt sich im Umfang von 10 % an sämtlichen Kosten (2194). +1'680

Die **Schulgelder für Schüler (Sonderschulen)** wurden gemäss den aktuellen Kostengutsprachen budgetiert (2200.3612.00 HPS Windisch, 2200.3614.00 andere Sonderschulen). +20'000

Spezialfinanzierungen Heilpädagogische Schule HPS (2201):
Siehe separate Erläuterungen pro Betrieb unter Punkt 7.

Die Budgetierung der **Schulgelder Berufsschulen** erfolgt auf der Basis der Rechnung 2021. -20'000

Beiträge an das **Bildungsnetzwerk Aargau Ost** (ab 2022) sowie die Volkshochschule Brugg (2990.3636.00). 0

3 KULTUR, SPORT U. FREIZEIT

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
1'368'020	1'252'530	+115'490	1'110'453

Die **Beiträge für die Denkmalpflege** reduzieren sich, da im Jahr 2022 zwei einmalige Beiträge für den Römertrag sowie das Jubiläum der Gesellschaft pro Vindonissa ausbezahlt wurden (3120.3636.00). -10'720

Die **Lohnkosten Bibliothek** erhöhen sich aufgrund der Festanstellungen der Co-Leitung nach Pensum (siehe auch Erläuterungen Stellenplan), dazu wurde die Funktion mit dem neuen Lohnsystem neu bewertet und der Lohn angepasst (3120.3010.00 sowie die Soziallasten 3210.3910.02). +25'000
+6'850

Der **Betrieb der Bibliothek** beläuft sich, mit Ausnahme der Lohnkosten, auf dem Niveau der Vorjahre (3210). Erwähnenswert sind die vorgesehenen **Akustikmassnahmen**, für welche einmalig CHF 4'000 eingestellt sind (3210.3110.00). +650

Der nächste **Zapfenstreich** ist im Jahr 2024 mit dem Jugendfest vorgesehen (3290.3130.15). -20'000

Die Finanzierung der **Kulturnacht** erfolgte bisher mit einem fixen Beitrag der Stadt Brugg sowie der Gemeinde Windisch. Die restlichen Kosten hat die Campussaal Betriebs AG (CBAG) geleistet. Ab 2023 soll die Finanzierung vollumfänglich über die Stadt Brugg und die Gemeinde Windisch erfolgen. Die Beiträge der Stadt Brugg sowie des Fördervereins Campussaal sind im Konto 3210.4612.00 enthalten. +47'000
-27'000

Die jährlichen wiederkehrenden **Gemeindebeiträge** belaufen sich unter dem Niveau des Budgets 2022 (3290.3636.00). -180

Die **Betriebsbeiträge an die Campussaal Betriebs AG** (3291.3634.00) betragen maximal CHF 190'000 pro Jahr. 0

Die Ausgaben für die **Bundesfeier** wurden analog des Budgets 2022 budgetiert (3292). -400

Bei den Fussballplätzen steht erneut der **Ersatz von zwei Fussballtoren** an (3410.3111.00). 0

Für den **Unterhalt der Fussballplätze** sind CHF 26'000 sowie für die allgemeine Grünpflege der Bäume und Hecken CHF 4'000 budgetiert (3410.3143.00). +2'000

Die **Warmwasseraufbereitung für die Garderoben des Fussballclubs** erfolgt das ganze Jahr über die Heizung Werkhof Bauamt bzw. des Kantons Aargau. Entsprechend fallen auch im Sommer Heizkosten an. Nun ist ein eigener Wärmepumpe-Boiler für die Garderoben vorgesehen (CHF 29'500), um diese Heizkosten zu reduzieren (3410.3144.00). +24'620

2023 ist der **schweizerische Schulsporttag** in Brugg/Windisch geplant. Die Gemeinde erlässt die allfallenden Gebühren für die Benützung der Liegenschaften und übernimmt die Mehraufwendungen der Hauswarte (3410.3636.00). Die Benützungsgebühren Chapf und Dohlenzelg erhöhen sich entsprechend um den gleichen Betrag. +10'000

Die **Pacht für das Fussballfeld Aumatt, die Minigolfanlage und die Landwirtschaftsparzelle im Birrfeld** konnte in der Zwischenzeit mit dem Kanton bereinigt werden. Im Budget 2023 sind neu die effektiven Kosten für die Miete des Fussballplatzes (3410.3160.00) sowie die Pachterträge der Minigolfanlage (3410.4480.00) abgebildet. -7'800
+1'000

Mit dem **FC Windisch** wurde per 01.01.2022 eine neue **Leistungsvereinbarung** abgeschlossen. Es erfolgt neu eine Kostenbeteiligung insbesondere für das Verbrauchsmaterial und den Unterhalt der Spielfelder sowie an den Kosten des Clubhauses. Ebenso wird mit erhöhten Rückerstattungen für die Heizkosten von FC und Bocciacub gerechnet (3410.4260.00). +27'500

Für das **Freibad Heumatten** sind 2023 die **Anschaffungen** von Verbotstafeln, Schwimmlleine sowie der Ersatz der Aschenbecher vorgesehen (3411.3111.00). +7'750

Für den Unterhalt des **Freibads Heumatten** stehen 2022 folgende speziellen Positionen an:

- Ersatz Haupt- und Unterverteilung CHF 72'600
 - Ersatz bestehender Schieber CHF 17'500
 - Plattenarbeiten Planschbecken CHF 3'000
- +56'300

In Zusammenhang mit der Fertigstellung der Sanierung prüft der Gemeinderat auf die Saison 2023 eine **Erhöhung der Eintrittspreise**. Die entsprechenden Unterlagen werden aktuell erarbeitet (3411.4240.00). +20'000

Die Gemeinde Lupfig leistet seit 2022, infolge Budgetkürzungen, keinen Beitrag mehr an das **Schwimmbad**. Dafür hat die **Gemeinde Hausen** wieder einen **Betrag** im Budget 2023 eingestellt (3411.4612.00). -11'100
+40'000

4 GESUNDHEIT

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
2'403'800	2'053'800	+350'000	2002'736

Die **Restkosten für die Pflege** werden vom Kanton aufgrund des Wohnsitzes der Bewohnerinnen und Bewohner auf die Gemeinden verteilt. Die Abrechnung erfolgt nach effektiven Pflgetagen und Pflegestunden und ist somit schwer zu budgetieren. Je nach Pflegestufen fallen entsprechend höhere Kosten an. Seit dem 4. Quartal 2021 haben sich die Kosten pro Quartal deutlich erhöht. Aufgrund dieser aktuellen Zahlen erfolgte die Hochrechnung für das Budget 2023. +360'000

Für die Vereinfachung der Auswertungen und die Aussagekraft erfolgt die Darstellung der ambulanten und der stationären Restkosten neu in separaten Konten in der entsprechenden Funktion.

4120.3631.19 Restkosten Pflege stationär CHF 1'380'000

4210.3631.18 Restkosten Pflege ambulant CHF 120'000

5 SOZIALE SICHERHEIT

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
5'364'770	4'983'450	+381'320	4'618'291

Vom August 2022 bis April 2024 wird eine **Überbrückungsrente** gemäss Personalreglement ausbezahlt (5330.3064.00). +22'950

2023 findet wieder der **Altersausflug** im Zweijahresrhythmus statt (5350.3170.08). +40'000

Für die **Koordinationsstelle Alter Bezirk Brugg** wurde eine eigene Funktion eingerichtet (5351). Die Stelle ist organisatorisch dem zuständigen Ressortchef im Gemeinderat Windisch unterstellt. Die Sonntagsfahrten werden vollumfänglich von den Teilnehmenden finanziert. Die restlichen Kosten (ausgenommen Koordinationsstelle Pro Senectute) werden an die beteiligten Gemeinden weiterverrechnet.

Die Kosten für die **Alimentenbevorschussung und das Alimenteninkasso** wurden gemäss der Rechnung 2021 und einer Hochrechnung 2022 budgetiert (5430). +10'000

Die **Jugendarbeit** ist im Umbruch bzw. in der Neuausrichtung. Durch die Kündigung der Leitung und die Prüfung der Neuausrichtung ergeben sich folgende grösseren Veränderungen für das Budget 2023:

5442.3010.00 Löhne (Lohnberechnung für ein halbes Jahr ohne Aufstockung)	-44'700
5442.3130.01 Externe Führung Jugendtreff für ein Halbjahr	+68'000
5442.3132.00 Externe Honorare für die Evaluation Jugendtreff (Postulat Einwohnerrat)	+25'000

Der Betrag an die **Mütter- und Väterberatung** erhöht sich durch die Einwohnerzahl sowie einen erhöhten Stellenplan um 20 % (1400.3612.04). +6'800

Aufgrund einer Anpassung der kantonalen Betreuungsverordnung per 01.01.2022 müssen die Gemeinden, analog der Sonderschulung, Gemeindebeiträge für anerkannte Einrichtungen mit **Angeboten der aufsuchenden Familienarbeit** finanzieren. Die Kosten sind pro Monat auf CHF 930 fixiert (5450.3614.01). Die Elternbeiträge sind im Konto 5450.4260.00 enthalten. +45'000
+2'500

Der **Betrag für die Elternschaftsbeihilfe** mit CHF 10'000 kann je nach Anzahl Fälle höher oder tiefer ausfallen (5450.3637.03). 0

Das System der **Vergünstigungen für familienergänzende Kinderbetreuung** hat sich eingespielt. Aufgrund der aktuellen Anmeldungen und der Rechnung 2021 wurde der Betrag gegenüber dem Vorjahr deutlich erhöht. Die Bevölkerung wird jährlich via WiZ und Website über die Möglichkeit informiert, ebenso sind die Kindertagesstätten angehalten die Eltern zu informieren (5451.3637.00). +50'000

Seit 2018 finanzieren die Aargauer Gemeinden untereinander die anfallenden Kosten bei Fallkosten über CHF 60'000 (**Pooling Sozialhilfe**). Die Budgetierung 2023 erfolgt auf dem Niveau Ansatz pro Einwohner der Rechnung 2021 (5720.3631.16). +4'000

Materielle Hilfe (5720.3637.04)

Rückerstattungen der Materiellen Hilfe (5720.4260.00)

Ein hoher Anstieg bei den Sozialhilfefällen, infolge der Covid-19-Pandemie, ist noch nicht eingetroffen und wird auch nicht mehr erwartet. Die Budgetierung der materiellen Hilfe erfolgt auf der Basis der Rechnung 2022 sowie der aktuellen Hochrechnung. Die Erhöhung des Grundbetrages gemäss den SKOS-Richtlinien auf den 01.01.2023 wurde nicht speziell berücksichtigt und sollte mit dem budgetierten Betrag gedeckt sein. Je nach Kostenintensität der einzelnen Fälle können die Kosten aber stark variieren. 0

Jahr	Total Aufwand (5720.3637.04)	Rückerstattungen (5720.4260.00)	Nettoaufwand Materielle Hilfe
2023 Budget	CHF 3'000'000	CHF 1'400'000	CHF 1'600'000
2022 Budget	CHF 3'000'000	CHF 1'400'000	CHF 1'600'000
2021	CHF 3'110'900	CHF 1'609'681	CHF 1'501'219
2020	CHF 2'620'482	CHF 1'152'024	CHF 1'468'458
2019	CHF 2'256'587	CHF 914'532	CHF 1'342'056
2018	CHF 2'476'035	CHF 1'487'046	CHF 988'990
2017	CHF 3'082'780	CHF 1'533'050	CHF 1'549'730
2016	CHF 2'925'784	CHF 1'212'244	CHF 1'713'540
2015	CHF 2'677'945	CHF 1'731'974	CHF 945'971
2014	CHF 2'433'799	CHF 1'053'627	CHF 1'380'172

Die aktuelle **Flüchtlingssituation** ist schwierig abzuschätzen. Neben der anfallenden Betreuung sind auch die Miete von Wohnungen sowie allfällige Möbelanschaffungen budgetiert. Es wird versucht, die Kostenneutralität beizubehalten (5730). +2'130

Gegenüber dem Budget 2022 wird der **Stellenplan Soziale Dienste** wieder voll ausgeschöpft (5790.3010.00). +21'000

Der Beitrag an den Kanton für **Sonderschulung, Heime und Werkstätten** beträgt für 2023 CHF 1'966'550 und hat sich deutlich erhöht (5790.3631.08). Siehe allgemeine Erläuterungen zu den grössten Abweichungen. +129'250

Ab 01.01.2018 müssen die Gemeinden im Zusammenhang mit der Aufgabenverschiebung 85 % der **Verlustscheine der Krankenkassen** übernehmen. Das Budget basiert weiterhin auf Erfahrungszahlen mit der entsprechenden Bildung von Rückstellungen pro Jahr. Aufgrund der aktuellsten Erfahrungszahlen und der aktiven Bewirtschaftung wird von stabilen Kosten ausgegangen (5790.3637.08). 0

Durch die erhöhte Nachfrage an **Deutschkursen** sollen diese 2023 6x angeboten werden (CHF 72'000, 5791.3130.01). Der Kanton beteiligt sich mit 75 % an den Kosten (CHF 54'000, 5791.4611.00). Die Einnahmen wurden bisher zu hoch budgetiert. +17'000
-1'000

Das Projekt **RIF (Regionale Integration Fachstelle) Region Brugg** wurde erarbeitet. Aktuell werden noch die Organisation und die Kosten abschliessend verhandelt. Die Einführung ist frühestens ab Sommer 2023 vorgesehen. Entsprechend sind im Budget 2023 noch keine Kosten enthalten, da diese separat beim Einwohnerrat beantragt werden. In der Finanzplanung sind diese entsprechend enthalten. 0

Die Kinder aus fremdsprachigen Familien sollen ein Jahr vor Eintritt in den Kindergarten den Zugang zur sprachlichen und sozialen Förderung erhalten. Die Gemeinde Windisch startet dazu für das Jahr 2023 ein **Pilotprojekt für die sprachliche Frühförderung** (5791.3130.01). +40'500

6 VERKEHR U. NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
893'630	817'210	+76'420	750'303

Für die **Baustelleninformationen** müssen weitere **Plakatständer** angeschafft werden (6150.3111.00). +4'000

Erhöhter Aufwand für den **Strom der Strassenbeleuchtung** durch die steigenden Strompreise (6150.3112.00). +2'000

Im Rahmen der Umsetzung des **Gesamtverkehrskonzept (GVK) Raum Brugg Windisch** werden für die Handlungsfelder Velo- und Fussverkehr erste Vertiefungsstudien und Machbarkeitsstudien zu einzelnen Teilprojekten erarbeitet. Ein erstes Teilprojekt betrifft die neue Veloquerung beim Bahnhof, ein weiteres Teilprojekt betrifft die Velovorzugsroute. Aus dem Sachplan Velo werden weitere Bearbeitungsschwerpunkte erkennbar sein, für deren weitere Bearbeitung entsprechende Studien ausgelöst werden müssen. Die Studien werden durch die Gesamtprojektleitung GVK Raum Brugg Windisch ausgelöst und durch den Kanton, die Stadt Brugg und die Gemeinde Windisch finanziert (6150.3130.01).

+20'000

Der Betrag für den **allgemeinen Strassenunterhalt** (Belagsreparaturen) wird im Budget 2023 von CHF 100'000 auf CHF 50'000 reduziert. Aktuell stehen keine Sanierungen mit grösseren Oberflächenbehandlungen an, sondern nur geringe und nicht dringende punktuellen Belagsarbeiten. Zusätzlich wurden CHF 6'000 für die Baumpflege im Strassenbereich, CHF 15'000 für Markierungsarbeiten sowie die Entsorgung Altmaterial bei Strassenreparaturen mit CHF 10'000 eingestellt (6150.3141.00).

-50'000

Mit der Umsetzung der Umbauten der Bushaltestellen nach BehiG wurde festgestellt, dass die **Bushaltestelle Garage Knecht** an einer Gemeindestrasse in Hausen und Windisch liegt. Die beiden Gemeinden werden den Umbau demnach zusammen, ohne kantonale Beteiligung finanzieren müssen. Der Anteil von 50 % gemäss Kostenvoranschlag beträgt CHF 45'000 (6150.3141.00).

+45'000

Im Bereich der **Parkplätze (6151)** stehen keine speziellen Kosten an. Die Budgetierung des Ertrages erfolgt auf der Basis der Rechnung 2021.

+10'250

Die Einnahmen aus dem **Verkauf der SBB Tageskarten** wurden mit einer Auslastung von 85 % budgetiert. Entsprechend wird ein Verlust aus der Weiterverrechnung der Tageskarten erzielt (6290). Gemäss Beschluss des Einwohnerrates vom Oktober 2020 wird das Angebot weitergeführt. Auf das Jahr 2024 wird aktuell durch die Schweizer Gemeinden und Städte ein neues Angebot erarbeitet.

0

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
326'520	364'090	-37'570	1'034'232

Spezialfinanzierungen (7101, 7201 und 7301):

Siehe separate Erläuterungen pro Betrieb unter Punkt 7.

Im Bereich **Arten- und Landschaftsschutz** (7500.3143.01) sind folgende Massnahmen vorgesehen:

Bewirtschaftung Heuwiesen, Reussprallhang	CHF	23'000	+ 3'000	+8'300
Bekämpfung Neophyten	CHF	5'000	+ 1'000	
Baumersatz, Baumkontrolle	CHF	7'500	+ 4'300	

Durch die Bildung einer Rückstellung auf dem gesamten Kreditbetrag sowie die zugesicherten Bundes- und Kantonsbeiträge für die **Sanierung Fröschegräbe** fallen 2023 keine Kosten an. Gemäss Bauplan ist die Wiederaufforstung 2023 vorgesehen (7690.3143.02, 7690.4610.00 und 7690.4611.00).

0

Die **Ortsbürgergemeinde Windisch** hat gemäss Beschluss der Sommer-Gemeindeversammlung 2022 einen einmaligen **Beitrag** für die **Wiederaufforstung Sanierung Fröschegräbe** von CHF 25'000 vorgesehen (7690.4612.00).

+25'000

Der Gemeindeanteil Windisch an der **Regionalen Friedhoforganisation** erhöht sich (7710.3612.00). Die grössten Veränderungen zum Budget 2022 sind:

Erhöhte Stromkosten (7716.3120.00)	CHF	+4'700	+9'900
Ermittlung Zustand Flachdach (7716.3130.01)	CHF	+4'500	
Wegfall Kauf Grabsteine neues Urnenplattenfeld (7716.3130.01)	CHF	-21'100	
Interne Verrechnung Stunden Bauamt (7716.3910.03)	CHF	+20'600	

Im Bereich **Raumordnung** sind externe Honorare für folgende anstehenden Planungsarbeiten eingestellt (7900.3132.00):

- Diverse Dienstleistungen, Honorare CHF 20'000 (unveränderter Betrag)
 - Fachliche Gutachten Gestaltungspläne CHF 20'000 (unveränderter Betrag) -80'000
 - Grundlagenerarbeitung Entwicklung Winkel CHF 10'000 * (2022: 50'000)
 - Gebietsentwicklung Arbeitsplatzzone Rüteneu/Chessler CHF 50'000 * (neu)
 - Gestaltungsplanung Chilefeld, Planungsgrundlagen für Kreditantrag CHF 5'000 *
- * Finanzierung über Fonds Mehrwertabgabe siehe 7900.4511.00 bzw. 7900.4260.14

Grundlagenerarbeitung Entwicklung „Im Winkel“

Sobald die Grundeigentümer die Planungsvereinbarung unterzeichnet haben, muss eine Machbarkeits- und Potenzialstudie sowie voraussichtlich ein Kapazitätsnachweis der Verkehrsknoten erarbeitet werden. Das Resultat dient als Grundlage für das Pflichtenheft des Wettbewerbs. Die Kosten basieren auf einer Schätzung. Die Grundeigentümer werden mit Hilfe eines Beitragsplanes an den Kosten beteiligt.

Gebietsentwicklung Arbeitsplatzzone Rüteneu/Chessler

Aufgrund einer ersten Konzeptidee der Grundeigentümer ist die Gebietsentwicklung im Chessler-Areal lanciert. Vor dem Gestaltungsplanverfahren sind die planerischen Grundlagen und voraussichtlich ein Entwicklungsrichtplan gemeinsam mit der Stadt Brugg zu erarbeiten.

Gestaltungsplanung Chilefeld, Planungsgrundlagen für Kreditantrag

Sobald der Grundsatzentscheid zum Umgang mit dem gemeindeeigenen Bauland gefällt wurde, soll ein Kreditantrag für die weiteren Planungsschritte inkl. Grundsatzentscheid kommunales Bauland dem Einwohnerrat zur Genehmigung vorgelegt werden. Dafür sind planerische und organisatorische Vorarbeiten notwendig.

Damit die **Mehrwertabgeltungen** aus der BNO-Revision für die anstehenden Planungsarbeiten dieser Projekte verwendet werden können, konnte mit der kantonalen Finanzaufsicht eine Lösung erarbeitet werden. Die Aufwendungen können mit den erwarteten Mehrwertabgeltungen bevorschusst werden. Die definitive Übernahme der Finanzierung bzw. effektive Verrechnung erfolgt hingegen erst bei Zahlungseingang der Mehrwertabgeltungen, spätestens bis zur verfügten Baupflicht. Bis dahin trägt die Gemeinde das Restrisiko für die bevorschussten Beiträge. Für das Jahr 2023 werden die Aufwendungen für die Entwicklung Winkel (CHF 10'000) sowie die Gebietsentwicklung Arbeitsplatzzone Rüteneu (CHF 50'000) bevorschusst (7900.4260.14).

+60'000

Die Finanzierung des Gestaltungsplanungs Chilefeld erfolgt direkt als **Entnahme aus dem Fonds Mehrwertabgabe** (7900.4511.00).

-75'000

2022 erfolgte eine einmalige Kürzung von 50 % für den **Beitrag an Brugg Regio** für den Bereich Raumplanung. Entsprechend fehlt der Beitrag 2023 wieder höher aus (7900.3632.02).

+12'100

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
-322'890	-287'490	+35'410	-1'034'232

Das **Defizit Forst** beträgt CHF 39'160 (8200.3632.01).

+21'850

Sämtliche Aufwendungen und Erträge für den **Forst** sind in der Funktion 8202 zusammengefasst. Der Unterhalt der Waldstrassen wird im Konto 3141.00 ausgewiesen. Es sind Holzschläge im Buechholz und Grünrain sowie eine Sicherheitsholzerei in der Mülimatt vorgesehen. Die Aufwendungen für den Forstbetrieb Birr-Lupfig belaufen sich im Rahmen des Vorjahres. Es wird mit einem deutlich erhöhten Ertrag aus dem Holzerlös gerechnet, weshalb das Defizit tiefer ausfällt.

Der **Jurapark Aargau** plant eine ausgeschilderte, landschaftlich attraktive **E-Bike-Route** in der Region. Die geplante Route mit einer Länge von 50 Kilometern wird von Brugg nach Frick via Laufenburg im Norden und von Frick nach Brugg im Süden führen. Durch die Schlaufe durch Windisch kann die Gemeinde überproportional von diesem Projekt profitieren. Mit dem Projekt soll der Veloverkehr sowie das lokale Gewerbe unterstützt werden. Ab 2024 ist ein jährlicher Beitrag von CHF 1'000 für den Betrieb und Unterhalt notwendig (8401.3170.01). +10'000

An die **Standortförderung Brugg Regio** leistet die Gemeinde Windisch einen Beitrag von CHF 39'800 (8401.3632.00). +500

Die **Konzessionsgebühr** beträgt 1.13 Rp pro kWh bzw. CHF 446'500. Die Abrechnung erfolgt nach den effektiven kWh. Es wird mit einem erhöhten Absatz gerechnet. +18'500

Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk
Siehe separate Erläuterungen pro Betrieb.

Neben den ordentlichen bzw. laufenden Massnahmen **Energiefonds** wird im Jahr 2023 das Projekt Leitbild/Strategie Energie und **Klimaschutz** gestartet. Dies erfolgt aufgrund der eingereichte Motion „Windisch 2040 treibhausgas-neutral“ sowie der Vision des Gemeinderats. Es werden mit Honorarkosten von CHF 50'000, verteilt auf die Jahre 2023 und 2024, gerechnet. Die gemeinsame Erarbeitung mit der Stadt Brugg ist in Abklärung (8790.3130.01). +35'000

Aufgrund des erwarteten Bestandes im **Energiefonds** ist 2023 wieder eine **Einlage** möglich. Die Spezialfinanzierungen leisten eine Einlage von CHF 30'000 (8790.4612.20). +30'000

9 FINANZEN UND STEUERN

Nettoaufwand (ohne Aufwand-/Ertragsüberschuss)

Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Rechnung 2021
-22'801'250	-22'372'620	-428'630	-19'743'462

Steuerertrag (9100): Siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen +350'000
Sondersteuern (9101): Siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen +52'000

Finanzausgleich (9300): Siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen -61'500

Durch die Reduktion der **Negativzinsen** durch die Schweizerische Nationalbank sollten 2023 keine Negativzinsen anfallen (9610.3400.00). Auch sind wieder **Festgeldanlagen** mit einem tiefen Ertrag möglich (9610.4400.00). +2'000

Im Dezember 2022 erfolgt eine Rückzahlung eines **langfristigen Darlehens** von CHF 1'500'000. Entsprechend fällt der Zinsaufwand 2023 tiefer aus (9610.3401.00). Auch reduziert sich der durchschnittliche Zinssatz für die langfristigen Darlehen von 1.42 % auf 1.38 %. Dieser Zinssatz dient als Basis für die internen Verrechnungen. -33'000

Die Depotgebühren für das **Vermögensverwaltungsmandat** belaufen sich auf CHF 26'000 (9610.3420.00). Der Betrag erhöht sich durch die Aufstockung des Mandats um 2 Millionen Ende 2021/Anfangs 2022. Mögliche Wertkorrekturen im Bestand des Vermögensverwaltungsmandats werden nicht budgetiert. +5'000
Dafür wird eine **jährliche Rendite von 1.5 %** vom Anfangsbestand budgetiert. +30'000
Durch den erhöhten Betrag erhöht sich auch die Rendite (9610.4440.00).

Beim **Bossarthaus (Wohnungen)** fallen 2023 keine ausserordentlichen Kosten an. Die Aufwendungen erhöhen sich aber für den ordentlichen Unterhalt sowie die Strom- und Heizkosten. Durch die tiefere interne Verrechnung des Bauamts (Basis 2021) erhöht sich der Nettoertrag der Liegenschaft gegenüber 2022 trotzdem deutlich (9631).

+15'410

Die **Löhne des Bauamtes** fallen 2023 höher aus. Dies ist auf diverse Anpassungen infolge des neuen Lohnsystems mit der Neubewertung der Funktionen zurückzuführen (9901.3010.00). Die restlichen Kosten des Bauamtes bewegen sich im Rahmen des Vorjahres.

+21'000

Im Budget 2023 sind CHF 100'000 für **Lohnanpassungen** eingestellt (2022: CHF 100'000, 2021: CHF 40'000, 2020: CHF 82'000). Die notwendigen strukturellen Lohnkorrekturen durch die Neubewertungen Lohnsystem sind mehrheitlich erfolgt. Die individuellen Lohnerhöhungen sind neu mit der jährlichen Mitarbeiterqualifikation verknüpft und stellen die Weiterentwicklungen, bei genügend guter Leistung, innerhalb der neuen Lohnkurve sicher. Der Gemeinderat beschliesst die Lohnanpassungen im Rahmen des Personalreglements per Ende Jahr (9905.3010.00).

0

Durch die erhöhte Lohnsumme infolge Stellenplanerhöhungen erhöhen sich auch die **Arbeitgeberbeiträge an die Sozialversicherungen** (9905.3050.00 – 9905.3055.00).

+21'030

7 Spezialfinanzierungen

Heilpädagogische Schule – HPS

Die HPS schliesst bei einem Umsatz von CHF 4'629'740 Mio. mit einem Verlust von CHF 81'790 ab. Der Rücklagenfonds weist per Ende 2021 einen Bestand von CHF 790'073 aus. Die HPS Windisch ist finanziell gesund.

Allgemeines:

Die HPS wird vollumfänglich mit Beiträgen des Kantons finanziert. Die Gemeinden leisten einen fixen Beitrag pro Schüler gemäss der Betreuungsverordnung. Die Sitzgemeinde finanziert die Investitionen im Bereich Hochbau vor. Durch die Kantonsfinanzierung hat der Kanton einen Rahmenvertrag sowie entsprechende Leistungsvereinbarungen mit der HPS abgeschlossen und überwacht diese.

Laufender Betrieb	Budget 2023	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-64'290	-121'930
Ergebnis aus Finanzierung	-17'500	-5'900
Operatives Ergebnis	-81'790	-127'830
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	-81'790	-127'830

Investitionen	Budget 2023	Budget 2022
Investitionsausgaben	0	925'000
Investitionseinnahmen	0	0
Nettoinvestitionen	0	925'000
Selbstfinanzierung	3'740	-68'800
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-3'740	-993'800

Erläuterungen:

Befristeter Platzausbau bis 2023

Befristet für 3 Schuljahre hat das BKS im ganzen Kanton 30 zusätzliche HPS-Schulplätze geschaffen. An der HPS Windisch sind so drei zusätzliche Plätze entstanden. Aktuell werden 9.5 Klassen geführt:

3 Eingangsstufen (Kindergarten bis 2. Klasse)

3 Mittelstufen (3. – 6. Klasse)

3.5 Oberstufen (7. – 11. Klasse)

Der Unterstützungsbedarf ist nach wie vor sehr gross, was sich bei der Zahl der Lektionen für Einzelförderung sowie bei den Pensen der Betreuungspersonen (pädagogische Mitarbeiter) auswirkt. Die angespannte Stellensituation bei den Lehrpersonen machte es nicht möglich, alle Stellen mit adäquat ausgebildeten Heilpädagogen zu besetzen. Um die Qualität im Unterricht weiterhin hoch zu halten, wird wo nötig ein Coaching eingerichtet und in der Klassenbetreuung werden erfahrene pädagogische Mitarbeitende statt Praktikanten eingesetzt. Beide Massnahmen wirken sich bei den Besoldungen Lehrpersonen (2201.3631.10) und Betreuung (2201.3020.10) aus.

2201.3101.01	Das aktuelle unterhaltsanfällige Fahrzeug für den Transport der Mahlzeiten von der Stiftung Domino zur HPS wird verkauft. Neu wird das	-500
2201.3137.00	Mittagessen von Domino direkt angeliefert. Die Fahrten erfolgten bisher durch den Hauswart. Das Fahrzeug wurde 2019 über die Erfolgsrechnung angeschafft und ist vollständig abgeschrieben.	-500
2201.3151.01		-2'000
2201.3105.00	Der Mittagstisch und die Lebensmittel für das Fach Wirtschaft, Arbeit	-78'000
2201.3170.17	Haushalt waren unter einem Konto zusammengefasst. Die Kosten für die Mittagessen und den Transport wird neu in 2201.3170.17 abgerechnet.	+84'400

2201.3130.07	Die Informatik der HPS wurde 2021/2022 aufgerüstet auf Basis des neuen Konzeptes. Es erfolgt neu eine direkte Zusammenarbeit mit der Schule Windisch. Die interne Verrechnung für die Leistungen Leitung ICT, Dienstleistungen ICT sowie für die Software werden entsprechend verrechnet (2193.4612.00).	-33'000 +31'750
2201.3144.00	Erhöhter Unterhaltsbedarf an der HPS insbesondere mit CHF 46'000 für die Erneuerung des Netzwerks . Dazu fallen folgende grössere Unterhaltsarbeiten an: <ul style="list-style-type: none"> - Div. Zaunarbeiten (Zugang, Ballfang, Torabschluss) CHF 11'000 - Sanierung Pflegeraum – Waschraum CHF 28'100 - Ersatz Vogelnechtschaukel inkl. Fallschutz CHF 10'500 - Sicherung Geländer im Obergeschoss CHF 23'300 Die erhöhten Kosten können über das Guthaben des Instandhaltungsfonds finanziert werden (2201.9011.02).	+50'130
2201.3300.41	Erhöhte Abschreibungen Hochbau durch die Fertigstellung der Flachdachsanierung im Jahr 2022.	+26'500
2201.3631.17	Die Lohnaufwendungen für die Beratung und Begleitung (BB) kognitiv werden für die verbesserte Transparenz und Kostenkontrolle neu separat ausgewiesen. Die Finanzierung erfolgt durch Kantonsbeiträge (Konto 2201.4611.06).	+78'000

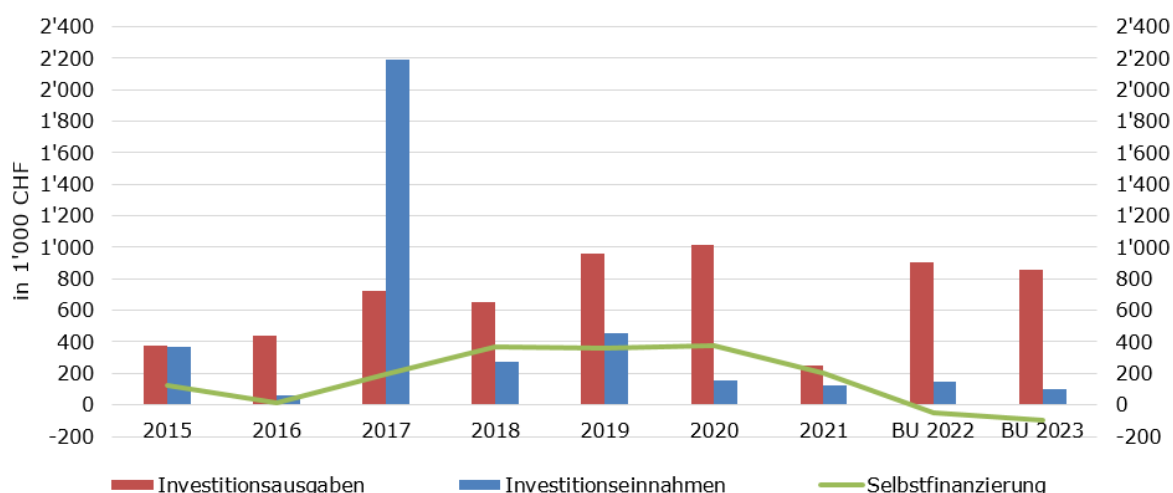
Wasserwerk

Das Wasserwerk erzielt bei einem Umsatz von CHF 1.61 Mio. einen Verlust von CHF 145'480. Das Defizit kann durch das vorhandene Vermögen vollumfänglich gedeckt werden. Das Nettovermögen des Wasserwerkes beträgt per 31.12.2023 voraussichtlich CHF 2.32 Mio.

Laufender Betrieb	Budget 2023	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-145'480	-93'520
Ergebnis aus Finanzierung	0	0
Operatives Ergebnis	-145'480	-93'520
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	-145'480	-93'520

Investitionen	Budget 2023	Budget 2022
Investitionsausgaben	854'200	905'000
Investitionseinnahmen	100'000	150'000
Nettoinvestitionen	754'200	755'000
Selbstfinanzierung	-97'280	-50'640
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-851'480	-805'640

Wasserwerk 2015 - 2023



Erläuterungen:

7101.3101.52	Der Wassereinkauf von 740'000 m ³ (REWA 40'000 m ³ , IBB Stufenpumpwerk Reutenen 700'000 m ³) ist im Budget eingestellt. 2022 erfolgte die Berechnung Wasserpreis REWA mit einem falschen Ansatz. Entsprechend fällt der Budgetbetrag 2023 tiefer aus.	-24'000
7101.3132.50	Reduktion Honorare Projektierung Werterhaltung aufgrund der effektiven Ausgaben in den Vorjahren.	-20'000
7101.3132.52	Der Neubau bzw. Ausbau Grundwasserpumpwerk Schachen II befindet sich weiterhin in der Planung. Die Vorabklärungen mit dem Kanton erfolgen weniger rasch wie geplant. Die Gemeinde Gebenstorf beteiligt sich mit 1/3 an den Kosten (Konto 7101.4260.50). Für das Jahr 2023 sind die gleichen Beiträge wie 2022 eingestellt.	0
7101.3143.50	Mit der Aufhebung der Grundwasserschutzzone Inseli wurde die Gemeinde vom Kanton aufgefordert, das GWPW Inseli gemäss den geltenden Gesetzen rückzubauen . Das GWPW wird seit mehreren Jahren nicht benötigt und ist ausser Betrieb. Da es sich um einen Rückbau handelt, erfolgt die Verbuchung der Kosten über die Erfolgsrechnung und der Aufwand wird somit direkt abgeschrieben. In der Anlagebuchhaltung wird das GWPW mit CHF 1.00 geführt.	+90'000
7101.3143.51	2023 wird der Brunnen an der Zürcherstrasse für CHF 8'500 saniert.	-8'000
7101.3612.03	Erhöhung der Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde (siehe allgemeine Erläuterungen). Im Bereich Wasser erhöht sich diese insbesondere durch die hohen Leistungen der Abteilung Planung und Bau, Bereich Tiefbau, für die Investitionen der Wasserversorgung.	+26'250
7101.3612.20	Aufgrund des erwarteten Bestandes im Energiefonds ist 2023 wieder eine Einlage möglich. Die Spezialfinanzierung Wasser leistet eine Einlage von CHF 5'800.	+5'800

Finanzplan

Mit dem Ausbau Grundwasserpumpwerk Schachen II steht für die Wasserversorgung eine grosse Ausgabenposition an. Gemäss der aktuellen Finanzplanung ist mittelfristig eine Gebührenerhöhung notwendig. Aktuell weist die Wasserversorgung aber noch ein genügend hohes Guthaben aus für die Deckung der Finanzierungsfehlbeträge aus den Investitionen.

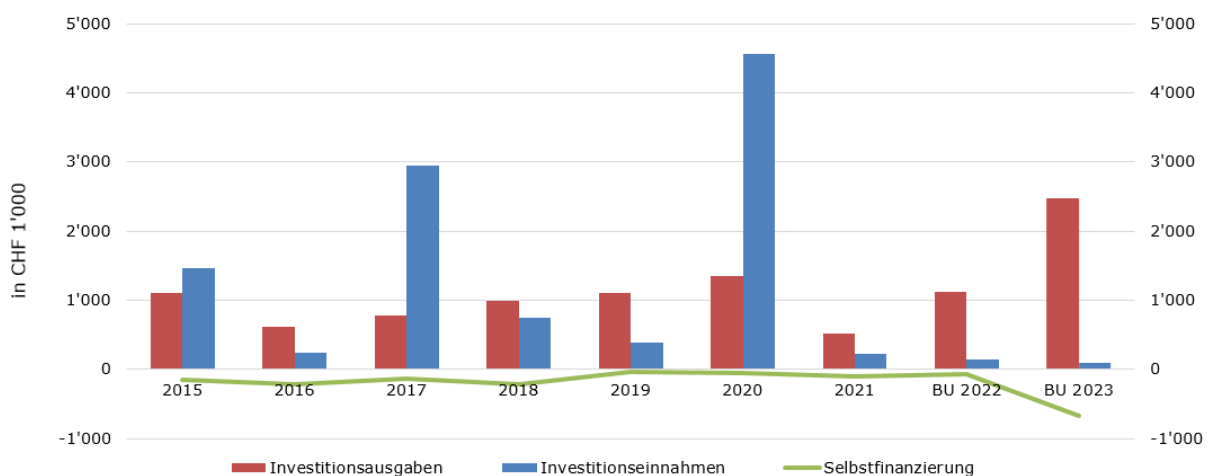
Abwasserbeseitigung

Die Abwasserbeseitigung erzielt bei einem Umsatz von CHF 1.87 Mio. einen Verlust von CHF 838'480. Das Defizit kann durch das vorhandene Vermögen vollumfänglich gedeckt werden. Die Benützungsgebühren werden von CHF 1.90 auf CHF 1.00 reduziert, um das vorhandene Vermögen zeitnah abzubauen. Das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung beträgt per 31.12.2023 voraussichtlich CHF 10.0 Mio.

Laufender Betrieb	Budget 2023	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-838'480	-229'230
Ergebnis aus Finanzierung	0	0
Operatives Ergebnis	-838'480	-229'230
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	-838'480	-229'230

Investitionen	Budget 2023	Budget 2022
Investitionsausgaben	2'476'000	1'120'500
Investitionseinnahmen	100'000	150'000
Nettoinvestitionen	2'376'000	970'500
Selbstfinanzierung	-675'980	-71'730
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-3'051'980	-1'042'230

Abwasserbeseitigung 2015 - 2023



Erläuterungen:

- 7201.3143.60 Erhöhter Aufwand Tiefbau durch die **Leerung der Einlauf- und Kontrollschächte** (CHF 30'000). +37'500
- 7201.3612.03 Erhöhung der **Verwaltungsentschädigung** an die Einwohnergemeinde (siehe allgemeine Erläuterungen). Im Bereich Abwasser erhöht sich diese insbesondere durch die hohen Leistungen der Abteilung Planung und Bau, Bereich Tiefbau, für die Abwasserbeseitigung. +68'000
- 7201.3612.20 Aufgrund des erwarteten Bestandes im **Energiefonds** ist 2023 wieder eine **Einlage** möglich. Die Spezialfinanzierung Abwasser leistet eine Einlage von CHF 3'600. +3'600
- 7201.3612.60 Der Beitrag an den **Verband ARA Wasserschloss inkl. Abgabe Mikroverunreinigungen** beträgt CHF 985'000 (Budget 2022: CHF 936'050). +48'950

7201.4240.60 **Reduktion Benützungsgebühren Abwasser** von CHF 1.90 pro m³ auf CHF 1.00. -444'000

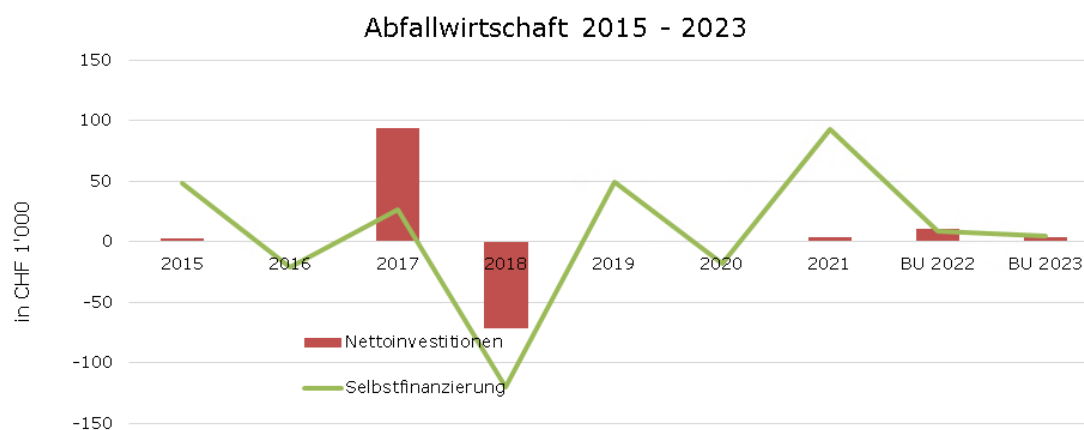
Finanzplan Der Gemeinderat hat auf den 01.01.2023 Massnahmen beschlossen, um das hohe Guthaben innerhalb von 10 Jahren abzubauen. Im Detail wird auf die Beantwortung des Postulates „Substanzielle Reduktion Abwassergebühren“ verwiesen.

Abfallwirtschaft

Für die Abfallwirtschaft ist bei einem Umsatz von rund CHF 726'500 ein Gewinn von CHF 820 budgetiert. Die Gebühren für die Kehrrietsäcke werden auf den 01.01.2022 gesenkt. Das Nettovermögen der Abfallwirtschaft beträgt per 31.12.2023 voraussichtlich CHF 762'181.

Laufender Betrieb	Budget 2023	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	+820	+4'370
Ergebnis aus Finanzierung	0	0
Operatives Ergebnis	+820	+4'370
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	+820	+4'370

Investitionen	Budget 2023	Budget 2022
Investitionsausgaben	4'000	11'000
Investitionseinnahmen	0	0
Nettoinvestitionen	4'000	11'000
Selbstfinanzierung	4'800	8'350
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	+800	-2'650



Erläuterungen:

Allgemein Die Budgetierung der Aufwendungen und Erträge erfolgt auf Basis der Rechnung 2021. Die Tarife für die Kehrrietsverbrennungsanlage KVA Turgi belaufen sich analog Vorjahr. Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich in der Verwaltungsentschädigung (+CHF 11'3000, siehe Allgemeine Erläuterungen) sowie mit der Einlage in den Energiefonds (CHF 3'700).

Finanzplan Im Bereich Abfall stehen alle Ampeln auf Grün. Die Einsparungen durch die öffentliche Submission konnte 1:1 an die Einwohner weitergegeben werden. Der Finanzplan der Abfallwirtschaft rechnet jährlich mit einem knapp ausgeglichenen Ergebnis. Die anstehenden Investitionen (Anteil Betriebsstandort, Sammelstellen) können aus dem Vermögen finanziert werden.

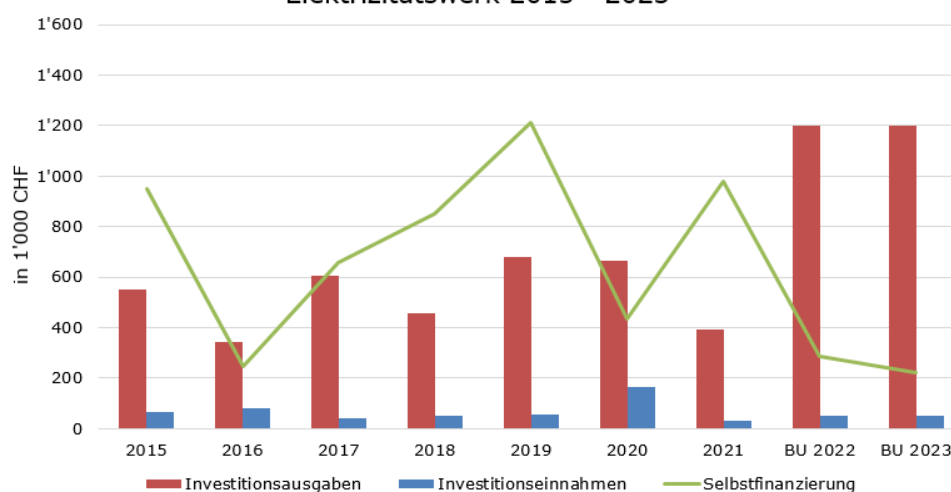
Elektrizitätswerk

Das Elektrizitätswerk erzielt bei einem Umsatz von CHF 13'675'680 Mio. einen Verlust von CHF 195'920, welcher sich auf die Bereiche Netz 8711 (Gewinn CHF 353'810) und Energie 8712 (Verlust CHF 549'730) verteilt. Das Nettovermögen des Elektrizitätswerks beträgt per 31.12.2023 voraussichtlich CHF 4.5 Mio.

Laufender Betrieb	Budget 2023	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-195'920	-104'050
Ergebnis aus Finanzierung	0	0
Operatives Ergebnis	-195'920	-104'050
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	-195'920	-104'050

Investitionen	Budget 2023	Budget 2022
Investitionsausgaben	1'200'000	1'198'000
Investitionseinnahmen	64'000	50'000
Nettoinvestitionen	1'136'000	1'148'000
Selbstfinanzierung	220'160	288'170
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-915'840	-859'830

Elektrizitätswerk 2015 - 2023



Erläuterungen:

Strassenbeleuchtung	Die Aufwendungen der Strassenbeleuchtung finanzierten sich bisher über den Energieverkauf (8712). Diese Aufwendungen werden neu der Netznutzung (8711) zugewiesen, damit sichergestellt ist, dass alle Kundinnen und Kunden sich an den Kosten beteiligen. Durch die freie Strombezugswahl bei Grosskunden sind diese Kosten nur noch durch die effektiven Stromkunden getragen worden.	
8711.3010.00	Der Stellenplan, insbesondere die technische Sachbearbeitung , sollte ab 2023 voll ausgeschöpft werden können. Entsprechend fallen höhere Lohnkosten an.	+36'200
8711.3101.82	Die Netznutzung Vorlieferanten erhöht sich durch einen höheren erwarteten Absatz gegenüber dem Jahr 2022.	+172'600
8711.3101.83	Die Systemdienstleistungen Swissgrid (SDL) erhöhen sich von CHF 0.16 auf CHF 0.46 pro kWh.	+242'400

8711.3101.84	Die Bundesabgabe (BuA) für die Förderung der erneuerbaren Energie berechnet sich aufgrund der Absatzmenge. Durch den erwarteten erhöhten Absatz fällt die Abgabe höher aus. Die Abgabe wird 1:1 an die Kunden weitergegeben (siehe 8711.4240.82).	+38'000
8711.3101.87	Erhöhte interne Buchung Wirkverlust Netz durch die erhöhten	+128'600
8712.4240.87	Tarife. Der effektive Wirkverlust in kWh ist stabil.	+128'600
8711.3132.80	Anpassung der Honorare externe Berater aufgrund der effektiven Ausgaben der Vorjahre.	-37'500
8711.3192.80	Die Konzessionsgebühren an die Einwohnergemeinde fallen aufgrund des erwarteten Absatzes höher aus.	+18'500
8711.3612.03	Anpassung der Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde (siehe allgemeine Erläuterungen). Der hohe Anstieg der Strompreise hat die Umstellung von der Umsatzpauschale auf einen betriebswirtschaftlichen Ansatz zwingend notwendig gemacht.	-192'450
8711.3612.20	Aufgrund des erwarteten Bestandes im Energiefonds ist 2023 wieder eine Einlage möglich. Die Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk (8711) leistet eine Einlage von CHF 16'900.	+16'900
8711.4240.81	Berechnung Netznutzungserlös aufgrund der aktuellen Tarifberechnung für das Jahr 2023.	+481'400
8712.3101.85	Die Kosten für den Energieeinkauf erhöhen sich auf das Jahr 2023 massiv. Ebenso verringert sich der Absatz durch erhöhte Eigenproduktionen im Gemeindegebiet sowie die freie Strombezugswahl bei den Grossbetrieben.	+6'054'400
8712.4240.80	Der erhöhte Energieeinkauf muss mit einer entsprechenden Tarifierhöhung an die Kunden weitergegeben werden.	+5'509'000
Finanzplan	Die Steuerung erfolgt über die jährlich reglementierte Tariffestlegung. Allfällige Tarifierhöhungen werden jährlich automatisch vorgenommen. Der Finanzplan zeigt ebenfalls keinen Handlungsbedarf auf.	

8 Stellenplan

Erfasst werden alle Angestellten im Monatslohn (üblicherweise ab einem 30 % Pensum)

Organisationseinheit	Rechnung					Budget		Δ
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Verwaltungsleitung	170%	170%	170%	180%	180%	200%	200%	0%
Leitung (GS I)	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%
ICT-Verantwortlicher	70%	70%	70%	80%	80%	100%	100%	0%
Einwohnerdienste	370%	405%	405%	395%	395%	395%	395%	0%
Leitung (GSII)	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%
Sekretariat	100%	135%	135%	125%	125%	125%	125%	0%
Einwohnerdienste	170%	170%	170%	170%	170%	170%	170%	0%
Sozialdienst	550%	565%	625%	640%	640%	810%	810%	0%
Leitung	100%	100%	90%	90%	80%	80%	80%	0%
Sekretariat	80%	80%	120%	120%	140%	140%	140%	0%
Sozialarbeit inkl. Alimente und EBH	210%	240%	250%	250%	240%	240%	240%	0%
Jugend- und Familienberatung	60%	70%	90%	90%	90%	90%	90%	0%
Schulsozialarbeit ²⁾						170%	170%	0%
Jugendtreff	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	0%
Integration	50%	25%	25%	40%	40%	40%	40%	0%
Planung + Bau	1325%	1315%	1465%	1465%	1515%	1495%	1640%	145%
Leitung	100%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	0%
Bereichsleitungen ¹⁾	200%	200%	260%	260%	260%	260%	320%	60%
Sekretariat ²⁾	100%	100%	140%	140%	140%	140%	160%	20%
Parkplatzbewirtschaftung	20%	20%	20%	20%	20%	0%	0%	0%
Hauswartung Liegenschaften ³⁾	745%	745%	795%	795%	845%	845%	910%	65%
Bademeister Schwimmbad	160%	160%	160%	160%	160%	160%	160%	0%
Kommunale Werke	1350%	1350%	1350%	1350%	1400%	1400%	1440%	40%
Elektrizitätswerk ⁴⁾	470%	470%	470%	470%	465%	465%	485%	20%
Wasserwerk ⁵⁾	200%	200%	200%	200%	235%	235%	255%	20%
Bauamt	680%	680%	680%	680%	700%	700%	700%	0%
Finanzen und Controlling	860%	860%	860%	860%	880%	880%	880%	0%
Leitung	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%
Bereich Finanzen	150%	150%	150%	150%	150%	150%	150%	0%
Bereich Steuern	610%	610%	610%	610%	630%	630%	630%	0%
Bibliothek	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%
Co-Leitung ⁶⁾	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%
Volksschule	190%	190%	234%	350%	350%	320%	320%	0%
Schulverwaltung	110%	110%	154%	210%	210%	320%	320%	0%
Schulsozialarbeit	80%	80%	80%	80%	80%			0%
ICT Schule				60%	60%	0%	0%	0%
Musikschule	40%	60%	60%	60%	60%	90%	90%	0%
Leitung	30%	40%	40%	40%	40%	50%	50%	0%
Sekretariat	10%	20%	20%	20%	20%	40%	40%	0%
Gesamttotal o. Vakanzen (IST)	4855%	4915%	5169%	5300%	5420%	5590%	5875%	285%
Δ zu Vorjahr		60%	254%	385%	120%	170%	285%	

Planung und Bau (+ 80 %)

In den letzten Jahren hat die Arbeitsbelastung in der Abteilung Planung und Bau weiter zugenommen. Viele Projekte wurden in den letzten Jahren initialisiert bzw. weiter vorangetrieben: Stadtraum Bahnhof Brugg/Windisch, Regionales Gesamtverkehrskonzept Ostaargau, Neubau Schulanlage Dohlenzelg, Sanierung/Erweiterung Werkhof, Grundwasserpumpwerk Schachen, Altlastensanierung Fröschegräbe usw. Dazu ist spürbar, dass viele Eigentümer ihre Projekte vorantreiben. Zahlreiche Gestaltungspläne sind in Bearbeitung und die Zahl der Baugesuche hat zugenommen.

Damit der Leiter Planung und Bau genügend Kapazitäten hat, um die Grossprojekte und Entwicklungen voranzutreiben, ist dringend eine Entlastung im Bereich der Baubewilligungen notwendig. Der Gemeinderat hat bereits im Juli 2022 einen entsprechenden Nachtragskredit genehmigt. Zusätzlich zu einer 60 % Stelle für die Baubewilligung erfolgt eine Aufstockung des Sekretariats um 20 %.

Umwandlungen von Anstellungen von Stunden- in Monatslohn

Hauswartung (+ 65 %)

Zusätzlich ist eine Anstellung im Monatslohn im Umfang von 65 % beim Reinigungspersonal notwendig, weil die betroffene Mitarbeiterin mit ihren Stunden den Grenzwert von 30 % überschreitet (im Stellenplan werden Mitarbeitende im Stundenlohn nicht abgebildet). Eine Erhöhung der Reinigungsstunden findet dadurch nicht statt, da sich nur die Verteilung zwischen den Anstellungsarten verändert hat.

Elektrizitätswerk (+ 20 %)

Wasserwerk (+20 %)

Die beiden Bademeister arbeiten jeweils über die Wintermonate im Stundenlohn für das Elektrizitäts- und Wasserwerk. Ab dem 01.01.2022 wurden diese Anstellungen in ein fixes Pensum umgewandelt. Entsprechend fallen diese Wechsel kostenneutral aus.

Bibliothek (+100 %)

Die beiden Co-Leiterinnen der Bibliothek wurden per 01.01.2022 mit einem fixen Pensum von je 50 % angestellt. Gegenüber den Vorjahren ergeben sich Mehrkosten in der Funktion 3120, da die Anstellung durch die Neubewertung der Funktion, höher entschädigt wird. Diese strukturellen Lohnanpassungen erfolgten innerhalb des jährlichen Betrags für die Lohnanpassungen.

9 Aufgaben- und Finanzplanung, Finanzstrategie

Der Gemeinderat hat im Rahmen der Budget- und Legislaturplanung die Finanzstrategie für die kommenden Jahre thematisiert und sich folgende Richtlinien (**neu**) gesetzt:

- Wir richten unsere Ausgaben nach den finanziellen Möglichkeiten.
- Wir realisieren die notwendigen Investitionen und lassen deshalb eine Verschuldung zu, die langfristig tragbar ist.
- Wir tätigen Desinvestitionen zur Reduktion der Verschuldung.
- **Wir lassen zusätzliche und neue Aufgaben zu, wenn die Finanzierung sichergestellt ist.**
- Wir zeigen mittels einer realistischen Aufgaben- und Finanzplanung den langfristigen Finanzbedarf auf. Die notwendigen Massnahmen zur Einhaltung der Finanzstrategie werden darin abgebildet.
- Wir setzen uns für eine Weiterentwicklung des Finanz- und Lastenausgleichs ein.
- Wir streben faire Kostenteiler bei Zentrumsaufgaben und gemeindeübergreifenden Projekten an.
- **Wir führen eine Aufgaben- und Leistungsüberprüfung ab 2023 durch.**

Die Kennzahlen zur Sicherstellung und Messung der Zielerreichung wurden überarbeitet und richten sich vor allem auf die Zeitspanne nach der Grossinvestition Schulanlage Dohlenzelg aus.

Kennzahl	Zielwert
Nettoschuld pro Einwohner	+/- CHF 3'000
Selbstfinanzierungsgrad	Kumuliert ab 2027 über 100 %
Kumulierte Bilanzüberschüsse	>= CHF 30'000'000

Die Einhaltung und Steuerung der Finanzstrategie erfolgt mit der Aufgaben- und Finanzplanung. Sie ist öffentlich zugänglich (§ 86 a GG), jedoch nicht durch die Legislative zu genehmigen. Insbesondere zeigt sie dem Gemeinderat sowie den Einwohnerinnen und Einwohnern die Investitionstätigkeit und deren Auswirkung auf den Finanzhaushalt auf. Dazu werden die notwendigen Investitionen erfasst und die mutmasslichen Entwicklungen der Ausgaben und Einnahmen erhoben. Das erste Planungsjahr entspricht dem Budgetjahr.

Der Aufgaben- und Finanzplanung kommt die Rolle eines groben „Frühwarnsystems“ zu, da sie wertvolle Anhaltspunkte zur Entwicklung aufzeigt und die Einhaltung der finanziellen Ziele nachweist. Da Annahmen und Schätzungen getroffen werden müssen und Entwicklungen und Rahmenbedingungen teilweise nicht absehbar sind, wird das Planungsinstrument laufend aktualisiert.

Eckwerte der Aufgaben- und Finanzplanung 2023 – 2032

Einwohner	Wachstum von 7'920 (2022) auf 8'830 (2032) Basis: Erhebung IC Infraconsult AG für die Schulraumplanung, Aktualisierung 2020
Aktuelles Jahr	Für das Jahr 2022 ergibt die Hochrechnung ein ausgeglichenes Ergebnis. Die Mehrkosten insbesondere im Bereich Pflege können mit einmaligen Effekten aufgefangen werden.
Steuerfuss	Unverändert 2023 – 2032: 115 %. Jährlich durch den Einwohnerrat zu genehmigen.
Zuwachsrate Steuerertrag	Jährliches Wachstum 1 % sowie ein Bevölkerungswachstum von 1.2 %.
Finanzausgleich	Jährlich stabiler Beitrag von knapp unter einer Million. Durch die steigende Steuerkraft sowie den Rückgang der Sozialfälle hat sich dieser 2023 reduziert.
Entwicklung Personalaufwand	Jährliches Wachstum 0.5 % (rund CHF 40'000). Die Anstellung eines Verkehrsplaners ab Mitte 2024 ist zusätzlich ausgewiesen (CHF 100'000 pro Jahr ab 2025).
Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand	Jährliches Wachstum 0.0 % (bisher 1.0 %), da die direkte Steuerung via Budget erfolgt.
Entwicklung Transferaufwand (Beiträge an Verbände, Kanton, Private)	Jährliches Wachstum 1 % (rund CHF 167'000) sowie individuelle Entwicklungen bei der Pflegefinanzierung. Beitrag Regionale Integrationsfachstelle (RIF) ab 2024 mit CHF 25'000 eingestellt. Mehrertrag Schulgelder von auswärtigen Schülern infolge steigender Mehrkosten durch Umsetzung ICT-Konzept (+100'000 ab 2024).
Zinsprognose Fremdkapital	Von 1.0 % auf 2.0 % (Basis Markt Juli 2022). Zusätzlich erfolgt eine separate Finanzierungsstudie mit Varianten für den Neubau Schulanlage Dohlenzelg. (Zinssatz bisher: von 0.10 % auf 0.90 %)
Landkäufe/-verkäufe Finanzvermögen	Verkauf Parzellen Chilefeld (2024). Der definitive Entscheid (Verkauf/Baurecht) erfolgt beim Vorliegen sämtlicher Abklärungen. Der Übertrag Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen erfolgte 2020. Es sind keine weiteren Verkäufe eingestellt.
Schulraumplanung	Die Kosten Schulraumplanung Dohlenzelg erhöhen sich aufgrund der Bauteuerung um rund 12 %. Kostenschätzung inkl. Projektierung CHF 37'829'000. Der Mehrpreis ist im Fipla berücksichtigt. Die Aufteilung nach Abschreibungskategorien entspricht dem aktuellen Bauabschnittsplan inkl. den Projektierungskosten. Das Geschäft ist im Januar 2023 für den Einwohnerrat traktandiert. Die Umsetzung Kindergarten Dorf wurde um zwei Jahre auf 2028/2029 verschoben. Die Schulraumplanung bzw. Sanierung Schulanlage Dorf (bis 2040) und Reutenen (2033-2035) fallen ausserhalb der Finanzplanperiode an.

Investitionsvolumen (netto)	Fipla Budget 2022, 2022-2031: 60.714 Mio. Fipla Budget 2023, 2023-2032: 59.819 Mio. Grösste Veränderungen: Betriebsstandort EW/WW/Bauamt, + CHF 681'000 (Baumehrkosten inkl. Ersatz Heizung) Erhöhung Baukosten Schulanlage Dohlenzelg SH Rütene, ausserhalb Planperiode (minus CHF 4.4 Mio.) SH Rütene, Sanierung Dach, 2029, CHF 1.0 Mio. (Reduktion SH Rütene um diesen Betrag)
-----------------------------	---

Investitionsplanung 2023 – 2032

Grün = Neue Investitionen/Projekte gegenüber Budget und Finanzplanung Stand Budget 2022

Blau = obligatorische bzw. freiwillige Urnenabstimmung

Die neuen Abschreibungssätze gemäss Finanzverordnung (gültig für Investitionen ab 01.01.2021) wurden entsprechend für die Finanzplanung übernommen. Die Abschreibungsbeträge sind gerundet und entsprechen der Finanzplanung.

Investitionen 2023; in Ausführung, beschlossen bzw. im Budget 2023 eingestellt

Investition	Betrag	Abschreibungen	
		Jahre	Betrag
Projektierung Betriebsstandort EW/WW/BA	86'000	35	2'000
Feuerwehr, Ersatz Materialtransportfahrzeug	65'000	15	5'000
SRP, Initialisierungsprojekt Neubau Dohlenzelg	150'000	35	4'000
SRP, Projektierung Neubau Dohlenzelg	2'300'000	35	66'000
SH Rütene, Ersatz Türen und Zugang	81'000	15	5'000
Schulmobiliar, Anschaffungen 2023	120'000	5	24'000
Umsetzung Informatikkonzept Schule, 2023	261'000	3	87'000
San. Freibad, Technik	515'000	15	34'000
San. Freibad, Beitrag Sportfonds	-50'000	15	-4'000
San. Freibad, Nichtschwimmerbecken	1'300'000	35	37'000
Bauamt, Ersatz Kommunalfahrzeug Kubota	94'000	10	9'000
San. Klosterzelgstrasse	350'000	40	9'000
Spinnereibrücke, Erneuerung, 51 %	2'450'000	40	61'000
Spinnereibrücke, Beiträge 30%	-735'000	40	-18'100
Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch, 2a netto	60'000	10	6'000
Gestaltungsplan Dohlenzelg (netto) *	0	0	0

Laufende gebundene Ausgaben (Anteil an Sanierungskosten gemäss kant. Dekret)

Kein Beschluss Einwohnerrat notwendig

Verkehrsmanagement Brugg Regio (bis 2023)	358'000	40	9'000
Ausbau Bushaltestellen (BehiG)	624'000	40	16'000

Geplante Investitionen; Baustart <= 2027

Investition	Betrag	Abschreibungen	
		Jahre	Betrag
Ersatz Server Gemeindeverwaltung (2024)	150'000	4	38'000
San. Gemeindehaus; Projektierung	400'000	35	14'000
Betriebsstandort EW/WW/BA (Anteil EWG) neu inkl. Heizung	1'875'000	35	54'000
Feuerwehr, Fahrzeug PTF1 (netto)	60'000	15	4'000
Feuerwehr, Helme und AS Geräte	47'000	5	9'000
SRP Neubau Dohlenzelg inkl. Aufteilung Projektierungskosten von 2.3 Mio (Total 37.829 Mio.):			
SRP, Neubau Dohlenzelg; Hochbau	25'112'000	35	717'000
SRP, Neubau Dohlenzelg; Umgebungsgestaltung, Aussensportanlagen	6'603'000	20	330'000
SRP, Neubau Dohlenzelg; Installationen	4'127'000	15	275'000
SRP, Neubau Dohlenzelg; Mobilien	1'335'000	5	267'000
SRP, Neubau Dohlenzelg, Rückbaukosten	652'000	0	652'000
SRP, Kiga Standort Dohlenzelg; Rückbau anstelle Verkauf	200'000	0	200'000
Schule, Ersatzbeschaffungen Informatik ab 2023	+/- 200'000 pro Jahr	3	66'667
San. Freibad; Ersatz Folien (netto)	1'050'000	15	70'000
San. Freibad; 2. Etappe	845'000	15	56'000
Gesamtverkehrskonzept Anteil Windisch	100'000	10	10'000
Habsburgstrasse Sanierung (netto)	50'000	40	1'000
San. Strassen gem. Werterhaltungsplanung	350'000 pro Jahr	40	9'000 pro Jahr
Veloparking Bahnhof	165'000	35	5'000
Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch, Phase 2b/2c netto	190'000	10	19'000
Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch, Phase 3 netto	150'000	10	15'000
Gestaltungsplan Winkel *	0	10	0
Erschliessung Winkel, Projektierung	100'000	40	3'000

* 100 % Finanzierung über Fonds Mehrwertabgeltung und Eigentümerbeiträge vorgesehen

Geplante Investitionen; Baustart >= 2027

Investition	Betrag	Abschreibungen	
		Jahre	Betrag
Ersatz Server Gemeindeverwaltung (2028)	150'000	4	38'000
Ersatz Server Gemeindeverwaltung (2032)	150'000	4	38'000
San. Gemeindehaus	3'000'000	35	86'000
Rückbau Annexbauten Gemeindehaus	400'000	0	400'000
Feuerwehr, Fahrzeug ASF (netto)	79'000	15	5'000
Feuerwehr, Fahrzeug TLF (netto)	370'000	15	25'000
SRP, neuer Kindergarten Dorf; Hochbauten	3'500'000	35	100'000
SRP, neuer Kindergarten Dorf, Mobilien	200'000	5	40'000
SRP, Standort Dorf, Übertrag FV Kiga Unterdorf	-577'000	0	0
SRP, Standort Dorf; Übertrag FV Kiga Wallweg	-465'000	0	0
SH Rütönen, Sanierung Dach	1'000'000	35	29'000
Schule, Ersatzbeschaffungen Informatik ab 2023	+/- 200'000 pro Jahr	siehe Investitionen vor 2026	
San. Strassen gem. Werterhaltungsplanung	350'000 pro Jahr	siehe Investitionen vor 2026	
Erschliessung Winkel	1'000'000	40	25'000

Geplante Investitionen >= 2033 (ausserhalb Finanzplanperiode)

Investition	Betrag
Sanierung Bossartschüür, Teil VV	600'000
SRP, Schulhaus Dorf, bis 2040	8'100'000
SRP, Standort Rütönen (Reduktion Sanierung Dach), 2033-2035	7'400'000
SRP, Rütönen, Übertrag FV Kiga Klosterzelg	-639'000
Fussballplätze, Unterhalt	950'000
Freibad, Etappe 3 (Umgebung, Garderobe, Restaurant)	1'000'000
Verkehrsmanagement, Bushaltestelle Weiermatte	200'000
Ersatz Kanalbrücke bei Spinnerei	800'000
Friedhofsgebäude, Ersatz Heizung (abgelehnt ER Budget 2022)	120'000

Zusammenzug	Betrag	Abschreibungen	
		Jahre	Betrag
Projekte im Bau (inkl. 2022 und Vorjahre)	7'430'000	div.	171'000
Projekte beschlossen (inkl. Budget 2023)	621'000	div.	129'000
Projekte geplant (inkl. ab 2032)	75'857'000	div.	5'090'000

Die Investitionen werden erst im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Die definitiven Abschreibungsdauern werden zu diesem Zeitpunkt festgelegt. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der Investitionstätigkeiten von CHF 2'434'000 (2023) auf rund CHF 4'465'000 (Jahr 2032).

Finanzstrategie, Einhaltung Kennzahlen

Nettoschuld pro Einwohner (Total Nettoschuld geteilt durch Einwohner)	+/- 3'000	2032: 3'255								
<p>Erläuterungen Kennzahl Finanzstrategie: Kurzfristig wird eine Nettoschuld pro Einwohner über CHF 4'000 zugelassen. Diese hat sich nach Abschluss der Grossinvestition Schulanlage Dohlenzelg (ab 2027) zu reduzieren und soll sich bis zur nächsten Grossinvestition unter CHF 3'000 bewegen.</p>										
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
NS pro E	-427	1'089	3'376	4'007	4'004	4'293	4'251	4'004	3'641	3'255
<p>Von der starren Betrachtung der Pro-Kopf-Verschuldung als Maximalbetrag von CHF 2'500 ist der Kanton abgewichen. Eine Verschuldung bis 2'500 wird in der Regel als nicht problematisch beurteilt. Das bedeutet aber nicht, dass jeder höhere Wert problematisch ist. Die Kennzahl hat beschränkte Aussagekraft. Bei der Beurteilung der Tragbarkeit der Verschuldung ist die Finanzkraft zu berücksichtigen (siehe Nettoverschuldungsquotient) sowie auch der Zustand der kommunalen Infrastruktur.</p> <p>Durch die hohe Investitionstätigkeit mit dem Neubau Schulanlage Dohlenzelg ist ein temporärer Wert über den CHF 2'500 unumgänglich. Der Höchstwert im Jahr 2028 beträgt CHF 4'293. Danach reduziert sich die Nettoschuld wieder.</p> <p>Der Gemeinderat beurteilt den laufenden Abbau der Nettoschuld nach der Grossinvestition Schulanlagen Dohlenzelg als sehr wichtig. Dadurch kann eine temporäre höhere Nettoschuld zugelassen werden.</p>										

--	--	--

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung (SE) in Prozent der Nettoinvestitionen (NI)) Berechnung Anstelle des Mittelwerts werden die Nettoinvestitionen und die Selbstfinanzierung kumuliert und entsprechend von diesen Werten den Selbstfinanzierungsgrad gerechnet (Fipla Budget 2023: Selbstfinanzierung kumuliert 2027 – 2032)	> 100 %	133 %
---	---------	-------

Erläuterung Kennzahl Finanzstrategie

Der zukünftige kumulierte Selbstfinanzierungsgrad muss ab 2027 bis zur nächsten Grossinvestition über 100 % liegen. Entsprechend reduzieren sich die Nettoschulden.

	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Total
NI	2'486	5'171	2'946	1'220	631	641	13'095
SE	2'141	2'347	2'905	2'966	3'429	2'685	17'463
SE-Grad	86 %	45 %	99 %	242 %	543 %	575 %	133 %

Eine hohe Selbstfinanzierung gibt den Handlungsspielraum für Investitionen bzw. die Möglichkeit für den Schuldenabbau vor. Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100% weist auf eine hohe Selbstfinanzierung mit entsprechendem Schuldenabbau hin. Ein Anteil unter 50 % ist ungenügend und hat eine hohe Zunahme der Schulden zur Folge. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 80 - 100 % angestrebt werden.

Kumulierte Bilanzüberschüsse (Total 299 Bilanzüberschüsse gemäss Bilanz)	> 30'000'000	2032: 31'852'000
--	--------------	------------------

Erläuterungen Kennzahl Finanzstrategie

Durch die hohen Abschreibungen der Investitionstätigkeit weisen wir einen jährlichen Verlust aus. Die kumulierten Bilanzüberschüsse dürfen den Wert von CHF 30 Mio. zum Ende der Finanzplanperiode nicht unterschreiten.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis	-1'450	-984	-521	-2'409	-1'985	-1'909	-1'155	-1'551	-333	-665
EK	43'364	42'380	41'859	39'450	37'465	35'556	34'401	32'850	32'517	31'852

Das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung soll gemäss § 88g Abs. 1 Gemeindegesetz mittelfristig ausgeglichen sein (Haushaltsgleichgewicht). Durch das erhöhte Kostenwachstum und die stark ansteigenden Abschreibungen wird dies für die Gemeinde Windisch in den nächsten Jahren nicht mehr möglich sein.

Die Verluste 2023 – 2032 von rund CHF 13 Mio. können durch die kumulierten Bilanzüberschüsse aufgefangen werden. Als Vergleich wurden in den Jahren 2014 – 2021 Gewinne von Total über CHF 18 Mio. erzielt. Zusätzlich zur Steuerung über den Bestand der kumulierten Bilanzüberschüsse hat sich der Gemeinderat mit dem Leitsatz „Wir lassen zusätzliche und neue Aufgaben zu, wenn die Finanzierung sichergestellt ist“ sowie mit der Aufgaben- und Leistungsüberprüfung ab 2023 Vorgaben gesetzt, um wieder ein positives Ergebnis zu erzielen.

Fazit

Die steigenden Zinskosten, der starke Anstieg der gebundenen Kosten, die stark steigenden Strom- und Heizkosten sowie die Mehrkosten im Baubereich machen sich auch in der Finanzplanung bemerkbar. Die Finanzierung der anstehenden rund 60 Millionen Franken teuren Investitionen stellt eine Herausforderung für die Gemeinde dar. Mit diesem hohen Investitionsvolumen ist ein Anstieg der Nettoschuld unumgänglich. Das Ziel, die Finanzierung der Schulanlage Dohlenzelg ohne Steuerfusserhöhung zu realisieren, ist weiterhin möglich. Es bedingt jedoch in den nächsten Jahren einen bewussten Umgang mit den Finanzen.

Der Finanzplan zeigt auf, dass der Abbau der Verschuldung nach der Grossinvestition Schulanlage Dohlenzelg möglich ist. Die neu formulierten Kennzahlen der Finanzstrategie sind auf die Zeitspanne bis zur nächsten Grossinvestition (voraussichtlich Schulanlage Rüteneben ab 2033/2034) ausgelegt.

Der eingeschlagene gemeinsame Weg mit den durchgeführten Finanzplanworkshops soll weiter gehen und es soll jeweils offen und transparent über die finanziellen Entwicklungen informiert und diskutiert werden.

Keine Investitionen und ein Stillstand sind nicht die Lösung. Der Gemeinderat ist überzeugt davon, zusammen mit dem Einwohnerrat und der Bevölkerung einen gangbaren und breit abgestützten Weg einschlagen zu können.

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	33'399'650.00	31'526'115.00	36'846'126.87
30 Personalaufwand	7'960'090.00	7'832'400.00	7'304'404.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'481'690.00	5'951'105.00	7'608'182.41
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'252'180.00	2'178'770.00	1'911'356.90
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	4'587'062.00
36 Transferaufwand	16'705'690.00	15'563'840.00	15'435'121.16
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	31'504'970.00	30'656'445.00	38'915'394.23
40 Fiskalertrag	21'599'000.00	21'197'000.00	26'925'391.55
41 Regalien und Konzessionen	496'500.00	478'000.00	532'447.65
42 Entgelte	3'859'710.00	3'741'810.00	4'197'622.79
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	40'000.00	125'000.00	25'212.85
46 Transferertrag	5'509'760.00	5'114'635.00	7'234'719.39
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'894'680.00	-869'670.00	2'069'267.36
34 Finanzaufwand	156'380.00	178'880.00	206'504.01
44 Finanzertrag	633'060.00	581'550.00	694'305.30
Ergebnis aus Finanzierung	476'680.00	402'670.00	487'801.29
Operatives Ergebnis	-1'418'000.00	-467'000.00	2'557'068.65
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	103'009.23
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-103'009.23
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-1'418'000.00	-467'000.00	2'454'059.42

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	5'005'100.00	3'513'300.00	3'933'035.20
50 Sachanlagen	2'490'100.00	2'313'300.00	3'626'902.40
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	202'000.00	200'000.00	35'323.20
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	3'809.60
56 Investitionsbeiträge	2'313'000.00	1'000'000.00	267'000.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	152'000.00	160'000.00	1'695'547.95
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	152'000.00	160'000.00	58'547.95
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	1'637'000.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-4'853'100.00	-3'353'300.00	-2'237'487.25
Selbstfinanzierung	976'470.00	1'749'060.00	9'229'628.70
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-3'876'630.00	-1'604'240.00	6'992'141.45

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	6'082'931	7'687'171
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	2'206'301	6'082'931
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		

Heilpädagogische Schule Windisch

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	4'612'240.00	4'444'080.00	4'319'241.10
30 Personalaufwand	1'177'350.00	1'118'400.00	1'122'102.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	805'960.00	827'150.00	710'639.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	85'530.00	59'030.00	63'894.80
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	2'543'400.00	2'439'500.00	2'422'604.55
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	4'547'950.00	4'322'150.00	4'254'877.47
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	73'900.00	72'200.00	72'884.64
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	4'474'050.00	4'249'950.00	4'181'992.83
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-64'290.00	-121'930.00	-64'363.63
34 Finanzaufwand	17'500.00	5'900.00	6'705.35
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-17'500.00	-5'900.00	-6'705.35
Operatives Ergebnis	-81'790.00	-127'830.00	-71'068.98
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-81'790.00	-127'830.00	-71'068.98

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	0.00	925'000.00	0.00
50 Sachanlagen	0.00	925'000.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	-925'000.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'740.00	-68'800.00	-7'174.18
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	3'740.00	-993'800.00	-7'174.18

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	-649'340	344'460
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	-645'600	-649'340
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		

Wasserwerk

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	1'609'910.00	1'555'420.00	1'374'538.15
30 Personalaufwand	265'310.00	274'710.00	256'232.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	917'250.00	897'170.00	748'961.70
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	241'630.00	229'980.00	219'698.30
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	185'720.00	153'560.00	149'645.80
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'464'430.00	1'461'900.00	1'541'122.25
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'135'600.00	1'140'400.00	1'236'613.45
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	328'830.00	321'500.00	304'508.80
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-145'480.00	-93'520.00	166'584.10
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	155.55
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	-155.55
Operatives Ergebnis	-145'480.00	-93'520.00	166'428.55
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-145'480.00	-93'520.00	166'428.55

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	854'200.00	905'000.00	249'874.75
50 Sachanlagen	854'200.00	905'000.00	249'874.75
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	100'000.00	150'000.00	127'077.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	100'000.00	150'000.00	127'077.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-754'200.00	-755'000.00	-122'797.75
Selbstfinanzierung	-97'280.00	-50'640.00	206'548.05
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-851'480.00	-805'640.00	83'750.30

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	3'174'800	3'980'440
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	2'323'320	3'174'800
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		

Abwasserbeseitigung

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	1'873'830.00	1'702'480.00	1'682'378.85
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	222'080.00	189'080.00	210'078.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	481'850.00	470'750.00	451'242.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	1'169'900.00	1'042'650.00	1'021'057.60
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'035'350.00	1'473'250.00	1'432'019.65
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	716'000.00	1'160'000.00	1'131'246.50
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	319'350.00	313'250.00	300'773.15
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-838'480.00	-229'230.00	-250'359.20
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	580.75
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	-580.75
Operatives Ergebnis	-838'480.00	-229'230.00	-250'939.95
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-838'480.00	-229'230.00	-250'939.95

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	2'476'000.00	1'120'500.00	522'451.35
50 Sachanlagen	2'476'000.00	1'120'500.00	522'451.35
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	100'000.00	150'000.00	221'179.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	100'000.00	150'000.00	221'179.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-2'376'000.00	-970'500.00	-301'272.35
Selbstfinanzierung	-675'980.00	-71'730.00	-100'470.15
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-3'051'980.00	-1'042'230.00	-401'742.50

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	13'103'570	14'145'800
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	10'051'590	13'103'570
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		

Abfallwirtschaft

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	725'680.00	669'630.00	671'507.90
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	558'800.00	531'650.00	509'476.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'980.00	3'980.00	3'980.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	162'900.00	134'000.00	158'051.30
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	726'500.00	674'000.00	760'756.55
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	726'500.00	674'000.00	760'756.55
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	820.00	4'370.00	89'248.65
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	26.90
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	-26.90
Operatives Ergebnis	820.00	4'370.00	89'221.75
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	820.00	4'370.00	89'221.75

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	4'000.00	11'000.00	3'500.75
50 Sachanlagen	4'000.00	11'000.00	3'500.75
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-4'000.00	-11'000.00	-3'500.75
Selbstfinanzierung	4'800.00	8'350.00	93'201.75
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	800.00	-2'650.00	89'701.00

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	761'381	764'031
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	762'181	761'381
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		

Elektrizitätswerk

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	13'321'870.00	7'053'650.00	6'208'800.50
30 Personalaufwand	536'900.00	496'700.00	479'968.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'006'420.00	5'603'240.00	4'825'127.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	479'530.00	454'820.00	443'683.80
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	299'020.00	498'890.00	460'021.50
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	13'125'950.00	6'949'600.00	6'803'628.60
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	13'047'000.00	6'871'500.00	6'728'018.60
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	78'950.00	78'100.00	75'610.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-195'920.00	-104'050.00	594'828.10
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	226.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	-226.00
Operatives Ergebnis	-195'920.00	-104'050.00	594'602.10
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-195'920.00	-104'050.00	594'602.10

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	1'200'000.00	1'198'000.00	393'200.55
50 Sachanlagen	1'200'000.00	1'198'000.00	393'200.55
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	64'000.00	50'000.00	72'623.95
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	64'000.00	50'000.00	72'623.95
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'136'000.00	-1'148'000.00	-320'576.60
Selbstfinanzierung	220'160.00	288'170.00	978'175.90
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-915'840.00	-859'830.00	657'599.30

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	5'458'256	6'318'086
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	4'542'416	5'458'256
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		

Gesamtzusammenzug

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	55'543'180.00	46'951'375.00	51'102'593.37
30 Personalaufwand	9'939'650.00	9'722'210.00	9'162'707.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'992'200.00	13'999'395.00	14'612'465.36
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'544'700.00	3'397'330.00	3'093'856.75
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	4'587'062.00
36 Transferaufwand	21'066'630.00	19'832'440.00	19'646'501.91
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	52'405'150.00	45'537'345.00	53'707'798.75
40 Fiskalertrag	21'599'000.00	21'197'000.00	26'925'391.55
41 Regalien und Konzessionen	496'500.00	478'000.00	532'447.65
42 Entgelte	19'558'710.00	13'659'910.00	14'127'142.53
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	40'000.00	125'000.00	25'212.85
46 Transferertrag	10'710'940.00	10'077'435.00	12'097'604.17
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'138'030.00	-1'414'030.00	2'605'205.38
34 Finanzaufwand	173'880.00	184'780.00	214'198.56
44 Finanzertrag	633'060.00	581'550.00	694'305.30
Ergebnis aus Finanzierung	459'180.00	396'770.00	480'106.74
Operatives Ergebnis	-2'678'850.00	-1'017'260.00	3'085'312.12
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	103'009.23
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-103'009.23
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-2'678'850.00	-1'017'260.00	2'982'302.89

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	9'539'300.00	7'672'800.00	5'102'062.60
50 Sachanlagen	7'024'300.00	6'472'800.00	4'795'929.80
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	202'000.00	200'000.00	35'323.20
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	3'809.60
56 Investitionsbeiträge	2'313'000.00	1'000'000.00	267'000.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	416'000.00	510'000.00	2'116'427.90
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	416'000.00	510'000.00	479'427.90
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	1'637'000.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-9'123'300.00	-7'162'800.00	-2'985'634.70
Selbstfinanzierung	431'910.00	1'854'410.00	10'399'910.07
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-8'691'390.00	-5'308'390.00	7'414'275.37

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	27'931'598	33'239'988
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	19'240'208	27'931'598
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL	58'743'650.00	58'743'650.00	49'965'335.00	49'965'335.00	57'171'858.06	57'171'858.06
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'883'480'000	1'943'880.00	4'623'160.00	1'890'790.00	4'442'053.36	1'889'605.13
	Nettoergebnis		2'939'600.00		2'732'370.00		2'552'448.23
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'194'000.00	645'640.00	2'154'540.00	763'840.00	2'076'888.05	1'129'223.45
	Nettoergebnis		1'548'360.00		1'390'700.00		947'664.60
2	BILDUNG	17'331'580.00	7'634'140.00	16'872'555.00	7'339'595.00	15'542'617.33	7'114'303.75
	Nettoergebnis		9'697'440.00		9'532'960.00		8'428'313.58
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'730'910.00	362'890.00	1'512'970.00	260'440.00	1'282'050.24	171'596.96
	Nettoergebnis		1'368'020.00		1'252'530.00		1'110'453.28
4	GESUNDHEIT	2'403'800.00		2'053'800.00		2'021'687.90	18'951.45
	Nettoergebnis		2'403'800.00		2'053'800.00		2'002'736.45
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'613'420.00	2'248'650.00	6'921'450.00	1'938'000.00	7'041'539.37	2'423'247.68
	Nettoergebnis		5'364'770.00		4'983'450.00		4'618'291.69
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'129'570.00	235'940.00	1'044'140.00	226'930.00	998'433.10	248'129.64
	Nettoergebnis		893'630.00		817'210.00		750'303.46
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'958'590.00	4'632'070.00	4'714'330.00	4'350'240.00	11'687'785.05	10'653'552.95
	Nettoergebnis		326'520.00		364'090.00		1'034'232.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT	13'958'340.00	14'281'230.00	7'514'660.00	7'802'150.00	7'029'877.45	7'375'615.65
	Nettoergebnis		322'890.00		287'490.00		345'738.20
9	FINANZEN UND STEUERN	2'539'960.00	26'759'210.00	2'553'730.00	25'393'350.00	5'048'926.21	26'147'631.40
	Nettoergebnis		24'219'250.00		22'839'620.00		21'098'705.19

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'883'480.00	1'943'880.00	4'623'160.00	1'890'790.00	4'442'053.36	1'889'605.13
	Nettoergebnis		2'939'600.00		2'732'370.00		2'552'448.23
01	Legislative und Exekutive	535'690.00	20'000.00	543'810.00	20'000.00	521'261.25	20'069.20
	Nettoergebnis		515'690.00		523'810.00		501'192.05
011	Legislative	107'310.00		94'730.00		133'132.90	
	Nettoergebnis		107'310.00		94'730.00		133'132.90
0110	Legislative	107'310.00		94'730.00		133'132.90	
0110.3000.01	Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	41'150.00		38'150.00		39'610.00	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'000.00		21'900.00		21'514.65	
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'250.00		5'250.00		40'264.25	
0110.3130.03	Portokosten	13'000.00		12'000.00		8'889.15	
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	14'000.00		14'000.00		11'944.85	
0110.3170.01	Reisekosten und Spesen	5'500.00		500.00		7'110.00	
0110.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	1'410.00		1'430.00		3'800.00	
012	Exekutive	428'380.00	20'000.00	449'080.00	20'000.00	388'128.35	20'069.20
	Nettoergebnis		408'380.00		429'080.00		368'059.15
0120	Exekutive	428'380.00	20'000.00	449'080.00	20'000.00	388'128.35	20'069.20
0120.3000.02	Besoldungen Gemeinderat	314'000.00		314'000.00		298'099.80	
0120.3010.09	Erstattung von Lohn Personal					-449.45	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		6'500.00		475.70	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		4'500.00		342.20	
0120.3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'850.00		3'800.00		3'810.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	10'000.00		20'000.00		8'092.50	
0120.3134.00 Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'000.00		2'992.50	
0120.3162.00 Raten Leasing Kopierer	300.00		300.00		1'673.75	
0120.3170.01 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		68.60	
0120.3170.02 Repräsentationskosten	22'000.00		22'000.00		8'992.30	
0120.3170.04 Jungbürgerfeier	3'000.00				2'353.00	
0120.3170.05 Neuzuzügeranlass	4'000.00		10'000.00		7'447.45	
0120.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	63'630.00		64'480.00		54'230.00	
0120.4260.00 Rückerstattungen Dritter		20'000.00		20'000.00		20'069.20
02 Allgemeine Dienste	4'347'790.00	1'923'880.00	4'079'350.00	1'870'790.00	3'920'792.11	1'869'535.93
Nettoergebnis		2'423'910.00		2'208'560.00		2'051'256.18
021 Finanz- und Steuerverwaltung	1'280'300.00	391'100.00	1'269'950.00	369'150.00	1'222'188.78	397'156.60
Nettoergebnis		889'200.00		900'800.00		825'032.18
0211 Abteilung Finanzen	480'360.00	159'100.00	476'620.00	159'600.00	478'669.13	161'746.45
0211.3010.00 Löhne	244'390.00		228'000.00		243'876.90	
0211.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'375.10	
0211.3091.00 Personalwerbung					461.50	
0211.3099.01 Verbandsbeiträge	210.00		210.00		60.00	
0211.3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00		2'100.00		608.50	
0211.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte			200.00			
0211.3130.03 Portokosten	3'800.00		3'800.00		3'565.10	
0211.3130.05 Bank- und Postspesen	22'750.00		19'750.00		21'432.29	
0211.3130.06 Betriebskosten	80'000.00		85'000.00		89'548.05	
0211.3162.00 Raten Leasing Kopierer	5'000.00		5'000.00		8'584.20	
0211.3170.01 Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		90.70	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0211.3199.00	100.00		60.00		42.86	
0211.3910.02	50'990.00		48'160.00		44'739.15	
0211.3910.04	29'620.00		29'490.00		24'168.78	
0211.3910.05	40'800.00		52'650.00		40'116.00	
0211.4210.00		16'500.00		16'500.00		22'931.45
0211.4210.04		71'500.00		71'500.00		68'978.25
0211.4260.00		100.00		100.00		2'837.50
0211.4260.01		51'000.00		51'000.00		46'999.25
0211.4270.00				500.00		
0211.4910.07		20'000.00		20'000.00		20'000.00
0212		799'940.00		793'330.00		743'519.65
Abteilung Steuern		232'000.00		209'550.00		235'410.15
0212.3000.01	1'400.00		1'400.00		850.00	
0212.3010.00	537'000.00		534'700.00		508'197.95	
0212.3010.09					-1'773.65	
0212.3090.00	3'900.00		3'000.00		10'308.85	
0212.3091.00	500.00				461.55	
0212.3099.01	200.00		200.00			
0212.3102.00			50.00			
0212.3103.00	500.00		500.00		278.00	
0212.3110.00			2'500.00		755.35	
0212.3130.03	12'000.00		12'000.00		11'310.50	
0212.3162.00	7'500.00		8'000.00		6'951.70	
0212.3170.01	300.00		300.00			
0212.3910.02	111'920.00		112'940.00		93'290.00	
0212.3910.04	53'320.00		53'090.00		43'470.00	
0212.3910.05	71'400.00		64'650.00		69'419.40	
0212.4210.00		22'000.00		16'000.00		22'279.35

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0212.4260.00						1'570.00
0212.4270.00		65'000.00		50'000.00		68'021.90
0212.4612.00		145'000.00		143'550.00		143'538.90
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'429'830.00	1'251'290.00	2'234'070.00	1'230'150.00	2'138'497.78
	Nettoergebnis		1'178'540.00		1'003'920.00	976'616.55
0220	Allgemeine Dienste, übrige	228'300.00	429'700.00	165'150.00	523'550.00	212'989.75
0220.3010.00	Löhne	1'500.00		1'500.00		1'500.00
0220.3010.20	Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.					35'640.00
0220.3100.00	Büromaterial	22'000.00		20'000.00		20'520.10
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		3'000.00		3'625.65
0220.3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		550.00		274.40
0220.3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		3'200.00		5'068.75
0220.3130.02	Telefon- und Internetgebühren	34'000.00		34'000.00		33'878.90
0220.3130.03	Portokosten	45'000.00		50'000.00		47'701.60
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	62'000.00		4'000.00		15'993.45
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	24'700.00		23'000.00		20'137.00
0220.3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		912.75
0220.3151.00	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	1'000.00		1'000.00		820.90
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		772.00
0220.3631.00	Beiträge an Kanton	22'200.00		22'200.00		19'292.50
0220.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	6'500.00		800.00		6'851.75
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00	848.00
0220.4612.04	Verwaltungsentschädigungen		423'000.00		516'850.00	488'614.60
0220.4910.07	Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.		5'700.00		5'700.00	5'700.00
0221	Gemeindekanzlei	694'260.00	25'500.00	698'860.00	27'500.00	662'273.45

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221.3010.00 Löhne	498'000.00		483'000.00		494'086.30	
0221.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-117.05	
0221.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800.00		4'800.00		4'905.60	
0221.3091.00 Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		960.75	
0221.3099.01 Verbandsbeiträge	400.00		400.00		400.00	
0221.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	2'300.00		3'050.00		1'756.70	
0221.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	500.00		500.00			
0221.3130.01 Dienstleistungen Dritter	7'500.00		20'500.00		4'222.45	
0221.3162.00 Raten Leasing Kopierer	13'000.00		13'000.00		11'472.95	
0221.3170.01 Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'000.00		982.10	
0221.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	94'860.00		101'920.00		83'610.00	
0221.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	47'400.00		47'190.00		38'640.00	
0221.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	22'500.00		22'000.00		21'353.65	
0221.4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		25'000.00		30'683.30
0221.4250.00 Verkäufe		500.00		2'500.00		471.75
0221.4260.00 Rückerstattungen Dritter						250.00
0222 Planung und Bau	930'680.00	219'500.00	806'960.00	116'000.00	722'715.80	94'794.80
0222.3000.01 Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	4'900.00		4'900.00		5'400.00	
0222.3010.00 Löhne	624'000.00		520'000.00		519'690.25	
0222.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-7'585.75	
0222.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500.00		10'000.00		1'316.65	
0222.3099.01 Verbandsbeiträge	1'200.00		1'100.00		120.00	
0222.3102.00 Drucksachen, Publikationen	24'000.00		21'000.00		21'874.75	
0222.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		175.00	
0222.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	5'000.00		1'000.00		436.35	
0222.3130.01 Dienstleistungen Dritter	73'000.00		75'000.00		42'572.20	
0222.3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		440.85	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00		15'000.00		3'601.25	
0222.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	900.00		700.00		904.80	
0222.3162.00 Raten Leasing Kopierer	7'000.00		7'000.00		5'312.75	
0222.3170.01 Reisekosten und Spesen	1'300.00		2'000.00		894.40	
0222.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	130'060.00		110'300.00		95'830.00	
0222.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	35'550.00		35'390.00		28'980.00	
0222.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	2'770.00		2'070.00		2'752.30	
0222.4210.02 Baubewilligungsgebühren		200'000.00		100'000.00		75'199.15
0222.4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'000.00		1'500.00		4'646.90
0222.4270.00 Bussen		500.00		500.00		200.00
0222.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		9'000.00		8'000.00		9'152.50
0222.4612.04 Verwaltungsentschädigungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0222.4910.01 Interne Verrechnung Löhne		1'000.00		1'000.00		596.25
0223 Informatik	576'590.00	576'590.00	563'100.00	563'100.00	540'518.78	540'518.78
0223.3010.00 Löhne	100'550.00		100'550.00		97'705.80	
0223.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
0223.3099.01 Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
0223.3101.03 Betriebs- und Verbrauchsmaterial IT	1'500.00		1'500.00		375.15	
0223.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		414.82	
0223.3113.00 Anschaffung Hardware	30'000.00		19'000.00		31'310.85	
0223.3118.00 Anschaffung Software	23'000.00		18'000.00		22'114.65	
0223.3130.01 Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00			
0223.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	2'800.00		7'800.00		2'663.00	
0223.3130.07 Dienstleistungen Informatik	79'500.00		102'000.00		92'350.55	
0223.3130.08 Hard- und Softwaregebühren	129'630.00		111'010.00		112'258.26	
0223.3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
0223.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'000.00		53'000.00		52'944.05	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0223.3611.00 Entschädigungen an Kanton	112'000.00		105'350.00		107'811.65	
0223.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	20'960.00		21'240.00		17'920.00	
0223.4260.00 Rückerstattungen Dritter		28'950.00		29'350.00		35'231.75
0223.4612.10 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV		19'000.00		16'330.00		32'122.15
0223.4612.12 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV		51'470.00		51'290.00		48'640.00
0223.4910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV		296'200.00		291'550.00		248'768.78
0223.4910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV		180'970.00		174'580.00		175'756.10
029 Verwaltungsliegenschaften, übriges	637'660.00	281'490.00	575'330.00	271'490.00	560'105.55	310'498.10
Nettoergebnis		356'170.00		303'840.00		249'607.45
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	483'500.00	260'400.00	426'040.00	250'400.00	413'901.65	292'319.35
0290.3010.00 Löhne	38'000.00		38'690.00		29'142.10	
0290.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'000.00		15'910.60	
0290.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	6'500.00		4'000.00		18'359.95	
0290.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'200.00		2'000.00		2'042.75	
0290.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'650.00		24'650.00		25'325.50	
0290.3120.03 Heizkosten	70'200.00		30'000.00		42'214.20	
0290.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen	46'900.00		44'800.00		44'393.55	
0290.3134.00 Sachversicherungsprämien	4'700.00		6'900.00		6'800.80	
0290.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120'300.00		98'150.00		89'069.30	
0290.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	4'000.00		4'000.00		2'193.65	
0290.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	750.00		1'000.00		465.30	
0290.3170.01 Reisekosten und Spesen	50.00		50.00			
0290.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	129'480.00		130'400.00		125'640.00	
0290.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	800.00		800.00		784.50	
0290.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	6'970.00		7'000.00		4'220.00	
0290.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	7'000.00		16'600.00		7'339.45	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		10'000.00		32'583.00
0290.4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'550.00		3'550.00		4'574.70
0290.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		236'850.00		236'850.00		255'161.65
0291 Werkhof	116'790.00	13'590.00	114'360.00	13'590.00	106'281.25	12'185.00
0291.3010.00 Löhne	2'600.00		2'600.00		3'477.70	
0291.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-114.45	
0291.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'324.55	
0291.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	2'000.00		2'000.00		877.00	
0291.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		8'500.00		7'426.00	
0291.3120.03 Heizkosten	14'500.00		7'500.00		7'103.80	
0291.3130.01 Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00			
0291.3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'750.00		1'740.65	
0291.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		6'000.00		3'119.15	
0291.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	310.00		310.00		330.00	
0291.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	76'780.00		81'200.00		80'996.85	
0291.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		3'500.00		3'101.00
0291.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'090.00		10'090.00		9'084.00
0292 Bossartschüür	37'370.00	7'500.00	34'930.00	7'500.00	39'922.65	5'993.75
0292.3010.00 Löhne	7'310.00		9'600.00		9'224.20	
0292.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		977.35	
0292.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		6'257.35	
0292.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'390.00		1'190.00		800.90	
0292.3120.03 Heizkosten	7'500.00		3'000.00		4'005.40	
0292.3130.01 Dienstleistungen Dritter	2'200.00					
0292.3134.00 Sachversicherungsprämien	350.00		500.00		519.80	
0292.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'500.00		11'500.00		14'905.05	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0292.3151.00	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	750.00		1'000.00		240.00
0292.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	870.00		1'140.00		880.00
0292.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	1'500.00		5'000.00		2'112.60
0292.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00	3'493.75
0292.4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00	2'500.00
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'194'000.00	645'640.00	2'154'540.00	763'840.00	2'076'888.05
	Nettoergebnis		1'548'360.00		1'390'700.00	947'664.60
11	Öffentliche Sicherheit	608'950.00	220'000.00	611'910.00	340'000.00	612'080.55
	Nettoergebnis		388'950.00		271'910.00	19'978.30
111	Polizei	551'750.00	140'000.00	541'000.00	160'000.00	525'834.50
	Nettoergebnis		411'750.00		381'000.00	302'449.65
1110	Polizei	551'750.00	140'000.00	541'000.00	160'000.00	525'834.50
1110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	22'500.00		24'500.00		9'567.20
1110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	529'250.00		516'500.00		516'267.30
1110.4270.01	Verkehrsbussen		140'000.00		160'000.00	104'938.85
1110.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden					118'446.00
112	Verkehrssicherheit	57'200.00	80'000.00	70'910.00	180'000.00	86'246.05
	Nettoergebnis		22'800.00		109'090.00	322'427.95
1120	Verkehrssicherheit	57'200.00	80'000.00	70'910.00	180'000.00	86'246.05
1120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		569.60
1120.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge					21'950.75
1120.3130.01	Dienstleistungen Dritter	52'300.00		61'000.00		56'555.90

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1120.3130.02	1'000.00		1'000.00		1'062.65	
1120.3130.08	2'700.00					
1120.3170.01	200.00		200.00		76.90	
1120.3910.05			7'210.00		6'030.25	
1120.4270.00				120'000.00		366'744.00
1120.4270.02		80'000.00		60'000.00		41'930.00
14	909'990.00	162'840.00	886'280.00	167'340.00	813'253.90	187'945.95
		747'150.00		718'940.00		625'307.95
140	909'990.00	162'840.00	886'280.00	167'340.00	813'253.90	187'945.95
		747'150.00		718'940.00		625'307.95
1400	616'500.00	47'340.00	590'300.00	46'840.00	535'768.35	74'372.85
1400.3000.01	1'600.00		1'200.00		1'900.00	
1400.3102.00	3'000.00		3'000.00		5'052.30	
1400.3130.01	2'500.00				2'500.00	
1400.3170.01	600.00		600.00		657.40	
1400.3612.04	584'000.00		560'300.00		502'672.55	
1400.3612.05	24'800.00		25'200.00		22'986.10	
1400.4210.03		40'000.00		40'000.00		68'515.05
1400.4240.00		7'340.00		6'840.00		5'857.80
1401	293'490.00	115'500.00	295'980.00	120'500.00	277'485.55	113'573.10
1401.3010.00	136'500.00		147'300.00		144'257.05	
1401.3010.09					-2'168.85	
1401.3090.00	8'400.00		500.00		290.00	
1401.3099.01	270.00		270.00		270.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401.3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'451.05	
1401.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	400.00		150.00		368.45	
1401.3130.01 Dienstleistungen Dritter	73'000.00		77'400.00		73'939.75	
1401.3162.00 Raten Leasing Kopierer	10'000.00		10'500.00		9'605.60	
1401.3170.01 Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		22.80	
1401.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	28'450.00		31'110.00		26'460.00	
1401.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	17'770.00		17'700.00		14'490.00	
1401.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	14'600.00		6'950.00		6'499.70	
1401.4210.01 Gebühren Einwohnerkontrolle		110'000.00		115'000.00		108'201.80
1401.4611.00 Entschädigungen vom Kanton		5'500.00		5'500.00		5'371.30
15 Feuerwehr	502'570.00	247'500.00	490'700.00	242'500.00	497'410.85	247'773.70
Nettoergebnis		255'070.00		248'200.00		249'637.15
150 Feuerwehr	502'570.00	247'500.00	490'700.00	242'500.00	497'410.85	247'773.70
Nettoergebnis		255'070.00		248'200.00		249'637.15
1500 Feuerwehr	502'570.00	247'500.00	490'700.00	242'500.00	497'410.85	247'773.70
1500.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		2'838.70	
1500.3181.09 Eingang abgeschriebener Forderungen	-1'000.00		-1'000.00		-1'087.30	
1500.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'870.00		43'200.00		48'270.00	
1500.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	380'300.00		359'100.00		361'259.45	
1500.3612.07 Hydrantenentschädigung	86'400.00		86'400.00		86'130.00	
1500.4200.00 Ersatzabgaben		245'000.00		240'000.00		245'973.70
1500.4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'500.00		2'500.00		1'800.00
16 Verteidigung	172'490.00	15'300.00	165'650.00	14'000.00	154'142.75	61'444.95
Nettoergebnis		157'190.00		151'650.00		92'697.80

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	8'380.00		7'820.00		6'945.50	2'046.95
	Nettoergebnis		8'380.00		7'820.00		4'898.55
1610	Militärische Verteidigung	8'380.00		7'820.00		6'945.50	2'046.95
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	380.00		370.00		364.15	
1610.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	600.00					
1610.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			50.00			
1610.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	7'400.00		7'400.00		6'232.90	
1610.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt					348.45	
1610.4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'046.95
162	Zivile Verteidigung	164'110.00	15'300.00	157'830.00	14'000.00	147'197.25	59'398.00
	Nettoergebnis		148'810.00		143'830.00		87'799.25
1620	Zivilschutz	164'110.00	15'300.00	157'830.00	14'000.00	147'197.25	59'398.00
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00			
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'230.00		13'230.00		13'230.00	
1620.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	149'380.00		143'100.00		133'967.25	
1620.4631.00	Beiträge vom Kanton		15'300.00		14'000.00		59'398.00
2	BILDUNG	17'331'580.00	7'634'140.00	16'872'555.00	7'339'595.00	15'542'617.33	7'114'303.75
	Nettoergebnis		9'697'440.00		9'532'960.00		8'428'313.58
21	Obligatorische Schule	11'547'280.00	2'964'400.00	11'250'815.00	2'844'415.00	10'073'370.48	2'730'499.55
	Nettoergebnis		8'582'880.00		8'406'400.00		7'342'870.93
211	Eingangsstufe	609'310.00	2'000.00	654'630.00	2'000.00	623'270.71	2'400.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		607'310.00		652'630.00		620'870.71
2110 Kindergarten	609'310.00	2'000.00	654'630.00	2'000.00	623'270.71	2'400.00
2110.3010.00 Löhne	9'500.00		9'500.00		9'577.40	
2110.3020.01 Schulämter			3'800.00		2'400.00	
2110.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'840.00		5'500.00		2'830.95	
2110.3091.00 Personalwerbung			1'000.00			
2110.3099.00 Übriger Personalaufwand			5'960.00		4'501.05	
2110.3099.20 Übriger Personalaufwand SH Dorf	1'840.00					
2110.3099.21 Übriger Personalaufwand SH Dohlenzelg	2'760.00					
2110.3099.22 Übriger Personalaufwand SH Rüteneu	2'760.00					
2110.3101.01 Betriebsstoffe	1'000.00		1'000.00		832.40	
2110.3102.00 Drucksachen, Publikationen			2'000.00		629.00	
2110.3104.00 Lehrmittel			29'850.00		28'394.38	
2110.3104.20 Lehrmittel SH Dorf	5'200.00					
2110.3104.21 Lehrmittel SH Dohlenzelg	8'150.00					
2110.3104.22 Lehrmittel SH Rüteneu	7'800.00					
2110.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte					7'991.15	
2110.3110.01 Anschaffung Schulmobiliar	6'050.00		3'600.00			
2110.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			600.00			
2110.3130.01 Dienstleistungen Dritter	22'000.00		37'000.00		38'935.10	
2110.3134.00 Sachversicherungsprämien	760.00		760.00		766.00	
2110.3137.00 Steuern und Abgaben	330.00		330.00		340.00	
2110.3150.01 Unterhalt Schulmobiliar	2'000.00		500.00			
2110.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte			1'500.00		237.00	
2110.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge	500.00		500.00		712.33	
2110.3170.01 Reisekosten und Spesen	9'500.00		9'500.00		4'895.00	
2110.3170.06 Schulveranstaltungen	4'000.00		800.00		539.40	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager			3'200.00		6'230.35	
2110.3171.20 Exkursionen, Schulreisen SH Dorf	800.00					
2110.3171.21 Exkursionen, Schulreisen SH Dohlenzelg	1'200.00					
2110.3171.22 Exkursionen, Schulreisen SH Rüteneu	1'200.00					
2110.3631.00 Beiträge an Kanton			17'300.00		13'820.70	
2110.3631.01 Besoldungsanteile an Kanton	519'000.00		518'850.00		498'488.50	
2110.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	1'120.00		1'580.00		1'150.00	
2110.4631.00 Beiträge vom Kanton		2'000.00		2'000.00		2'400.00
212 Primarstufe	2'444'825.00	24'900.00	2'310'350.00	24'650.00	1'937'312.83	25'924.60
Nettoergebnis		2'419'925.00		2'285'700.00		1'911'388.23
2120 Primarstufe	2'444'825.00	24'900.00	2'310'350.00	24'650.00	1'937'312.83	25'924.60
2120.3010.00 Löhne	5'000.00		3'000.00		7'375.05	
2120.3020.00 Löhne der Lehrkräfte	21'200.00					
2120.3020.01 Schulämter	31'400.00		21'900.00		16'250.00	
2120.3020.02 Löhne Aufgabenhilfe	50'000.00		50'000.00		49'035.50	
2120.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'580.00		8'280.00		1'000.00	
2120.3091.00 Personalwerbung			4'000.00			
2120.3099.20 Übriger Personalaufwand SH Dorf	5'340.00		5'340.00		2'117.95	
2120.3099.21 Übriger Personalaufwand SH Dohlenzelg	8'440.00		7'820.00		5'753.50	
2120.3099.22 Übriger Personalaufwand SH Rüteneu	4'720.00		4'720.00		1'337.85	
2120.3104.03 Lehrmittel Schulsport	3'000.00		3'000.00		2'692.60	
2120.3104.04 Lehrmittel Logopädie	2'000.00		2'000.00		2'596.60	
2120.3104.05 Lehrmittel Schule Heilpädagogik			8'920.00		5'522.15	
2120.3104.07 Lehrmittel Aufgabenhilfe	250.00		250.00			
2120.3104.10 Lehrmittel TTG Textiles			17'450.00		19'071.75	
2120.3104.12 Lehrmittel TTG Technisch (Werken)			19'050.00		11'955.70	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3104.20 Lehrmittel SH Dorf	61'500.00		47'850.00		45'032.44	
2120.3104.21 Lehrmittel SH Dohlenzelg	102'500.00		72'600.00		68'151.89	
2120.3104.22 Lehrmittel SH Rütene	49'200.00		42'900.00		36'963.00	
2120.3104.30 Lehrmittel SHP SH Dorf	2'400.00					
2120.3104.31 Lehrmittel SHP SH Dohlenzelg	4'000.00					
2120.3104.32 Lehrmittel SHP SH Rütene	2'100.00					
2120.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte					28'250.50	
2120.3110.01 Anschaffung Schulmobiliar			47'200.00			
2120.3110.20 Anschaffungen Schulmobiliar SH Dorf	13'525.00					
2120.3110.21 Anschaffungen Schulmobiliar SH Dohlenzelg	1'800.00					
2120.3110.22 Anschaffungen Schulmobiliar SH Rütene	9'800.00					
2120.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'500.00			
2120.3111.02 Anschaffungen Turngeräte	4'500.00		2'400.00		3'374.80	
2120.3111.10 Anschaffungen TTG Textiles			1'000.00		615.15	
2120.3111.12 Anschaffungen TTG Technisches			3'000.00		3'288.60	
2120.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		316.35	
2120.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte					3'091.90	
2120.3150.01 Unterhalt Schulmobiliar			4'500.00			
2120.3150.20 Unterhalt Schulmobiliar SH Dorf	5'300.00					
2120.3150.21 Unterhalt Schulmobiliar SH Dohlenzelg	5'300.00					
2120.3150.22 Unterhalt Schulmobiliar SH Rütene	5'300.00					
2120.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte			6'000.00		3'470.45	
2120.3151.04 Unterhalt Turngeräte	12'200.00		4'900.00		12'204.40	
2120.3151.05 Unterhalt Ausrüstung Schulsport			1'500.00			
2120.3151.10 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Textiles			800.00		512.00	
2120.3151.12 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Technisches			2'400.00		2'310.85	
2120.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	18'250.00		18'250.00		18'206.55	
2120.3170.01 Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		334.65	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3170.06 Schulveranstaltungen	25'000.00		24'000.00			
2120.3170.11 Fahrtkosten auswärtige Schüler	3'200.00		3'200.00		3'059.00	
2120.3171.20 Exkursionen, Schulreisen SH Dorf	14'750.00		14'750.00		7'498.95	
2120.3171.21 Exkursionen, Schulreisen SH Dohlenzelg	25'900.00		25'900.00		12'814.30	
2120.3171.22 Exkursionen, Schulreisen SH Rüteneu	12'600.00		12'600.00		6'126.30	
2120.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
2120.3631.00 Beiträge an Kanton			13'650.00		15'155.70	
2120.3631.01 Besoldungsanteile an Kanton	1'872'100.00		1'752'800.00		1'493'856.40	
2120.3900.00 Int. Verr. Material- und Warenbezüge	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2120.3910.01 Interne Verrechnung Löhne	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2120.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	12'670.00		8'920.00		6'970.00	
2120.3910.07 Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2120.4231.00 Elternbeiträge Aufgabenhilfe		18'000.00		18'000.00		17'367.00
2120.4260.00 Rückerstattungen Dritter						1'625.00
2120.4612.05 Betriebskosten auswärtige Schüler		3'900.00		3'650.00		3'676.00
2120.4631.00 Beiträge vom Kanton		3'000.00		3'000.00		3'256.60
213 Oberstufe	1'957'810.00	947'400.00	1'869'825.00	863'335.00	1'827'370.91	898'097.25
Nettoergebnis		1'010'410.00		1'006'490.00		929'273.66
2130 Oberstufe	1'957'810.00	947'400.00	1'869'825.00	863'335.00	1'827'370.91	898'097.25
2130.3020.01 Schulämter	37'900.00		33'100.00		41'469.90	
2130.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals					6'233.05	
2130.3090.04 Aus- und Weiterbildung SeReal	4'140.00		4'480.00			
2130.3090.05 Aus- und Weiterbildung Bez.	3'540.00		3'840.00			
2130.3091.00 Personalwerbung			2'000.00		603.10	
2130.3099.00 Übriger Personalaufwand					10'493.45	
2130.3099.04 Übriger Personalaufwand SeReal	9'060.00		9'680.00			

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3099.05 Übriger Personalaufwand Bez.	7'820.00		8'440.00			
2130.3104.01 Lehrmittel SeReal	173'900.00		107'500.00		97'338.10	
2130.3104.02 Lehrmittel Bezirksschule	173'900.00		107'500.00		112'607.30	
2130.3104.03 Lehrmittel Schulsport	2'500.00		2'500.00			
2130.3104.05 Lehrmittel Schule Heilpädagogik	2'900.00					
2130.3104.10 Lehrmittel TTG Textiles			30'400.00		21'203.15	
2130.3104.11 Lehrmittel WAH Chapf (Hauswirtschaft)			73'715.00		53'361.70	
2130.3104.12 Lehrmittel TTG Technisch (Werken)			35'440.00		22'643.30	
2130.3110.02 Anschaffung Schulmobiliar SeReal	5'300.00		13'200.00		15'017.25	
2130.3110.03 Anschaffung Schulmobiliar Bez.	12'650.00		1'000.00		9'090.07	
2130.3111.02 Anschaffungen Turngeräte	10'000.00		13'500.00		5'076.90	
2130.3111.04 Anschaffungen Maschinen, Geräte SeReal			1'000.00			
2130.3111.05 Anschaffungen Geräte, Maschinen Bez.			1'000.00			
2130.3111.06 Anschaffungen Natur+Technik			1'000.00			
2130.3111.10 Anschaffungen TTG Textiles			2'200.00		2'847.35	
2130.3111.11 Anschaffungen WAH Chapf (Hauswirtschaft)			1'600.00		6'420.05	
2130.3111.12 Anschaffungen TTG Technisches					15'855.85	
2130.3111.14 Anschaffungen TTG Technisches SeReal			7'750.00			
2130.3111.14 Anschaffungen TTG Technisches Bez.			8'200.00			
2130.3150.02 Unterhalt Schulmobiliar Sereal	6'250.00		1'000.00			
2130.3150.03 Unterhalt Schulmobiliar Bez.	6'250.00		1'000.00			
2130.3151.02 Unterhalt Maschinen/Geräte SeReal			2'000.00		3'223.05	
2130.3151.03 Unterhalt Maschinen/Geräte Bez.			15'100.00		2'833.95	
2130.3151.04 Unterhalt Turngeräte	6'500.00		6'500.00		4'287.45	
2130.3151.06 Unterhalt Maschinen/Geräte Natur+Technik			500.00			
2130.3151.10 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Textiles			10'000.00		2'095.20	
2130.3151.11 Unterhalt Maschinen/Geräte WAH			1'000.00		547.70	
2130.3151.12 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Technisches			11'000.00		3'500.55	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		1'408.55
2130.3170.06	Schulveranstaltungen					27'680.80
2130.3170.11	Fahrtkosten auswärtige Schüler	4'000.00		4'000.00		1'891.00
2130.3170.14	Schulveranstaltungen SeReal	18'200.00		19'600.00		
2130.3170.15	Schulveranstaltungen Bez.	15'400.00		16'800.00		
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager Real/Sek	43'000.00		40'000.00		28'526.94
2130.3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Bez.	43'000.00		38'550.00		19'806.75
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	40'000.00		40'000.00		33'521.05
2130.3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	1'300'700.00		1'163'350.00		1'251'367.40
2130.3900.00	Int. Verr. Material- und Warenbezüge	5'000.00		5'000.00		5'000.00
2130.3910.01	Interne Verrechnung Löhne	7'440.00		7'440.00		7'440.00
2130.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	4'460.00		3'940.00		3'980.00
2130.3910.07	Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.	10'000.00		10'000.00		10'000.00
2130.4231.05	Elternbeiträge div.					-445.45
2130.4612.05	Betriebskosten auswärtige Schüler		943'900.00		859'835.00	864'173.50
2130.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00		3'500.00	1'716.20
2130.4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden					32'653.00
214	Musikschule	1'334'500.00	912'850.00	1'293'120.00	901'160.00	1'046'182.05
	Nettoergebnis		421'650.00		391'960.00	301'075.95
2140	Musikschulen	421'650.00		391'960.00		301'075.95
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	415'650.00		388'960.00		295'178.00
2140.3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		3'000.00		5'897.95
2146	Regionale Musikschule	912'850.00	912'850.00	901'160.00	901'160.00	745'106.10
2146.3000.01	Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen					4'000.00
2146.3010.00	Löhne	37'600.00		37'600.00		18'776.55

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2146.3020.00 Löhne der Lehrkräfte	667'500.00		653'200.00		560'562.35	
2146.3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-6'891.60	
2146.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		39'200.00		33'865.80	
2146.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
2146.3091.00 Personalwerbung	800.00		1'000.00		430.80	
2146.3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00		500.00		1'209.40	
2146.3100.00 Büromaterial	200.00		500.00			
2146.3104.00 Lehrmittel	2'400.00		2'800.00		1'797.90	
2146.3111.03 Anschaffungen Instrumente	12'500.00		20'170.00		5'234.10	
2146.3130.01 Dienstleistungen Dritter	650.00		500.00		567.05	
2146.3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400.00		2'400.00		2'220.00	
2146.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	10'450.00		9'000.00		18'583.75	
2146.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'750.00					
2146.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen					635.00	
2146.3170.06 Schulveranstaltungen	500.00		1'500.00		1'995.00	
2146.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					390.00	
2146.3910.02 Int. Verrechnung Sozillasten	85'930.00		85'620.00		57'560.00	
2146.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	5'000.00		5'000.00		2'500.00	
2146.3910.07 Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
2146.3920.00 Int. Verrechnungen Miete	35'670.00		35'670.00		35'670.00	
2146.4231.03 Elternbeiträge Musikunterricht		270'000.00		290'000.00		250'968.10
2146.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		642'850.00		611'160.00		494'138.00
217 Schulliegenschaften	3'388'260.00	948'350.00	3'296'130.00	961'570.00	3'169'869.55	1'002'913.70
Nettoergebnis		2'439'910.00		2'334'560.00		2'166'955.85
2170 Kindergärten	315'970.00	3'800.00	271'230.00	3'800.00	256'831.95	10'830.40
2170.3010.00 Löhne	83'000.00		84'920.00		90'047.85	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2170.3010.09						-645.85	
2170.3090.00						87.00	
2170.3099.01							
2170.3101.00						5'894.30	
2170.3110.00						3'816.60	
2170.3112.00						1'151.20	
2170.3120.00						9'949.20	
2170.3120.03						12'027.25	
2170.3130.01							
2170.3130.02						401.25	
2170.3130.10						1'070.05	
2170.3132.00							
2170.3134.00						1'481.40	
2170.3143.00							
2170.3144.00						48'676.00	
2170.3144.05							
2170.3150.00						468.50	
2170.3151.00						6'247.70	
2170.3160.00						19'800.00	
2170.3161.00							
2170.3170.01							
2170.3300.40						8'590.00	
2170.3910.02						11'420.00	
2170.3910.03						36'349.50	
2170.4240.00		1'800.00		1'800.00		1'800.00	
2170.4260.00		2'000.00		2'000.00		9'030.40	
2171	Schulanlagen Dorf	690'450.00	79'580.00	614'660.00	79'500.00	606'336.60	71'600.45

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3010.00 Löhne	118'000.00		120'270.00		143'545.60	
2171.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-11'649.35	
2171.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		8'000.00		8'980.00	
2171.3099.01 Verbandsbeiträge	100.00		100.00		95.00	
2171.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000.00		13'000.00		11'979.05	
2171.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	5'700.00		19'400.00		1'107.30	
2171.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'600.00		17'700.00		27'224.90	
2171.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	750.00		650.00		2'830.35	
2171.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'220.00		19'420.00		17'634.55	
2171.3120.03 Heizkosten	102'500.00		41'000.00		51'807.60	
2171.3130.01 Dienstleistungen Dritter	5'400.00		1'000.00		7'622.85	
2171.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	900.00		900.00		848.55	
2171.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen	11'450.00		7'550.00		6'659.35	
2171.3134.00 Sachversicherungsprämien	5'200.00		7'600.00		7'458.05	
2171.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	224'050.00		188'900.00		163'179.95	
2171.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle	5'000.00					
2171.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	1'000.00		3'700.00		628.00	
2171.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	1'500.00		1'000.00			
2171.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	1'000.00		1'000.00		794.80	
2171.3170.01 Reisekosten und Spesen	150.00		200.00		84.00	
2171.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	107'400.00		107'400.00		107'380.00	
2171.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'630.00		16'630.00		16'630.00	
2171.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	21'780.00		22'240.00		22'270.00	
2171.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	13'700.00		11'100.00		14'396.05	
2171.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	5'920.00		5'900.00		4'830.00	
2171.4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		3'739.70
2171.4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		19'000.00		19'000.00		10'326.30
2171.4612.06 Anlagekosten auswärtige Schüler		580.00		500.00		534.45

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4910.00 Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		57'000.00		57'000.00		57'000.00
2172 Schulanlage Dohlenzelg	353'080.00	63'780.00	305'620.00	57'200.00	340'956.30	56'560.40
2172.3010.00 Löhne	135'500.00		126'640.00		130'542.65	
2172.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-2'259.90	
2172.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'000.00		105.00	
2172.3099.01 Verbandsbeiträge	100.00		100.00		95.00	
2172.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'400.00		11'500.00		10'435.95	
2172.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	1'000.00		1'000.00			
2172.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		6'923.35	
2172.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	500.00		500.00		578.80	
2172.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'420.00		18'420.00		14'596.55	
2172.3120.03 Heizkosten	66'500.00		29'000.00		43'731.90	
2172.3130.01 Dienstleistungen Dritter	4'400.00					
2172.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen	5'800.00		5'500.00		3'685.70	
2172.3134.00 Sachversicherungsprämien	2'800.00		3'890.00		3'781.15	
2172.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000.00		36'500.00		61'675.90	
2172.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle	7'000.00					
2172.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	1'500.00		2'000.00		135.70	
2172.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	1'500.00		1'500.00		1'755.85	
2172.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	1'750.00		1'250.00		1'621.45	
2172.3170.01 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		571.95	
2172.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'900.00		10'910.00		10'900.00	
2172.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'520.00		15'520.00		15'515.65	
2172.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	25'470.00		21'590.00		20'060.00	
2172.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	11'100.00		10'400.00		11'673.65	
2172.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	5'920.00		5'900.00		4'830.00	
2172.4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'706.30

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		15'000.00
2172.4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		9'200.00		2'700.00		4'332.00
2172.4612.06 Anlagekosten auswärtige Schüler		580.00		500.00		522.10
2172.4910.00 Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		34'000.00		34'000.00		34'000.00
2173 Bezirksschulhaus	868'850.00	429'070.00	810'340.00	417'570.00	687'291.35	424'071.65
2173.3010.00 Löhne	181'000.00		177'340.00		168'329.40	
2173.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-10'314.50	
2173.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'000.00			
2173.3099.01 Verbandsbeiträge	100.00		100.00		95.00	
2173.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000.00		12'500.00		10'846.80	
2173.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	1'000.00		4'000.00		5'785.80	
2173.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		866.00	
2173.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	750.00		750.00		341.10	
2173.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'100.00		22'500.00		30'050.40	
2173.3120.03 Heizkosten	75'600.00		25'000.00		36'013.30	
2173.3130.01 Dienstleistungen Dritter	7'900.00					
2173.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	650.00		1'200.00		447.80	
2173.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen	8'500.00		8'500.00		8'915.55	
2173.3134.00 Sachversicherungsprämien	5'700.00		8'450.00		8'296.25	
2173.3143.00 Unterhalt Tiefbauten	1'200.00		1'200.00		11'927.25	
2173.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	88'350.00		95'450.00		72'150.85	
2173.3144.03 Unterhalt Hochbauten, Schulleitung, Singsaal, Bibliothek	7'000.00		26'200.00		17'346.65	
2173.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle	5'000.00					
2173.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	2'000.00		2'000.00		553.75	
2173.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	1'000.00		1'500.00		600.35	
2173.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen					250.00	
2173.3170.01 Reisekosten und Spesen	250.00		500.00			

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2173.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	363'690.00		362'600.00	282'020.00		
2173.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'100.00		10'000.00			
2173.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	32'190.00		31'250.00	27'050.00		
2173.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	10'350.00		10'400.00	10'889.60		
2173.3910.04	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	5'920.00		5'900.00	4'830.00		
2173.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00			24'000.00	
2173.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		12'900.00		12'400.00	9'749.95	
2173.4612.06	Anlagekosten auswärtige Schüler		364'000.00		354'000.00	341'151.70	
2173.4910.00	Int. Verrechnung v. Dienstleistungen		13'500.00		13'500.00	13'500.00	
2173.4920.00	Int. Verrechnungen Miete		35'670.00		35'670.00	35'670.00	
2174	Schulanlage Chapf	975'400.00	355'300.00	1'062'950.00	391'200.00	1'100'803.10	429'730.25
2174.3010.00	Löhne	175'000.00		243'770.00	236'581.70		
2174.3010.09	Erstattung von Lohn Personal				-9'004.30		
2174.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		1'000.00			
2174.3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00	1'465.50		
2174.3099.01	Verbandsbeiträge	500.00		500.00	520.00		
2174.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		18'000.00	21'511.45		
2174.3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	7'500.00		1'000.00	13'586.35		
2174.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00	14'663.20		
2174.3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	750.00		500.00	608.65		
2174.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'000.00		27'250.00	24'196.95		
2174.3120.03	Heizkosten	90'000.00		50'000.00	63'388.95		
2174.3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'400.00					
2174.3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'300.00		3'000.00	429.60		
2174.3130.10	Reinigungen durch externe Firmen	29'800.00		29'000.00	28'458.70		
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'840.00		14'890.00	14'653.45		
2174.3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		100.00	204.00		

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'350.00		112'600.00		171'185.85
2174.3144.05	Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle	10'000.00				
2174.3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte	4'500.00		6'000.00		3'963.15
2174.3151.00	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	3'150.00		3'000.00		3'041.05
2174.3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	1'500.00		2'000.00		387.70
2174.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		83.00
2174.3300.30	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV	27'780.00		27'780.00		27'780.00
2174.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	429'460.00		456'700.00		429'459.50
2174.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'600.00		4'600.00		4'575.25
2174.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	29'400.00		42'860.00		36'480.00
2174.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	7'350.00		8'400.00		7'753.40
2174.3910.04	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	5'920.00		5'900.00		4'830.00
2174.4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000.00		5'000.00	19'789.95
2174.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		15'000.00		10'000.00	1'650.00
2174.4612.06	Anlagekosten auswärtige Schüler		270'100.00		313'000.00	345'090.30
2174.4910.00	Int. Verrechnung v. Dienstleistungen		63'200.00		63'200.00	63'200.00
2175	Schulanlage Rütönen	184'510.00	16'820.00	231'330.00	12'300.00	177'650.25
2175.3010.00	Löhne	66'000.00		63'940.00		86'350.65
2175.3010.09	Erstattung von Lohn Personal					-249.20
2175.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		
2175.3091.00	Personalwerbung					857.95
2175.3099.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00		95.00
2175.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		6'751.20
2175.3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	3'000.00		2'000.00		156.15
2175.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'500.00		12'500.00		5'590.15
2175.3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	500.00		500.00		419.45
2175.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'380.00		7'580.00		5'236.20

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2175.3120.03 Heizkosten	25'750.00		18'000.00		16'489.60	
2175.3130.01 Dienstleistungen Dritter	4'400.00					
2175.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	450.00				303.55	
2175.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen	5'800.00		5'400.00		3'091.05	
2175.3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'890.00		1'801.55	
2175.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'200.00		80'900.00		17'982.40	
2175.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle	2'500.00					
2175.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	2'000.00		1'000.00		2'428.10	
2175.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	2'000.00		3'000.00		1'608.90	
2175.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	650.00				516.30	
2175.3170.01 Reisekosten und Spesen	150.00				147.30	
2175.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	640.00		640.00		640.00	
2175.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	11'670.00		11'030.00		13'130.00	
2175.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	9'000.00		8'450.00		9'473.95	
2175.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	5'920.00		5'900.00		4'830.00	
2175.4260.00 Rückerstattungen Dritter		16'500.00		12'000.00		9'825.10
2175.4612.06 Anlagekosten auswärtige Schüler		320.00		300.00		295.45
219						
Obligatorische Schule, übriges	1'812'575.00	128'900.00	1'826'760.00	91'700.00	1'469'364.43	56'057.90
Nettoergebnis		1'683'675.00		1'735'060.00		1'413'306.53
2190						
Schulleitung und Schulverwaltung	693'770.00	44'300.00	708'670.00	37'700.00	657'217.20	38'857.90
2190.3000.03 Besoldungen Schulpflege					50'000.00	
2190.3010.00 Löhne	308'000.00		323'000.00		243'733.25	
2190.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00		5'000.00		2'913.10	
2190.3091.00 Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		661.55	
2190.3099.00 Übriger Personalaufwand	5'900.00		5'900.00		8'921.45	
2190.3099.01 Verbandsbeiträge	3'090.00		3'090.00		3'385.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3100.00 Büromaterial	2'000.00		2'000.00		6'962.50	
2190.3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'180.00		4'780.00		3'157.00	
2190.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		700.00		56.00	
2190.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	1'500.00		1'500.00		526.50	
2190.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		3'480.70	
2190.3130.01 Dienstleistungen Dritter			5'000.00		5'011.80	
2190.3130.03 Portokosten	2'000.00		4'000.00		1'027.20	
2190.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00		5'000.00		4'749.85	
2190.3134.00 Sachversicherungsprämien					1'160.50	
2190.3137.00 Steuern und Abgaben					111.00	
2190.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	1'500.00		1'500.00		499.05	
2190.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge					599.75	
2190.3170.01 Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		263.60	
2190.3631.00 Beiträge an Kanton			20'000.00		50'966.80	
2190.3631.01 Besoldungsanteile an Kanton	278'600.00		257'800.00		221'760.60	
2190.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	64'200.00		64'600.00		47'270.00	
2190.4632.01 Besoldungsanteile von Gemeinden		44'300.00		37'700.00		38'857.90
2191 Volksschule, sonstiges	154'470.00		148'970.00		153'582.15	4'700.00
2191.3010.00 Löhne	2'500.00		2'500.00		3'570.00	
2191.3010.05 Löhne Dolmetscher	1'500.00		1'500.00		555.00	
2191.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		23'808.50	
2191.3130.01 Dienstleistungen Dritter	7'550.00		7'550.00		5'211.00	
2191.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	30'500.00		25'000.00		31'386.90	
2191.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	2'500.00		2'500.00			
2191.3134.00 Sachversicherungsprämien	3'550.00		3'540.00		3'540.65	
2191.3137.00 Steuern und Abgaben	4'900.00		4'900.00		4'606.40	
2191.3162.00 Raten Leasing Kopierer	85'000.00		85'000.00		72'061.25	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191.3170.03 Examenessen	8'000.00		8'000.00		7'980.25	
2191.3170.06 Schulveranstaltungen	1'000.00		1'000.00		472.20	
2191.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	470.00		480.00		390.00	
2191.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	2'000.00		2'000.00			
2191.4511.00 Entnahmen aus Fonds EK						3'300.00
2191.4631.00 Beiträge vom Kanton						1'400.00
2192 Jugendfest			99'700.00			
2192.3010.00 Löhne			10'000.00			
2192.3102.00 Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
2192.3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand			15'000.00			
2192.3130.01 Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
2192.3137.00 Steuern und Abgaben			200.00			
2192.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen			30'000.00			
2192.3170.01 Reisekosten und Spesen			17'500.00			
2192.3170.06 Schulveranstaltungen			10'000.00			
2192.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt			10'000.00			
2193 Schulinformatik	726'055.00	71'750.00	631'670.00	40'000.00	569'812.06	12'500.00
2193.3010.00 Löhne					4'543.70	
2193.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
2193.3101.03 Betriebs- und Verbrauchsmaterial IT	6'000.00		6'000.00		6'090.25	
2193.3113.00 Anschaffung Hardware	38'000.00		10'000.00		57'074.95	
2193.3118.00 Anschaffung Software	2'000.00		2'000.00		43'747.75	
2193.3130.07 Dienstleistungen Informatik	87'000.00		69'000.00		107'777.00	
2193.3130.14 Dienstleistungen Dritter, UKV Schule	15'200.00		15'200.00		11'530.35	
2193.3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
2193.3153.00 Unterhalt Informatik (Hardware)	20'000.00		20'000.00		9'494.10	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	74'725.00		66'850.00		37'473.11
2193.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	364'630.00		326'620.00		182'236.55
2193.3631.00	Beiträge an Kanton	113'000.00		108'000.00		106'904.30
2193.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten					440.00
2193.3910.04	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV			2'500.00		
2193.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		31'750.00			
2193.4910.04	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV		40'000.00		40'000.00	12'500.00
2194	Schulsozialdienst SSA	238'280.00	12'850.00	237'750.00	14'000.00	88'753.02
2194.3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	152'800.00		150'000.00		70'720.00
2194.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00		10'400.00		1'600.00
2194.3099.01	Verbandsbeiträge	1'350.00		1'350.00		
2194.3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'000.00		703.85
2194.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		600.00		239.56
2194.3104.00	Lehrmittel	2'000.00		1'500.00		1'293.11
2194.3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	2'000.00		11'000.00		1'226.50
2194.3118.00	Anschaffung Software	2'500.00		2'300.00		
2194.3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		
2194.3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'950.00		1'600.00		
2194.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'500.00		2'500.00		
2194.3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte	500.00		500.00		
2194.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	31'680.00		30'000.00		12'970.00
2194.3910.04	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	15'000.00		15'000.00		
2194.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		2'000.00		3'400.00	
2194.4612.01	Interne Verrechnungen Löhne mit SF		10'850.00		10'600.00	
22	Sonderschulen	5'086'000.00	4'669'740.00	4'903'440.00	4'495'180.00	4'786'390.85
	Nettoergebnis		416'260.00		408'260.00	402'586.65

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
220	Sonderschulen	5'086'000.00	4'669'740.00	4'903'440.00	4'495'180.00	4'786'390.85	4'383'804.20
	Nettoergebnis		416'260.00		408'260.00		402'586.65
2200	Sonderschulen	456'260.00	40'000.00	438'260.00	30'000.00	442'477.00	39'890.35
2200.3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delk.)					-6'044.60	
2200.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'000.00			
2200.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144'260.00		144'260.00		144'260.00	
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	82'000.00		82'000.00		81'840.00	
2200.3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	230'000.00		210'000.00		222'421.60	
2200.4260.00	Rückerstattungen Dritter		40'000.00		30'000.00		39'890.35
2201	Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]	4'629'740.00	4'629'740.00	4'465'180.00	4'465'180.00	4'343'913.85	4'343'913.85
2201.3010.02	Löhne Betriebspersonal HPS	113'100.00		111'500.00		113'217.45	
2201.3010.03	Löhne Verwaltung HPS	59'000.00		50'500.00		48'920.30	
2201.3010.04	Löhne Ökonomie/Hausdienst HPS	23'200.00		24'000.00		23'996.20	
2201.3010.05	Löhne Dolmetscher	3'000.00		1'000.00			
2201.3020.08	Löhne Therapie	5'200.00				39'691.70	
2201.3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-22'506.30	
2201.3020.10	Löhne Betreuung HPS	657'750.00		575'000.00		563'487.85	
2201.3020.11	Löhne Praktika	120'000.00		170'000.00		177'684.25	
2201.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'000.00		2'000.00		1'210.00	
2201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	68'000.00		60'100.00		60'410.00	
2201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'000.00		65'200.00		57'373.25	
2201.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (privat)	7'300.00		6'000.00		10'920.00	
2201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'000.00		13'500.00		13'650.00	
2201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'300.00		7'000.00		3'510.00	
2201.3064.00	Überbrückungsrenten					14'100.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2201.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		20'000.00		7'758.65	
2201.3091.00 Personalwerbung	3'000.00		2'000.00		541.55	
2201.3099.00 Übriger Personalaufwand	8'500.00		7'500.00		6'217.55	
2201.3099.01 Verbandsbeiträge	2'000.00		3'100.00		1'920.00	
2201.3100.00 Büromaterial	600.00		600.00		183.10	
2201.3100.01 Verbrauchsmaterial Informatik HPS	1'900.00		1'000.00		1'114.10	
2201.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'500.00		18'500.00		12'034.60	
2201.3101.01 Betriebsstoffe			500.00		337.05	
2201.3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00			
2201.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		2'300.00		1'320.65	
2201.3104.00 Lehrmittel	36'000.00		35'000.00		31'831.42	
2201.3104.13 Bastel- und Handfertigmateriale HPS	3'500.00		3'250.00		2'864.95	
2201.3104.14 Haushaltartikel HPS	500.00		600.00		258.60	
2201.3105.00 Lebensmittel	12'000.00		90'000.00		90'406.70	
2201.3106.00 Medizinisches Material	500.00		1'000.00		303.35	
2201.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	8'550.00		8'000.00		1'713.00	
2201.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'650.00		2'470.00		1'285.40	
2201.3111.03 Anschaffungen Instrumente	1'850.00		750.00		743.35	
2201.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	900.00		800.00		1'348.55	
2201.3113.00 Anschaffung Hardware	3'000.00		29'470.00		41'813.45	
2201.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'880.00		12'880.00		11'378.60	
2201.3120.03 Heizkosten	32'400.00		18'000.00		19'578.05	
2201.3130.01 Dienstleistungen Dritter	50'900.00		69'730.00		28'009.58	
2201.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	4'000.00		4'500.00		183.20	
2201.3130.03 Portokosten	300.00		500.00		46.75	
2201.3130.07 Dienstleistungen Informatik			33'000.00		33'347.30	
2201.3130.08 Hard- und Softwaregebühren	2'550.00		7'000.00		2'267.35	
2201.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen			8'850.00			

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2201.3130.12 Aufwand Schülertransporte	260'000.00		270'000.00		261'965.55	
2201.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	15'000.00		1'200.00			
2201.3134.00 Sachversicherungsprämien	3'650.00		6'050.00		4'176.90	
2201.3137.00 Steuern und Abgaben			500.00		204.00	
2201.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	159'430.00		109'300.00		115'151.95	
2201.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	1'000.00		1'000.00			
2201.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	4'100.00		5'500.00		3'162.30	
2201.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge			2'000.00			
2201.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	19'200.00		18'800.00		19'200.00	
2201.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen			8'000.00			
2201.3162.00 Raten Leasing Kopierer	8'700.00		7'500.00		8'668.65	
2201.3170.01 Reisekosten und Spesen	21'800.00		20'800.00		11'339.10	
2201.3170.17 Lieferung Mittagessen	84'400.00					
2201.3171.03 Exkursionen, Schulreisen, Schulanlässe HPS	9'100.00		9'100.00		4'401.75	
2201.3171.04 Schullager HPS	19'600.00		17'200.00			
2201.3300.41 Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	85'530.00		59'030.00		59'025.80	
2201.3300.61 Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be					4'869.00	
2201.3409.01 Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	17'500.00		5'900.00		6'705.35	
2201.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	33'750.00		3'400.00			
2201.3612.01 Interne Verr. Löhne	12'850.00		11'100.00			
2201.3612.03 Verwaltungsentschädigung	42'000.00		15'000.00		15'000.00	
2201.3631.00 Beiträge an Kanton					38'010.30	
2201.3631.10 Besoldungen Kanton Ausbildung	1'700'000.00		1'600'000.00		1'440'838.85	
2201.3631.11 Besoldungen Kanton Therapie	139'800.00		290'000.00		410'436.95	
2201.3631.12 Besoldungen Kanton Schulleitung	152'000.00		162'000.00		160'656.60	
2201.3631.13 Sozialversicherungsbeiträge Kanton	165'000.00		150'000.00		156'804.05	
2201.3631.14 Personalversicherungsbeiträge Kanton	210'000.00		200'000.00		193'257.80	
2201.3631.15 Unfall- und KTG-Beiträge Kanton	10'000.00		8'000.00		7'600.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2201.3631.16	Besoldungen Beratung und Begleitung (BB kognitiv)	78'000.00				
2201.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00	1'000.00		11'044.64
2201.4260.10	Elternbeiträge innerkantonale		71'200.00	67'000.00		61'840.00
2201.4260.11	Elternbeiträge Lagerkosten/Exkursionen		1'700.00	4'200.00		
2201.4611.01	Beiträge Basispauschale		3'471'100.00	3'231'700.00		3'288'833.43
2201.4611.02	Beiträge Transportpauschale		260'000.00	275'000.00		253'606.15
2201.4611.05	Entschädigung Kanton Instandhaltung		115'000.00	107'000.00		106'753.25
2201.4611.06	Entschädigung Kanton Projekte		80'000.00	108'000.00		29'900.00
2201.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		543'150.00	528'250.00		502'200.00
2201.4631.00	Beiträge vom Kanton		4'800.00			700.00
2201.9010.02	Einlage Instandhaltungsfonds HPS			15'200.00	17'967.40	
2201.9011.00	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		60'790.00	143'030.00		89'036.38
2201.9011.02	Entnahme Instandhaltungsfonds HPS		21'000.00			
23	Berufliche Grundbildung	690'000.00		710'000.00		680'556.00
	Nettoergebnis		690'000.00	710'000.00		680'556.00
230	Berufliche Grundbildung	690'000.00		710'000.00		680'556.00
	Nettoergebnis		690'000.00	710'000.00		680'556.00
2300	Berufliche Grundbildung	690'000.00		710'000.00		680'556.00
2300.3631.02	Schulgelder Kantonale Schulen	365'000.00		380'000.00		360'826.50
2300.3634.01	Schulgelder an Berufsschulen	325'000.00		330'000.00		319'729.50
29	Übriges Bildungswesen	8'300.00		8'300.00		2'300.00
	Nettoergebnis		8'300.00	8'300.00		2'300.00
299	Bildung, übriges	8'300.00		8'300.00		2'300.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		8'300.00		8'300.00		2'300.00
2990 Bildung, übriges	8'300.00		8'300.00		2'300.00	
2990.3636.00 Beiträge an private Organisationen	8'300.00		8'300.00		2'300.00	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'730'910.00	362'890.00	1'512'970.00	260'440.00	1'282'050.24	171'596.96
Nettoergebnis		1'368'020.00		1'252'530.00		1'110'453.28
31 Kulturerbe	13'150.00		23'870.00		14'238.74	
Nettoergebnis		13'150.00		23'870.00		14'238.74
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	13'150.00		23'870.00		14'238.74	
Nettoergebnis		13'150.00		23'870.00		14'238.74
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	13'150.00		23'870.00		14'238.74	
3120.3636.00 Beiträge an private Organisationen	13'150.00		23'870.00		14'238.74	
32 Kultur, übrige	532'050.00	76'790.00	472'480.00	50'440.00	438'570.65	45'039.86
Nettoergebnis		455'260.00		422'040.00		393'530.79
321 Bibliotheken	212'100.00	34'240.00	180'900.00	34'240.00	170'616.00	32'049.91
Nettoergebnis		177'860.00		146'660.00		138'566.09
3210 Schul- und Gemeindebibliothek	212'100.00	34'240.00	180'900.00	34'240.00	170'616.00	32'049.91
3210.3000.01 Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	1'000.00		1'000.00		800.00	
3210.3010.00 Löhne	118'000.00		93'000.00		89'630.85	
3210.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		2'200.00		970.00	
3210.3099.01 Verbandsbeiträge	500.00		500.00		469.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3100.00 Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'037.15	
3210.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'850.00		3'900.00		1'709.50	
3210.3102.00 Drucksachen, Publikationen	250.00		250.00		110.60	
3210.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	23'000.00		23'000.00		22'547.40	
3210.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	4'000.00		1'000.00		846.05	
3210.3130.01 Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3210.3130.03 Portokosten	100.00		100.00		59.60	
3210.3130.07 Dienstleistungen Informatik	500.00		500.00		358.35	
3210.3130.08 Hard- und Softwaregebühren	4'300.00		4'500.00		5'099.55	
3210.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	4'100.00		4'500.00			
3210.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte	250.00		250.00			
3210.3170.01 Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		27.95	
3210.3910.00 Int.Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3210.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	21'600.00		14'750.00		14'870.00	
3210.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	20'000.00		20'000.00		22'080.00	
3210.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		9'965.21
3210.4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		2'644.70
3210.4631.00 Beiträge vom Kanton		1'600.00		1'600.00		
3210.4900.00 Int. Verr. Material- und Warenbezüge		8'000.00		8'000.00		8'000.00
3210.4910.01 Interne Verrechnung Löhne		11'440.00		11'440.00		11'440.00
329 Kultur, übriges	319'950.00	42'550.00	291'580.00	16'200.00	267'954.65	12'989.95
Nettoergebnis		277'400.00		275'380.00		254'964.70
3290 Kultur, übriges	103'850.00	27'000.00	74'430.00		56'104.70	
3290.3130.15 Zapfenstreich/Klassentreffen			20'000.00			
3290.3137.00 Steuern und Abgaben	100.00		500.00		61.45	
3290.3170.01 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		404.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3290.3170.16	Kulturnacht	47'000.00					
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen	37'050.00		37'230.00		34'513.45	
3290.3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	14'200.00		14'200.00		14'200.00	
3290.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	5'000.00		2'000.00		6'925.80	
3290.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		27'000.00				
3291	Campusaal	190'200.00		190'200.00		190'200.00	
3291.3634.00	Beiträge an öff. Unternehmungen	190'000.00		190'000.00		190'000.00	
3291.3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		200.00	
3292	Bundesfeier	25'900.00	15'550.00	26'950.00	16'200.00	21'649.95	12'989.95
3292.3000.01	Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	350.00		350.00		250.00	
3292.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300.00		2'300.00		1'928.90	
3292.3105.00	Lebensmittel	1'000.00		750.00		881.50	
3292.3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'950.00		9'250.00		7'424.90	
3292.3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	5'800.00		5'800.00		5'482.65	
3292.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		200.00	
3292.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	6'000.00		8'000.00		5'482.00	
3292.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		15'550.00		16'200.00	12'989.95	
34	Sport und Freizeit	1'185'710.00	286'100.00	1'016'620.00	210'000.00	829'240.85	126'557.10
	Nettoergebnis		899'610.00		806'620.00		702'683.75
341	Sport	1'067'770.00	245'600.00	896'730.00	169'500.00	800'134.40	125'138.10
	Nettoergebnis		822'170.00		727'230.00		674'996.30
3410	Sport	382'390.00	36'000.00	341'780.00	10'000.00	286'260.30	2'020.00
3410.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		4'274.10	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		2'500.00
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'560.00		15'060.00		19'445.25
3410.3120.03	Heizkosten	9'500.00		6'000.00		5'126.10
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		360.00		361.10
3410.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	30'000.00		28'000.00		12'323.75
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'720.00		30'100.00		4'689.80
3410.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'800.00		15'600.00		
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'590.00		15'590.00		15'590.00
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'250.00		250.00		250.00
3410.3660.10	Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone	16'120.00		16'120.00		16'121.00
3410.3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	146'000.00		146'000.00		146'000.00
3410.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	58'600.00		53'700.00		59'579.20
3410.4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000.00		2'500.00	
3410.4480.00	Mietzins von gemieteten Liegenschaften		6'000.00		5'000.00	
3410.4631.00	Beiträge vom Kanton				2'500.00	
3411	Freibad Heumatten	685'380.00	209'600.00	554'950.00	159'500.00	513'874.10
3411.3000.01	Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen					100.00
3411.3010.00	Löhne	180'000.00		180'000.00		178'981.00
3411.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'500.00		
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'000.00		23'000.00		17'745.30
3411.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		7'000.00		4'429.65
3411.3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		
3411.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'600.00		5'850.00		3'769.60
3411.3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	600.00		1'000.00		642.70
3411.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'500.00		56'000.00		46'670.50
3411.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'450.00		2'450.00		1'921.05
3411.3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'700.00		1'500.00		1'673.60

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		300.00
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'750.00		2'650.00		2'645.00
3411.3137.00	Steuern und Abgaben	5'600.00		4'900.00		3'705.35
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	130'900.00		74'600.00		75'516.70
3411.3151.00	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	4'500.00		4'000.00		5'947.55
3411.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	85'000.00		85'000.00		85'027.20
3411.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'558.60
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'150.00		44'060.00		44'060.00
3411.3301.40	Aus.plan. Abschreibungen Hochbauten	82'000.00				
3411.3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'300.00		1'300.00		1'273.85
3411.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	34'830.00		35'290.00		30'850.00
3411.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	6'700.00		22'050.00		7'056.45
3411.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		160'000.00		140'000.00	105'866.10
3411.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'600.00		8'400.00	6'352.00
3411.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		40'000.00		11'100.00	10'900.00
342	Freizeit	117'940.00	40'500.00	119'890.00	40'500.00	29'106.45
	Nettoergebnis		77'440.00		79'390.00	27'687.45
3420	Freizeit	44'440.00		46'390.00		28'038.05
3420.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		1'589.55
3420.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'000.00		17'000.00		5'979.60
3420.3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	2'500.00		2'500.00		
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen	40.00		40.00		40.00
3420.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	19'400.00		19'350.00		20'428.90
3421	Ferienlager / Skilager	73'500.00	40'500.00	73'500.00	40'500.00	1'068.40

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3020.00 Löhne der Lehrkräfte	3'500.00		3'500.00			
3421.3171.05 Skilager Primar	25'000.00		25'000.00		1'068.40	
3421.3171.06 Skilager Oberstufe	45'000.00		45'000.00			
3421.4260.12 Elternbeiträge Skilager Primar		10'000.00		10'000.00		
3421.4260.13 Elternbeiträge Skilager Oberstufe		24'000.00		24'000.00		
3421.4630.00 Beiträge vom Bund		6'500.00		6'500.00		1'419.00
4 GESUNDHEIT	2'403'800.00		2'053'800.00		2'021'687.90	18'951.45
Nettoergebnis		2'403'800.00		2'053'800.00		2'002'736.45
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'383'500.00		1'143'500.00		1'215'144.15	18'951.45
Nettoergebnis		1'383'500.00		1'143'500.00		1'196'192.70
412 Alters-, Kranken und Pflegeheime	1'383'500.00		1'143'500.00		1'215'144.15	18'951.45
Nettoergebnis		1'383'500.00		1'143'500.00		1'196'192.70
4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime	1'383'500.00		1'143'500.00		1'215'144.15	18'951.45
4120.3611.00 Entschädigungen an Kanton	3'500.00		3'500.00		2'605.25	
4120.3631.07 Pflegebeiträge			1'140'000.00		1'212'538.90	
4120.3631.19 Restkosten Pflege stationär	1'380'000.00					
4120.4260.00 Rückerstattungen Dritter						1'218.00
4120.4450.00 Erträge aus Darlehen VV						17'733.45
42 Ambulante Krankenpflege	971'500.00		861'500.00		772'639.30	
Nettoergebnis		971'500.00		861'500.00		772'639.30
421 Ambulante Krankenpflege	971'500.00		861'500.00		772'639.30	
Nettoergebnis		971'500.00		861'500.00		772'639.30

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210 Ambulante Krankenpflege	971'500.00		861'500.00		772'639.30	
4210.3631.18 Restkosten Pflege ambulant	120'000.00					
4210.3635.01 Beiträge ambulante Krankenpflege, diverse	1'500.00		1'500.00		1'269.30	
4210.3636.01 Beitrag Spitex Region Brugg AG	850'000.00		860'000.00		771'370.00	
43 Gesundheitsprävention	48'800.00		48'800.00		33'904.45	
Nettoergebnis		48'800.00		48'800.00		33'904.45
432 Krankheitsbekämpfung, übrige	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
Nettoergebnis		1'300.00		1'300.00		1'300.00
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4320.3636.00 Beiträge an private Organisationen	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
433 Schulgesundheitsdienst	45'510.00		45'510.00		30'614.45	
Nettoergebnis		45'510.00		45'510.00		30'614.45
4330 Schulgesundheitsdienst	45'510.00		45'510.00		30'614.45	
4330.3010.00 Löhne	6'000.00		6'000.00		5'409.20	
4330.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
4330.3104.00 Lehrmittel	1'500.00		1'500.00			
4330.3130.01 Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00			
4330.3136.00 Honorar Schularzt	9'000.00		9'000.00		1'340.35	
4330.3136.01 Kontrolluntersuchungen Zahnarzt	25'000.00		25'000.00		22'980.90	
4330.3170.01 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		364.00	
4330.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	710.00		710.00		520.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	1'990.00		1'990.00		1'990.00	
	Nettoergebnis		1'990.00		1'990.00		1'990.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'990.00		1'990.00		1'990.00	
4340.3010.00	Löhne	1'990.00		1'990.00		1'990.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'613'420.00	2'248'650.00	6'921'450.00	1'938'000.00	7'041'539.37	2'423'247.68
	Nettoergebnis		5'364'770.00		4'983'450.00		4'618'291.69
52	Invalidität	11'920.00		11'920.00		11'920.00	
	Nettoergebnis		11'920.00		11'920.00		11'920.00
523	Invalidenheime	11'920.00		11'920.00		11'920.00	
	Nettoergebnis		11'920.00		11'920.00		11'920.00
5230	Invalidenheime	11'920.00		11'920.00		11'920.00	
5230.3660.40	Planm. Abschr. Inv.beitr. öff. Unternehmungen	11'920.00		11'920.00		11'920.00	
53	Alter + Hinterlassene	135'000.00	36'250.00	61'200.00	13'100.00	99'459.85	14'255.70
	Nettoergebnis		98'750.00		48'100.00		85'204.15
533	Leistungen an Pensionierte	22'950.00				32'900.00	
	Nettoergebnis		22'950.00				32'900.00
5330	Leistungen an Pensionierte	22'950.00				32'900.00	
5330.3064.00	Überbrückungsrenten	22'950.00				32'900.00	
535	Leistungen an das Alter	112'050.00	36'250.00	61'200.00	13'100.00	66'559.85	14'255.70

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		75'800.00		48'100.00		52'304.15
5350 Leistungen an das Alter	62'800.00	10'000.00	61'200.00	13'100.00	66'559.85	14'255.70
5350.3130.01 Dienstleistungen Dritter	18'100.00		31'000.00		18'911.30	
5350.3130.11 Koordinationsstelle Alter			25'500.00		25'601.15	
5350.3170.07 Geburtstagsgeschenke	4'500.00		4'500.00		4'288.70	
5350.3170.08 Seniorenausflug	40'000.00				17'658.70	
5350.3636.00 Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		100.00	
5350.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		10'000.00		13'100.00		14'255.70
5351 Koordinationsstelle Alter Region Brugg	49'250.00	26'250.00				
5351.3130.01 Dienstleistungen Dritter	24'900.00					
5351.3130.11 Koordinationsstelle Alter	23'000.00					
5351.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'350.00					
5351.4260.00 Rückerstattungen Dritter		18'000.00				
5351.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		8'250.00				
54 Familie und Jugend	742'040.00	140'900.00	616'470.00	143'400.00	614'748.55	254'390.40
Nettoergebnis		601'140.00		473'070.00		360'358.15
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	208'000.00	116'000.00	203'000.00	121'000.00	209'174.05	203'151.10
Nettoergebnis		92'000.00		82'000.00		6'022.95
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	208'000.00	116'000.00	203'000.00	121'000.00	209'174.05	203'151.10
5430.3130.06 Betriebskosten	3'000.00		3'000.00		2'124.55	
5430.3637.01 Alimentenbevorschussung	140'000.00		130'000.00		143'621.00	
5430.3637.02 Alimenteninkasso	65'000.00		70'000.00		63'428.50	
5430.4260.01 Rückerstattungen Mahn-/Betriebskosten		1'000.00		1'000.00		4'674.80

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430.4260.02 Alimentenrückerstattungen		50'000.00		50'000.00		140'537.70
5430.4260.03 Alimentenrückerstattungen (Inkasso)		65'000.00		70'000.00		57'938.60
544 Jugendschutz	202'970.00	22'400.00	185'650.00	22'400.00	142'241.65	26'746.35
Nettoergebnis		180'570.00		163'250.00		115'495.30
5442 Jugendtreff	202'970.00	22'400.00	185'650.00	22'400.00	142'241.65	26'746.35
5442.3000.01 Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
5442.3010.00 Löhne	50'000.00		94'700.00		89'416.15	
5442.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			8'300.00		1'500.00	
5442.3091.00 Personalwerbung	1'000.00					
5442.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
5442.3101.04 Laufender Betrieb Jugendtreff	5'000.00		7'100.00			
5442.3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		11.50	
5442.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte			2'500.00		1'450.00	
5442.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'650.00		2'250.00		2'011.40	
5442.3130.01 Dienstleistungen Dritter	68'000.00				3'698.80	
5442.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	1'600.00		1'600.00		1'511.80	
5442.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	25'000.00					
5442.3134.00 Sachversicherungsprämien	330.00		330.00		386.25	
5442.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		10'000.00		3'407.35	
5442.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	1'000.00		1'000.00			
5442.3170.01 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
5442.3170.13 Veranstaltungen / Projekte	2'000.00		5'500.00			
5442.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
5442.3636.00 Beiträge an private Organisationen	1'270.00		890.00		870.00	
5442.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	9'970.00		18'480.00		16'400.00	
5442.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	2'800.00		7'200.00		2'918.40	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5442.3910.04	11'850.00		11'800.00		9'660.00	
5442.3910.07	700.00		700.00		700.00	
5442.4250.00		500.00		500.00		865.55
5442.4260.00						1'857.80
5442.4470.00						400.00
5442.4612.00		300.00		300.00		300.00
5442.4612.07		21'600.00		21'600.00		21'600.00
5442.4631.00						1'723.00
545	331'070.00	2'500.00	227'820.00		263'332.85	24'492.95
Leistungen an Familien				227'820.00		
Nettoergebnis		328'570.00				238'839.90
5450	142'070.00	2'500.00	87'820.00		83'899.95	
Leistungen an Familien						
5450.3130.01	2'600.00		2'600.00		2'119.00	
5450.3160.00	7'450.00		5'000.00		7'850.00	
5450.3612.06	76'000.00		69'200.00		63'310.80	
5450.3614.01	45'000.00					
5450.3636.00	1'020.00		1'020.00		1'026.05	
5450.3637.03	10'000.00		10'000.00		9'594.10	
5450.4260.00		2'500.00				
5451	189'000.00		140'000.00		179'432.90	24'492.95
Kinderkrippen und Kinderhorte						
5451.3130.01	7'000.00		8'000.00		2'594.25	
5451.3636.00	2'000.00		2'000.00			
5451.3637.00	180'000.00		130'000.00		176'838.65	
5451.4630.00						24'492.95
57	6'720'460.00	2'071'500.00	6'227'860.00	1'781'500.00	6'311'410.97	2'154'601.58
Sozialhilfe und Asylwesen						

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		4'648'960.00		4'446'360.00		4'156'809.39
572 Wirtschaftliche Hilfe	3'022'000.00	1'410'000.00	3'018'000.00	1'410'000.00	3'142'487.49	1'678'989.73
Nettoergebnis		1'612'000.00		1'608'000.00		1'463'497.76
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'022'000.00	1'410'000.00	3'018'000.00	1'410'000.00	3'142'487.49	1'678'989.73
5720.3631.16 Pool-Beitrag Sozialhilfe	12'000.00		8'000.00		27'134.70	
5720.3637.04 Materielle Hilfe	3'000'000.00		3'000'000.00		3'110'899.94	
5720.3637.06 Ungedeckte Begräbniskosten	10'000.00		10'000.00		4'452.85	
5720.4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'400'000.00		1'400'000.00		1'609'680.73
5720.4631.01 Beitrag aus Pooling Sozialhilfe		10'000.00		10'000.00		69'309.00
573 Asylwesen	593'130.00	601'000.00	300'000.00	310'000.00	414'539.48	413'638.50
Nettoergebnis		7'870.00		10'000.00		900.98
5730 Asylwesen	593'130.00	601'000.00	300'000.00	310'000.00	414'539.48	413'638.50
5730.3010.00 Löhne	15'000.00					
5730.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000.00					
5730.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	65'000.00					
5730.3637.00 Beiträge an private Haushalte	500'000.00		300'000.00		414'539.48	
5730.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	3'130.00					
5730.4610.00 Entschädigungen vom Bund		601'000.00		310'000.00		413'638.50
579 Fürsorge, übriges	3'105'330.00	60'500.00	2'909'860.00	61'500.00	2'754'384.00	61'973.35
Nettoergebnis		3'044'830.00		2'848'360.00		2'692'410.65
5790 Fürsorge, übriges	2'927'880.00		2'779'650.00		2'652'444.60	375.00
5790.3010.00 Löhne	547'000.00		526'000.00		496'251.30	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3010.09 Erstattung von Lohn Personal						-131.90
5790.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		47'500.00		27'964.60	
5790.3091.00 Personalwerbung	500.00		1'000.00			
5790.3099.01 Verbandsbeiträge	2'070.00		2'070.00		770.00	
5790.3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00				325.25	
5790.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	1'050.00		1'350.00		716.95	
5790.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	4'000.00		1'000.00		4'560.75	
5790.3130.01 Dienstleistungen Dritter	18'000.00		18'000.00		3'764.50	
5790.3130.02 Telefon- und Internetgebühren					21.00	
5790.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte			500.00			
5790.3162.00 Raten Leasing Kopierer	3'500.00		7'500.00		3'114.20	
5790.3170.01 Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		352.30	
5790.3631.08 Restkosten Sonderschulung, Heime	1'966'550.00		1'837'300.00		1'798'109.00	
5790.3636.00 Beiträge an private Organisationen	3'970.00		3'970.00		3'445.00	
5790.3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		4'027.85	
5790.3637.08 Krankenkassen-Verlustscheine	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
5790.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	112'920.00		107'770.00		91'010.00	
5790.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	53'320.00		47'190.00		38'640.00	
5790.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	28'000.00		12'000.00		19'503.80	
5790.4260.00 Rückerstattungen Dritter						375.00
5791 Integration	177'450.00	60'500.00	130'210.00	61'500.00	101'939.40	61'598.35
5791.3000.01 Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	2'000.00		2'000.00		250.00	
5791.3010.00 Löhne	41'000.00		45'500.00		46'293.85	
5791.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-1'504.10	
5791.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
5791.3091.00 Personalwerbung			500.00			
5791.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		4'500.00		685.25	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5791.3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
5791.3130.01 Dienstleistungen Dritter	117'500.00		60'000.00		33'189.00	
5791.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter					12'030.90	
5791.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	6'800.00		5'500.00		3'387.50	
5791.3170.01 Reisekosten und Spesen	100.00		500.00		27.00	
5791.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	7'550.00		10'710.00		7'580.00	
5791.4260.00 Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		333.35
5791.4611.00 Entschädigungen vom Kanton		60'000.00		61'000.00		61'265.00
59 Soziale Wohlfahrt, übriges	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		4'000.00
593 Hilfsaktionen im Ausland	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		4'000.00
5930 Hilfsaktionen im Ausland	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
5930.3636.00 Beiträge an private Organisationen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'129'570.00	235'940.00	1'044'140.00	226'930.00	998'433.10	248'129.64
Nettoergebnis		893'630.00		817'210.00		750'303.46
61 Strassenverkehr	992'240.00	188'340.00	906'810.00	179'330.00	861'223.95	201'492.40
Nettoergebnis		803'900.00		727'480.00		659'731.55
613 Kantonsstrassen, übrige	174'700.00		154'700.00		153'693.10	
Nettoergebnis		174'700.00		154'700.00		153'693.10
6130 Kantonsstrassen, übrige	174'700.00		154'700.00		153'693.10	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6130.3120.01 Wasser / Abwasser	17'400.00		17'400.00		17'404.00	
6130.3631.00 Beiträge an Kanton	4'000.00		4'000.00		2'989.10	
6130.3660.10 Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone	153'300.00		133'300.00		133'300.00	
615 Gemeindestrassen	817'540.00	188'340.00	752'110.00	179'330.00	707'530.85	201'492.40
Nettoergebnis		629'200.00		572'780.00		506'038.45
6150 Gemeindestrassen	769'140.00		702'470.00		636'913.75	6'189.45
6150.3000.01 Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	2'000.00		2'000.00		850.00	
6150.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'500.00		23'500.00		20'751.05	
6150.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	9'000.00		5'000.00		4'098.25	
6150.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000.00		33'000.00		33'264.35	
6150.3120.01 Wasser / Abwasser	52'500.00		52'500.00		52'534.00	
6150.3130.01 Dienstleistungen Dritter	40'000.00		20'000.00		13'440.65	
6150.3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'550.00		1'620.00		1'619.90	
6150.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	39'000.00		35'000.00		6'203.00	
6150.3134.00 Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		123.45	
6150.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	131'000.00		136'000.00		95'861.15	
6150.3141.01 Strassensignalisation	15'000.00		15'000.00		6'410.05	
6150.3141.02 Unterhalt Aaresteg Mülimatt	11'000.00		2'000.00			
6150.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	1'000.00		1'000.00			
6150.3300.10 Planm. Abschreibungen Verkehrswege VV	144'140.00		139'050.00		117'896.30	
6150.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'050.00		33'400.00		33'399.20	
6150.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten					80.00	
6150.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	248'300.00		203'300.00		250'382.40	
6150.4260.00 Rückerstattungen Dritter						6'189.45
6151 Parkplätze	33'900.00	173'840.00	36'150.00	165'840.00	59'597.00	184'282.85

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3010.00 Löhne					7'610.75	
6151.3049.01 Ökobonus Gemeindeangestellte	17'500.00		15'500.00		17'463.55	
6151.3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00		1'809.95	
6151.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'000.00			
6151.3120.01 Wasser / Abwasser	3'000.00		3'000.00		2'980.80	
6151.3130.08 Hard- und Softwaregebühren	2'400.00					
6151.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter					5'600.00	
6151.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	5'000.00		5'000.00		1'634.20	
6151.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	4'000.00		3'000.00		3'959.60	
6151.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten					1'400.00	
6151.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt					11'063.85	
6151.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV			6'150.00		6'074.30	
6151.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		153'320.00		145'320.00		153'502.85
6151.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'520.00		20'520.00		30'780.00
6152 Standplatz Fahrende	14'500.00	14'500.00	13'490.00	13'490.00	11'020.10	11'020.10
6152.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'550.00		3'540.00		1'798.50	
6152.3134.00 Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		34.50	
6152.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		4'500.00		2'928.25	
6152.3910.01 Interne Verrechnung Löhne	1'000.00		1'000.00		596.25	
6152.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	5'400.00		4'400.00		5'662.60	
6152.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		3'606.00
6152.4611.00 Entschädigungen vom Kanton		9'500.00		8'490.00		7'414.10
62 Öffentlicher Verkehr	137'330.00	47'600.00	137'330.00	47'600.00	137'209.15	46'637.24
Nettoergebnis		89'730.00		89'730.00		90'571.91
621 Bahninfrastruktur	81'330.00		81'330.00		81'209.15	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		81'330.00		81'330.00		81'209.15
6210 Bahninfrastruktur	81'330.00		81'330.00		81'209.15	
6210.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'400.00		9'400.00		9'299.15	
6210.3300.30 Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV	39'140.00		39'140.00		39'120.00	
6210.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'790.00		32'790.00		32'790.00	
622 Regionalverkehr						1'157.24
Nettoergebnis					1'157.24	
6220 Regionalverkehr						1'157.24
6220.4631.00 Beiträge vom Kanton						1'157.24
629 Öffentlicher Verkehr, übriges	56'000.00	47'600.00	56'000.00	47'600.00	56'000.00	45'480.00
Nettoergebnis		8'400.00		8'400.00		10'520.00
6290 Öffentlicher Verkehr, übriges	56'000.00	47'600.00	56'000.00	47'600.00	56'000.00	45'480.00
6290.3634.02 Generalabonnemente SBB	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6290.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		47'600.00		47'600.00		45'480.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'958'590.00	4'632'070.00	4'714'330.00	4'350'240.00	11'687'785.05	10'653'552.95
Nettoergebnis		326'520.00		364'090.00		1'034'232.10
71 Wasserversorgung	1'636'310.00	1'626'910.00	1'581'820.00	1'572'420.00	1'567'522.25	1'557'784.10
Nettoergebnis		9'400.00		9'400.00		9'738.15
710 Wasserversorgung	1'636'310.00	1'626'910.00	1'581'820.00	1'572'420.00	1'567'522.25	1'557'784.10
Nettoergebnis		9'400.00		9'400.00		9'738.15

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100 Wasserversorgung	26'400.00	17'000.00	26'400.00	17'000.00	26'400.00	16'661.85
7100.3120.01 Wasser / Abwasser	26'400.00		26'400.00		26'400.00	
7100.4120.00 Konzessionen		17'000.00		17'000.00		16'661.85
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'609'910.00	1'609'910.00	1'555'420.00	1'555'420.00	1'541'122.25	1'541'122.25
7101.3010.00 Löhne	257'000.00		266'400.00		252'352.15	
7101.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-1'459.80	
7101.3010.20 Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.					3'510.00	
7101.3090.50 Aus- und Weiterbildung des Personals (WV)	8'200.00		8'200.00		1'750.00	
7101.3099.01 Verbandsbeiträge	110.00		110.00		80.00	
7101.3100.50 Büromaterial (WV)	700.00		500.00		1'468.70	
7101.3101.50 Betriebs- und Verbrauchsmaterial (WV)	2'000.00		2'000.00		1'426.35	
7101.3101.51 Betriebsmaterial Fahrzeuge (WV)	3'500.00		2'500.00		2'211.80	
7101.3101.52 Wasserankauf	122'000.00		146'000.00		59'114.35	
7101.3101.53 Materialeinkauf Aufträge für Dritte (WV)	10'000.00		17'000.00			
7101.3111.50 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (WV)	8'000.00		33'000.00		6'442.05	
7101.3111.51 Anschaffungen Wasserzähler	35'000.00		35'000.00		34'903.95	
7101.3112.50 Anschaffung Kleider (WV)	2'500.00		2'500.00		812.75	
7101.3120.50 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (WV)	97'200.00		95'200.00		93'280.75	
7101.3130.51 Dienstleistungen Dritter (WV)	15'000.00		17'000.00		9'933.30	
7101.3130.52 Telefon- und Internetgebühren (WV)	1'700.00		1'500.00		1'700.60	
7101.3130.54 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (WV)	3'500.00		3'500.00		3'612.90	
7101.3130.55 Nachführung Leitungskataster / Geoshop	20'000.00		20'000.00		6'131.90	
7101.3130.56 EDV-Dienstleistungen (WV)	17'500.00		16'300.00		13'108.00	
7101.3130.57 Externe DL für Aufträge Dritter (WV)					14'718.65	
7101.3132.50 Honorare externe Berater, Gutachter (WV)	30'000.00		50'000.00		1'806.00	
7101.3132.51 Trinkwasseruntersuchungen	5'100.00		3'600.00		4'688.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3132.52 Projekt Neubau GWPW Schachen II (WV)	65'000.00		65'000.00		121'867.25	
7101.3134.00 Sachversicherungsprämien	2'750.00		2'370.00		2'947.55	
7101.3137.00 Steuern und Abgaben	600.00		600.00		680.00	
7101.3143.50 Unterhalt Leitungsnetz/Anlagen (WV)	205'000.00		110'000.00		119'690.75	
7101.3143.51 Unterhalt öffentliche Brunnen	10'000.00		18'000.00		14'348.15	
7101.3143.52 Kosten Wasserleitungsbrüche	80'000.00		75'000.00		77'109.65	
7101.3151.50 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (WV)	15'000.00		15'000.00		13'173.10	
7101.3151.51 Unterhalt Fahrzeuge (WV)	4'000.00		4'500.00		2'554.40	
7101.3160.50 Miete und Pacht Liegenschaften (WV)	15'400.00		15'400.00		15'392.50	
7101.3170.50 Reisekosten und Spesen (WV)	1'000.00		2'500.00		226.00	
7101.3181.50 Tatsächliche Forderungsverluste (WV)	500.00		900.00		267.65	
7101.3192.50 Grundwasser-Konzessionsgeb./Nutzungsbeschr.	119'300.00		117'300.00		101'630.10	
7101.3192.51 Konzessionsgebühren an EG (WV)	17'000.00		17'000.00		16'661.85	
7101.3199.50 Mehrwertsteuerablieferung (WV)	8'000.00		8'000.00		7'052.70	
7101.3300.31 Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr.	212'000.00		200'350.00		190'066.50	
7101.3300.41 Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	10'950.00		10'950.00		10'956.10	
7101.3300.61 Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be	18'680.00		18'680.00		18'675.70	
7101.3409.01 Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.					155.55	
7101.3611.50 Trinkwasserproben durch Kanton	7'600.00		5'700.00		13'058.35	
7101.3612.02 Interne Verr. Sozialleistungen	53'470.00		55'310.00		44'430.00	
7101.3612.03 Verwaltungsentschädigung	93'500.00		67'250.00		69'531.55	
7101.3612.10 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV					3'102.35	
7101.3612.12 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	11'850.00		11'800.00		9'660.00	
7101.3612.20 Einlage Energiefonds	5'800.00					
7101.3612.50 Sockelbeitrag REWA	13'500.00		13'500.00		9'863.55	
7101.4240.50 Wasserzinsen		1'072'400.00		1'077'400.00		1'107'072.85
7101.4250.50 Verkäufe (WV)						4'435.10
7101.4260.00 Rückerstattungen Dritter						29'922.40

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7101.4260.50		21'700.00		21'500.00		40'912.95	
7101.4260.51		40'000.00		40'000.00		53'694.15	
7101.4260.52		1'500.00		1'500.00		576.00	
7101.4612.03		86'400.00		86'400.00		86'130.00	
7101.4612.04		15'000.00		15'000.00			
7101.4631.00		34'000.00		33'000.00		38'800.00	
7101.4660.71		193'430.00		187'100.00		179'578.80	
7101.9010.00					166'428.55		
7101.9011.00		145'480.00		93'520.00			
72	Abwasserbeseitigung	1'873'830.00	1'906'830.00	1'702'480.00	1'735'480.00	1'682'959.60	1'715'133.65
	Nettoergebnis	33'000.00		33'000.00		32'174.05	
720	Abwasserbeseitigung	1'873'830.00	1'906'830.00	1'702'480.00	1'735'480.00	1'682'959.60	1'715'133.65
	Nettoergebnis	33'000.00		33'000.00		32'174.05	
7200	Abwasserbeseitigung		33'000.00		33'000.00		32'174.05
7200.4120.00	Konzessionen		33'000.00		33'000.00		32'174.05
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'873'830.00	1'873'830.00	1'702'480.00	1'702'480.00	1'682'959.60	1'682'959.60
7201.3101.60	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AW)	1'000.00		1'000.00		599.00	
7201.3111.60	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AW)	2'000.00		2'000.00			
7201.3112.60	Anschaffung Kleider (AW)	1'000.00		1'000.00			
7201.3120.60	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (AW)	13'000.00		10'000.00		13'172.80	
7201.3130.61	Dienstleistungen Dritter (AW)	15'000.00		25'000.00		79'907.05	
7201.3130.62	Telefon- und Internetgebühren (AW)	100.00		100.00		99.85	
7201.3132.60	Honorare externe Berater, Gutachter (AW)	39'000.00		35'000.00		9'339.55	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	980.00		980.00		940.90	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3143.60	Unterhalt Tiefbauten (AW)	113'000.00		75'500.00		71'780.10
7201.3151.60	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (AW)	1'000.00		2'500.00		
7201.3181.60	Tatsächliche Forderungsverluste (AW)	500.00		500.00		88.10
7201.3192.60	Konzessionsgebühren an EG (AW)	33'000.00		33'000.00		32'174.05
7201.3199.60	Mehrwertsteuerablieferung (AW)	2'500.00		2'500.00		1'976.90
7201.3300.31	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr.	426'650.00		415'550.00		396'036.50
7201.3320.91	Planm. Abschreib. immat. Anlagen SF	55'200.00		55'200.00		55'206.45
7201.3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.					580.75
7201.3612.01	Interne Verr. Löhne	47'300.00		40'600.00		49'813.40
7201.3612.03	Verwaltungsentschädigung	134'000.00		66'000.00		64'563.50
7201.3612.20	Einlage Energiefonds	3'600.00				
7201.3612.60	Betriebsbeiträge Abwasserverbände	985'000.00		936'050.00		906'680.70
7201.4240.60	Benützungsgebühren		606'000.00		1'050'000.00	1'018'844.50
7201.4260.60	Rückerstattungen (AW)		110'000.00		110'000.00	112'402.00
7201.4660.71	Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Private SF		319'350.00		313'250.00	300'773.15
7201.9011.00	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		838'480.00		229'230.00	250'939.95
73	Abfallwirtschaft	729'950.00	727'250.00	678'300.00	674'750.00	764'002.50
	Nettoergebnis		2'700.00		3'550.00	2'622.85
730	Abfallwirtschaft	729'950.00	727'250.00	678'300.00	674'750.00	764'002.50
	Nettoergebnis		2'700.00		3'550.00	2'622.85
7300	Abfallwirtschaft	3'450.00	750.00	4'300.00	750.00	3'245.95
7300.3631.00	Beiträge an Kanton	2'500.00		2'500.00		2'380.50
7300.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	750.00		500.00		691.20
7300.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	200.00		1'300.00		174.25
7300.4260.00	Rückerstattungen Dritter		750.00		750.00	623.10

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	726'500.00	726'500.00	674'000.00	674'000.00	760'756.55	760'756.55
7301.3101.70 Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AF)	7'000.00		5'000.00		6'790.55	
7301.3101.71 Kehrriechsäcke, Gebührenmarken	32'000.00		31'000.00		16'951.00	
7301.3102.70 Drucksachen, Publikationen (AF)	2'200.00		2'000.00		1'974.00	
7301.3111.70 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AF)	7'000.00		7'000.00		4'954.75	
7301.3130.73 Portokosten (AF)	650.00		550.00			
7301.3130.74 Abfuhrkosten, diverser Abfallarten	34'300.00		35'000.00		24'629.35	
7301.3130.75 Abfuhrkosten, Deponiegebühren	95'000.00		90'000.00		91'946.10	
7301.3130.76 Grünabfuhrkosten	185'000.00		170'000.00		181'324.55	
7301.3130.78 Betriebskosten KVA Turgi	135'000.00		130'000.00		131'156.20	
7301.3130.79 Papier- und Kartonsammlung	19'000.00		19'000.00		18'314.75	
7301.3143.70 Unterhalt Tiefbauten (AF)	8'000.00		8'500.00		2'130.50	
7301.3143.71 Strassenreinigung	33'000.00		32'800.00		28'771.60	
7301.3181.70 Tatsächliche Forderungsverluste (AF)	600.00		600.00		484.85	
7301.3199.70 Mehrwertsteuerablieferung (AF)	50.00		200.00		48.40	
7301.3300.31 Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr.	3'980.00		3'980.00		3'980.00	
7301.3409.01 Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.					26.90	
7301.3612.01 Interne Verr. Löhne	110'200.00		96'300.00		116'013.45	
7301.3612.03 Verwaltungsentschädigung	49'000.00		37'700.00		42'037.85	
7301.3612.20 Einlage Energiefonds	3'700.00					
7301.4240.70 Kehrriechabfuhrgebühren		305'000.00		275'000.00		333'717.45
7301.4240.71 Grünabfuhrgebühren		180'000.00		170'000.00		180'816.25
7301.4240.73 Grundgebühren Haushalte		210'000.00		205'000.00		209'165.15
7301.4260.70 Rückerstattungen Altpapier, Altglas		31'500.00		24'000.00		37'057.70
7301.9010.00 Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	820.00		4'370.00		89'221.75	
74 Verbauungen	25'250.00		16'500.00		20'404.85	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		25'250.00		16'500.00		20'404.85
741 Gewässerverbauungen	25'250.00		16'500.00		20'404.85	
		25'250.00		16'500.00		20'404.85
7410 Gewässerverbauungen	25'250.00		16'500.00		20'404.85	
7410.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7410.3142.00 Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		1'272.75	
7410.3631.00 Beiträge an Kanton	6'800.00		7'200.00		3'363.95	
7410.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	14'950.00		5'800.00		15'768.15	
75 Arten- und Landschaftsschutz	77'300.00	13'500.00	66'150.00	11'000.00	55'384.00	12'142.20
		63'800.00		55'150.00		43'241.80
750 Arten- und Landschaftsschutz	77'300.00	13'500.00	66'150.00	11'000.00	55'384.00	12'142.20
		63'800.00		55'150.00		43'241.80
7500 Arten- und Landschaftsschutz	77'300.00	13'500.00	66'150.00	11'000.00	55'384.00	12'142.20
7500.3000.01 Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	1'800.00		2'000.00		850.00	
7500.3130.01 Dienstleistungen Dritter	13'500.00		20'000.00		1'785.00	
7500.3143.01 Unterhalt übrige Tiefbauten	35'500.00		27'200.00		24'994.40	
7500.3637.00 Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		360.00	
7500.3660.10 Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone	950.00		950.00		940.00	
7500.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten					80.00	
7500.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	25'050.00		15'500.00		26'374.60	
7500.4611.00 Entschädigungen vom Kanton		13'500.00		11'000.00		12'142.20
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	17'680.00	25'000.00	17'680.00		2'310'877.55	1'704'500.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	7'320.00			17'680.00		606'377.55
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	280.00		280.00		277.00	
Nettoergebnis		280.00		280.00		277.00
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	280.00		280.00		277.00	
7610.3636.00 Beiträge an private Organisationen	280.00		280.00		277.00	
769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	17'400.00	25'000.00	17'400.00		2'310'600.55	1'704'500.00
Nettoergebnis	7'600.00			17'400.00		606'100.55
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	17'400.00	25'000.00	17'400.00		2'310'600.55	1'704'500.00
7690.3130.01 Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		11'190.85	
7690.3143.02 Altlasten Fröschegräbe/Reussenschachen					2'296'009.70	
7690.3636.00 Beiträge an private Organisationen	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
7690.4610.00 Entschädigungen vom Bund						974'000.00
7690.4611.00 Entschädigungen vom Kanton						730'500.00
7690.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		25'000.00				
77 Übriger Umweltschutz	370'270.00	267'580.00	355'200.00	256'590.00	411'174.70	274'259.85
Nettoergebnis		102'690.00		98'610.00		136'914.85
771 Friedhof und Bestattung	370'270.00	267'580.00	355'200.00	256'590.00	411'174.70	274'259.85
Nettoergebnis		102'690.00		98'610.00		136'914.85
7710 Friedhof und Bestattung	102'690.00		98'610.00		136'914.85	
7710.3300.30 Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV	32'810.00		33'030.00		30'260.00	
7710.3320.90 Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen			5'600.00		11'339.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	69'380.00		59'480.00		94'815.85	
7710.3612.08 Beiträge an Glockengeläute	500.00		500.00		500.00	
7716 Regionale Friedhoforganisation	267'580.00	267'580.00	256'590.00	256'590.00	274'259.85	274'259.85
7716.3010.00 Löhne	10'000.00		9'950.00		10'267.30	
7716.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-229.00	
7716.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		6'034.45	
7716.3101.02 Grabkreuze	2'500.00		9'000.00		1'308.55	
7716.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'900.00		2'500.00		5'767.05	
7716.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	350.00		250.00			
7716.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'600.00		8'900.00		15'365.00	
7716.3130.01 Dienstleistungen Dritter	44'500.00		61'350.00		40'544.05	
7716.3130.02 Telefon- und Internetgebühren	500.00		700.00		502.70	
7716.3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		300.00	
7716.3134.00 Sachversicherungsprämien	350.00		450.00		435.45	
7716.3143.00 Unterhalt Tiefbauten	13'000.00		13'000.00		6'799.95	
7716.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		6'000.00		21'969.45	
7716.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	2'400.00		1'200.00		3'721.30	
7716.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
7716.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	2'800.00		2'200.00		2'651.90	
7716.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	1'180.00		1'190.00		980.00	
7716.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	144'800.00		124'200.00		152'437.00	
7716.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	900.00		900.00		904.70	
7716.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120'000.00		120'000.00		103'000.00
7716.4260.00 Rückerstattungen Dritter		18'000.00		18'000.00		10'870.00
7716.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		129'580.00		118'590.00		160'389.85
79 Raumordnung	228'000.00	65'000.00	296'200.00	100'000.00	4'875'459.60	4'628'353.50

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Nettoergebnis		163'000.00		196'200.00		247'106.10	
790	Raumordnung	228'000.00	65'000.00	296'200.00	100'000.00	4'875'459.60	4'628'353.50
	Nettoergebnis		163'000.00		196'200.00		247'106.10
7900	Raumordnung	228'000.00	65'000.00	296'200.00	100'000.00	4'875'459.60	4'628'353.50
7900.3000.01	Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	105'000.00		185'000.00		153'873.25	
7900.3320.90	Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen	95'400.00		95'700.00		108'531.40	
7900.3511.00	Einlagen in Fonds des EK					4'587'062.00	
7900.3632.02	Beitrag an Regionalplanung	23'800.00		11'700.00		23'151.00	
7900.3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'800.00		2'800.00		2'841.95	
7900.4022.01	Mehrwertabgeltung						4'587'062.00
7900.4260.00	Rückerstattungen Dritter				20'000.00		30'971.65
7900.4260.13	Beiträge Mehrwertabgeltung, Bevorschussung		60'000.00				
7900.4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		5'000.00		80'000.00		10'319.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT	13'958'340.00	14'281'230.00	7'514'660.00	7'802'150.00	7'029'877.45	7'375'615.65
	Nettoergebnis	322'890.00		287'490.00		345'738.20	
81	Landwirtschaft	1'400.00		1'400.00		1'120.05	
	Nettoergebnis		1'400.00		1'400.00		1'120.05
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'400.00		1'400.00		1'120.05	
	Nettoergebnis		1'400.00		1'400.00		1'120.05
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'400.00		1'400.00		1'120.05	
8140.3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'400.00		1'120.05	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	133'110.00	93'950.00	162'560.00	101'550.00	120'329.70	76'420.70
	Nettoergebnis		39'160.00		61'010.00		43'909.00
820	Forstwirtschaft	133'110.00	93'950.00	162'560.00	101'550.00	120'329.70	76'420.70
	Nettoergebnis		39'160.00		61'010.00		43'909.00
8200	Forstwirtschaft	39'160.00		61'010.00		43'909.00	
8200.3632.01	Zuschuss an Forstbetrieb der EG	39'160.00		61'010.00		43'909.00	
8202	Forstbewirtschaftung	93'950.00	93'950.00	101'550.00	101'550.00	76'420.70	76'420.70
8202.3130.01	Dienstleistungen Dritter	66'150.00		66'150.00		63'959.75	
8202.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	22'500.00		21'000.00		7'080.20	
8202.3636.00	Beiträge an private Organisationen	750.00		750.00		576.25	
8202.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	4'550.00		13'650.00		4'804.50	
8202.4250.01	Verkäufe Nadelholz (alle Sortimente)		41'000.00		26'000.00		1'088.15
8202.4250.02	Verkäufe Laubholz (alle Sortimente)						818.65
8202.4250.05	Verkäufe Brennholz						3'460.25
8202.4250.06	Verkäufe Schnitzelholz		5'000.00		5'500.00		15'300.00
8202.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'240.00		1'240.00		1'231.65
8202.4610.00	Entschädigungen vom Bund		250.00		500.00		
8202.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		7'300.00		7'300.00		10'613.00
8202.4632.00	Beiträge von Gemeinden		39'160.00		61'010.00		43'909.00
84	Tourismus	83'150.00		78'200.00		56'133.10	
	Nettoergebnis		83'150.00		78'200.00		56'133.10
840	Tourismus	83'150.00		78'200.00		56'133.10	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		83'150.00		78'200.00		56'133.10
8400 Tourismus	1'200.00		1'000.00		1'000.00	
8400.3636.00 Beiträge an private Organisationen	1'200.00		1'000.00		1'000.00	
8401 Standortmarketing	81'950.00		77'200.00		55'133.10	
8401.3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'400.00		8'400.00		8'407.40	
8401.3130.01 Dienstleistungen Dritter	6'100.00		6'100.00		7'076.55	
8401.3170.10 Öffentlichkeitsarbeit	15'000.00		5'000.00		5'713.50	
8401.3170.12 Vindonissamarkt	6'000.00		5'700.00		3'418.00	
8401.3632.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	39'800.00		39'300.00		23'504.75	
8401.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	6'650.00		12'700.00		7'012.90	
87 Brennstoffe und Energie	13'740'680.00	14'187'280.00	7'272'500.00	7'700'600.00	6'852'294.60	7'299'194.95
Nettoergebnis	446'600.00		428'100.00		446'900.35	
871 Elektrizität	13'675'680.00	14'122'280.00	7'227'500.00	7'655'600.00	6'840'701.60	7'287'601.95
Nettoergebnis	446'600.00		428'100.00		446'900.35	
8710 Elektrizität		446'600.00		428'100.00	37'073.00	483'973.35
8710.3640.00 Wertberichtigung Darlehen VV					19'154.00	
8710.3650.00 Wertberichtigungen Beteiligungen VV					17'919.00	
8710.4120.00 Konzessionen		446'500.00		428'000.00		483'611.75
8710.4450.00 Erträge aus Darlehen VV		100.00		100.00		361.60
8711 EW - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	4'845'150.00	4'845'150.00	4'276'400.00	4'276'400.00	4'407'405.05	4'407'405.05
8711.3000.01 Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	3'650.00		3'650.00		2'737.50	
8711.3010.00 Löhne	468'000.00		431'800.00		410'681.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3010.09 Erstattung von Lohn Personal						-1'275.60
8711.3010.20 Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.						3'433.50
8711.3090.80 Aus- und Weiterbildung des Personals (EW)	10'800.00		10'800.00			14'331.40
8711.3091.80 Personalwerbung (EW)						1'516.00
8711.3100.80 Büromaterial (EW)	3'500.00		1'700.00			4'864.60
8711.3101.80 Betriebs- und Verbrauchsmaterial (EW)	2'200.00		1'950.00			2'174.25
8711.3101.81 Betriebsmaterialien Fahrzeuge (EW)	1'350.00		1'800.00			1'268.65
8711.3101.82 Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	949'700.00		777'100.00			837'833.00
8711.3101.83 Swissgrid Systemdienstleistungen	181'800.00		60'600.00			64'082.95
8711.3101.84 Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie	909'000.00		871'000.00			921'193.40
8711.3101.87 Wirkverlust Netz	188'500.00		59'900.00			45'698.00
8711.3102.80 Drucksachen, Publikationen (EW)	1'700.00		1'700.00			250.55
8711.3103.80 Fachliteratur, Zeitschriften (EW)	500.00		420.00			254.90
8711.3111.80 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (EW)	14'400.00		63'000.00			58'427.15
8711.3111.81 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 5	18'000.00		22'000.00			28'891.00
8711.3111.82 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 7	20'000.00		30'000.00			33'244.85
8711.3112.80 Anschaffung Kleider (EW)	6'750.00		4'500.00			3'920.15
8711.3120.80 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (EW)	900.00		900.00			478.55
8711.3130.81 Dienstleistungen Dritter (EW)	15'000.00		15'000.00			20'637.85
8711.3130.82 Telefon- und Internetgebühren (EW)	1'450.00		1'450.00			1'890.55
8711.3130.83 Portokosten (EW)	2'600.00		2'600.00			277.60
8711.3130.84 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (EW)	7'750.00		7'750.00			7'392.40
8711.3130.85 Hausinstallations- und Hoheitlichekontrollen	7'000.00		7'000.00			
8711.3130.86 Nachführung Leitungskataster/GeoShop	20'000.00		20'000.00			16'656.30
8711.3130.87 EDV-Dienstleistungen (EW)	3'350.00		14'600.00			3'188.85
8711.3130.88 Messdienstleistungen EDM (EW)	15'000.00		15'000.00			20'493.85
8711.3132.80 Honorare externe Berater, Gutachter (EW)	37'500.00		75'000.00			21'041.45
8711.3134.00 Sachversicherungsprämien	13'260.00		14'120.00			13'856.45

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3137.00 Steuern und Abgaben	580.00		580.00		583.20	
8711.3141.80 Unterhalt Strassenbeleuchtung (EW)	100'000.00					
8711.3141.81 Unterhalt Strassenbeleuchtung; Eigenleistungen (EW)	30'000.00					
8711.3143.80 Unterhalt NS-Netz (NE 7)	100'000.00		100'000.00		64'278.45	
8711.3143.81 Unterhalt MS-Netz (NE 5)	100'000.00		100'000.00		55'938.15	
8711.3151.80 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (EW)	9'000.00		9'000.00		4'793.55	
8711.3151.81 Unterhalt Fahrzeuge (EW)	2'700.00		4'500.00		2'817.20	
8711.3160.80 Miete und Pacht Liegenschaften (EW)	46'470.00		46'470.00		44'010.70	
8711.3162.81 Raten Leasing Kopierer (EW)	5'100.00		5'100.00		4'020.10	
8711.3170.80 Reisekosten und Spesen (EW)	2'250.00		2'250.00		1'349.85	
8711.3181.80 Tatsächliche Forderungsverluste (EW)	4'000.00		3'000.00		3'925.50	
8711.3192.80 Konzessionsgebühren an EG	446'500.00		428'000.00		483'611.75	
8711.3199.80 Mehrwertsteuerablieferung (EW)	10'000.00		10'000.00		7'192.20	
8711.3300.31 Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr.	252'150.00		242'450.00		228'250.40	
8711.3300.41 Planm.Abschr.Hochbaut.spec.fin.Gde.Betr.	49'100.00		48'500.00		48'733.95	
8711.3300.61 Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be	164'600.00		155'250.00		158'079.75	
8711.3409.01 Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.					226.00	
8711.3610.80 Entschädigungen an Bund (EW)	1'700.00		1'700.00			
8711.3612.02 Interne Verr. Sozialleistungen	96'120.00		89'970.00		75'636.00	
8711.3612.03 Verwaltungsentschädigung	97'750.00		290'200.00		261'784.45	
8711.3612.10 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	17'100.00		14'700.00		26'117.80	
8711.3612.12 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	35'660.00		35'540.00		35'082.00	
8711.3612.20 Einlage Energiefonds	16'900.00					
8711.4240.81 Netznutzungserlöse		3'382'000.00		2'900'600.00		2'863'491.30
8711.4240.82 Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie		909'000.00		871'000.00		984'346.80
8711.4240.84 Konzessionsgebühren EWG		446'500.00		428'000.00		483'611.75
8711.4260.80 Rückerstattungen (EW)		1'000.00		1'000.00		2'670.20
8711.4260.82 Erlös Arbeiten für Gemeinde (EW)		30'000.00				

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
8711.4612.04		13'200.00		13'200.00		13'175.00	
8711.4660.71		63'450.00		62'600.00		60'110.00	
8711.9010.00	353'810.00		173'850.00		361'532.95		
8712	EW - Stromhandel und Übriges [Gemeindebetrieb]	8'830'530.00	8'830'530.00	2'951'100.00	2'951'100.00	2'396'223.55	2'396'223.55
8712.3000.01	Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	1'250.00		1'250.00		912.50	
8712.3010.00	Löhne	52'000.00		48'000.00		45'631.25	
8712.3010.09	Erstattung von Lohn Personal					-141.75	
8712.3010.20	Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.					381.50	
8712.3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals (EW)	1'200.00		1'200.00		1'592.40	
8712.3091.80	Personalwerbung (EW)					168.45	
8712.3100.80	Büromaterial (EW)	500.00		300.00		858.45	
8712.3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (EW)	400.00		350.00		383.70	
8712.3101.81	Betriebsmaterialen Fahrzeuge (EW)	150.00		200.00		140.95	
8712.3101.85	Energieankauf	8'605'400.00		2'551'000.00		1'835'912.90	
8712.3102.80	Drucksachen, Publikationen (EW)	300.00		300.00		44.20	
8712.3103.80	Fachliteratur, Zeitschriften (EW)	100.00		80.00		45.00	
8712.3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (EW)	1'600.00		7'000.00		6'491.90	
8712.3112.80	Anschaffung Kleider (EW)	750.00		500.00		435.60	
8712.3120.80	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (EW)	100.00		100.00		53.15	
8712.3130.81	Dienstleistungen Dritter (EW)	5'000.00		5'000.00		7'129.25	
8712.3130.82	Telefon- und Internetgebühren (EW)	250.00		250.00		333.65	
8712.3130.83	Portokosten (EW)	2'600.00		2'600.00		277.60	
8712.3130.84	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (EW)	7'750.00		7'750.00		7'392.45	
8712.3130.87	EDV-Dienstleistungen (EW)	1'150.00		4'900.00		1'062.95	
8712.3130.88	Messdienstleistungen EDM (EW)	5'000.00		5'000.00		6'831.25	
8712.3130.89	Externe DL für Aufträge Dritter (EW)	60'000.00		60'000.00			
8712.3132.80	Honorare externe Berater, Gutachter (EW)	12'500.00		25'000.00		7'013.85	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8712.3134.00 Sachversicherungsprämien	2'340.00		2'500.00		3'245.25	
8712.3137.00 Steuern und Abgaben	70.00		70.00		64.80	
8712.3141.80 Unterhalt Strassenbeleuchtung (EW)			100'000.00		97'335.75	
8712.3141.81 Unterhalt Strassenbeleuchtung; Eigenleistungen (EW)			30'000.00		51'980.00	
8712.3144.80 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (EW)	1'500.00		1'500.00		918.00	
8712.3151.80 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (EW)	1'000.00		1'000.00		532.60	
8712.3151.81 Unterhalt Fahrzeuge (EW)	300.00		500.00		313.05	
8712.3160.80 Miete und Pacht Liegenschaften (EW)	5'700.00		5'700.00		5'390.10	
8712.3162.81 Raten Leasing Kopierer (EW)	900.00		900.00		709.40	
8712.3170.80 Reisekosten und Spesen (EW)	250.00		250.00		150.00	
8712.3181.80 Tatsächliche Forderungsverluste (EW)	3'000.00		2'500.00		2'380.40	
8712.3199.80 Mehrwertsteuerablieferung (EW)	10'000.00		10'000.00		7'162.90	
8712.3300.41 Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	13'680.00		8'620.00		8'619.70	
8712.3612.02 Interne Verr. Sozialleistungen	10'680.00		10'000.00		8'404.00	
8712.3612.03 Verwaltungsentschädigung	17'250.00		51'200.00		46'197.25	
8712.3612.10 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	1'900.00		1'630.00		2'902.00	
8712.3612.12 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	3'960.00		3'950.00		3'898.00	
8712.4240.80 Energieverkauf		8'000'000.00		2'491'000.00		2'190'263.45
8712.4240.87 Wirkungsverlust Netz		188'500.00		59'900.00		45'698.00
8712.4260.81 Erlös Arbeiten für Dritte (EW)		90'000.00		90'000.00		103'361.85
8712.4260.82 Erlös Arbeiten für Gemeinde (EW)				30'000.00		54'575.25
8712.4612.04 Verwaltungsentschädigungen		2'300.00		2'300.00		2'325.00
8712.9010.00 Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss					233'069.15	
8712.9011.00 Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		549'730.00		277'900.00		
879 Energie, übriges	65'000.00	65'000.00	45'000.00	45'000.00	11'593.00	11'593.00
8790 Energie, übriges	65'000.00	65'000.00	45'000.00	45'000.00	11'593.00	11'593.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8790.3130.01 Dienstleistungen Dritter	65'000.00		45'000.00		11'593.00	
8790.4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		35'000.00		45'000.00		11'593.00
8790.4612.20 Ablieferung Energiefonds von SF		30'000.00				
9 FINANZEN UND STEUERN	2'539'960.00	26'759'210.00	2'553'730.00	25'393'350.00	5'048'926.21	26'147'631.40
Nettoergebnis	24'219'250.00		22'839'620.00		21'098'705.19	
91 Steuern	41'600.00	21'599'000.00	46'500.00	21'197'000.00	119'898.40	22'338'329.55
Nettoergebnis	21'557'400.00		21'150'500.00		22'218'431.15	
910 Steuern	41'600.00	21'599'000.00	46'500.00	21'197'000.00	119'898.40	22'338'329.55
Nettoergebnis	21'557'400.00		21'150'500.00		22'218'431.15	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	35'000.00	21'175'000.00	40'000.00	20'825'000.00	113'843.65	21'607'235.90
9100.3180.09 Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delk.)					-14'419.00	
9100.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	110'000.00		130'000.00		209'278.15	
9100.3181.09 Eingang abgeschriebener Forderungen	-75'000.00		-90'000.00		-81'015.50	
9100.4000.00 Einkommenssteuern Rechnungsjahr		16'900'000.00		16'700'000.00		17'237'172.05
9100.4000.10 Einkommenssteuern frühere Jahre		1'260'000.00		1'260'000.00		1'081'046.40
9100.4000.30 Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-5'000.00		-5'000.00		-2'425.40
9100.4001.00 Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'420'000.00		1'420'000.00		1'521'313.15
9100.4001.10 Vermögenssteuern frühere Jahre		120'000.00		120'000.00		103'808.20
9100.4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		780'000.00		730'000.00		782'802.25
9100.4010.00 Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		700'000.00		600'000.00		883'519.25
9101 Sondersteuern	6'600.00	424'000.00	6'500.00	372'000.00	6'054.75	731'093.65
9101.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		484.75	
9101.3601.00 Ertragsanteile an Kanton	5'600.00		5'500.00		5'570.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4000.20		40'000.00		40'000.00		34'454.25
9101.4022.00		250'000.00		200'000.00		369'246.50
9101.4024.00		100'000.00		100'000.00		293'312.90
9101.4033.00		34'000.00		32'000.00		34'080.00
93	Finanz- und Lastenausgleich					
	Nettoergebnis	1'127'000.00	1'127'000.00	1'188'500.00	1'188'500.00	1'317'900.00
930	Finanz- und Lastenausgleich					
	Nettoergebnis	1'127'000.00	1'127'000.00	1'188'500.00	1'188'500.00	1'317'900.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'127'000.00	1'188'500.00		1'317'900.00
9300.4621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde		922'000.00	1'011'000.00		1'140'000.00
9300.4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		205'000.00	177'500.00		177'900.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	163'210.00	277'560.00	210'630.00	240'250.00	317'884.39
	Nettoergebnis	114'350.00		29'620.00	14'258.31	332'142.70
961	Zinsen	105'000.00	166'500.00	132'500.00	128'400.00	241'160.14
	Nettoergebnis	61'500.00		4'100.00		16'674.44
9610	Zinsen	105'000.00	166'500.00	132'500.00	128'400.00	241'160.14
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'000.00		6'500.00		8'144.43
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	72'000.00		105'000.00		106'200.00
9610.3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	26'000.00		21'000.00		23'806.48
9610.3896.00	Einlage Wertschwankungsreserve VVM FV					103'009.23
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		2'000.00			341.02
9610.4401.00	Verzugszinsen, Zinsen Kontokorrente		41'000.00	46'500.00		37'340.90

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9610.4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.	17'500.00		5'900.00		7'694.55	
9610.4420.00	Dividenden		1'000.00		1'000.00	1'100.00	
9610.4440.00	Wertberichtigungen Anlagen FV		105'000.00		75'000.00	178'009.23	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	58'210.00	111'060.00	78'130.00	111'850.00	76'724.25	107'657.00
	Nettoergebnis	52'850.00		33'720.00		30'932.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'020.00	17'880.00	20'030.00	19'170.00	5'094.25	15'795.15
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'000.00		2'000.00			
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'500.00		11'000.00			
9630.3431.40	Mieten- und Benützungskosten	2'070.00		2'070.00		2'064.10	
9630.3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'850.00		3'000.00		2'464.30	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		173.80	
9630.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	400.00		1'760.00		392.05	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		15'880.00		17'170.00		15'395.15
9630.4432.00	Benützungsgebühren Liegenschaften FV		2'000.00		2'000.00		400.00
9631	Bossarthaus (Wohnungen)	43'190.00	93'180.00	58'100.00	92'680.00	71'630.00	91'861.85
9631.3010.00	Löhne	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
9631.3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	18'500.00		13'500.00		47'711.70	
9631.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250.00		250.00		55.90	
9631.3431.20	Anschaffungen Mobilien	3'150.00		2'000.00			
9631.3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		1'000.00			
9631.3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'160.00		10'160.00		14'851.50	
9631.3439.30	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'031.80	
9631.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	530.00		540.00		430.00	
9631.3910.03	Interne Verrechnungen Bauamt	1'400.00		24'950.00		3'049.10	
9631.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		79'680.00		79'680.00		79'892.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9631.4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		13'500.00		13'000.00		11'969.85
97 Rückverteilungen		2'500.00		4'000.00		2'175.15
Nettoergebnis	2'500.00		4'000.00		2'175.15	
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'500.00		4'000.00		2'175.15
Nettoergebnis	2'500.00		4'000.00		2'175.15	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'500.00		4'000.00		2'175.15
9710.4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		2'500.00		4'000.00		2'175.15
99 Nicht aufgeteilte Posten	2'335'150.00	3'785'150.00	2'296'600.00	2'763'600.00	4'611'143.42	2'157'084.00
Nettoergebnis	1'450'000.00		467'000.00		2'454'059.42	
990 Nicht aufgeteilte Posten	2'335'150.00	2'335'150.00	2'296'600.00	2'296'600.00	2'157'084.00	2'157'084.00
9901 Bauamt	914'480.00	914'480.00	881'210.00	881'210.00	948'781.55	948'781.55
9901.3010.00 Löhne	648'000.00		627'000.00		669'561.05	
9901.3010.09 Erstattung von Lohn Personal					-28'506.80	
9901.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'507.70	
9901.3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
9901.3100.00 Büromaterial	500.00		500.00			
9901.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		20'810.80	
9901.3101.01 Betriebsstoffe	18'000.00		14'000.00		16'986.05	
9901.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		277.00	
9901.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'500.00		5'000.00		69'778.85	
9901.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	4'000.00		2'500.00		10'655.90	
9901.3120.01 Wasser / Abwasser	2'000.00					

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9901.3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		581.85	
9901.3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'200.00		4'000.00		3'277.45	
9901.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'150.00		4'500.00		4'043.50	
9901.3134.01	Selbstbehalte Schäden					500.00	
9901.3137.00	Steuern und Abgaben	7'500.00		7'500.00		7'416.55	
9901.3151.00	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	8'000.00		10'000.00		5'643.75	
9901.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		19'863.50	
9901.3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	8'000.00		8'000.00		808.60	
9901.3162.00	Raten Leasing Kopierer	1'000.00		1'500.00		645.40	
9901.3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'538.40	
9901.3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	135'060.00		129'210.00		122'800.00	
9901.3910.04	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	17'770.00		17'700.00		14'490.00	
9901.3910.05	Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV					3'102.00	
9901.4250.00	Verkäufe		2'500.00		2'500.00	176.25	
9901.4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000.00		15'000.00	6'900.80	
9901.4612.01	Interne Verrechnungen Löhne mit SF		167'000.00		142'400.00	174'007.10	
9901.4910.03	Interne Verrechnungen Bauamt		729'980.00		721'310.00	767'697.40	
9905	Allgemeine Personalkosten	1'420'670.00	1'420'670.00	1'415'390.00	1'415'390.00	1'208'302.45	1'208'302.45
9905.3010.00	Löhne	100'000.00		100'000.00			
9905.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	95'800.00		113'400.00		111'090.00	
9905.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	452'650.00		437'160.00		416'433.20	
9905.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	510'100.00		504'100.00		464'886.10	
9905.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (privat)	30'210.00		29'250.00		16'531.50	
9905.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung (SUVA)	43'450.00		47'430.00		58'526.80	
9905.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	101'710.00		100'000.00		93'779.65	
9905.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	51'000.00		50'150.00		24'145.30	
9905.3099.00	Übriger Personalaufwand	23'150.00		21'300.00		14'154.45	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9905.3099.02 Reka-Checks	11'000.00		11'000.00		7'160.80	
9905.3099.03 Personalraum / allg. Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		302.25	
9905.3130.01 Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'292.40	
9905.4260.00 Rückerstattungen Dritter						3'583.30
9905.4260.06 Rückerstattungen Familienzulagen		87'600.00		103'800.00		102'800.00
9905.4612.02 Interne Verrechnungen Soziallasten SF		160'270.00		155'280.00		128'470.00
9905.4910.02 Int. Verrechnung Soziallasten		1'172'800.00		1'156'310.00		973'449.15
999 Abschluss		1'418'000.00		467'000.00	2'454'059.42	
Nettoergebnis	1'418'000.00		467'000.00			2'454'059.42
9990 Abschluss		1'418'000.00		467'000.00	2'454'059.42	
9990.9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'454'059.42	
9990.9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'418'000.00		467'000.00		

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
TOTAL	58'743'650.00	58'746'650.00	49'965'335.00	49'965'335.00	57'171'858.06	57'171'858.06
3 AUFWAND	58'389'020.00		49'771'915.00		53'849'578.84	
30 Personalaufwand	9'939'650.00		9'722'210.00		9'162'707.35	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'992'200.00		13'999'395.00		14'612'465.36	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'544'700.00		3'397'330.00		3'093'856.75	
34 Finanzaufwand	173'880.00		184'780.00		214'198.56	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					4'587'062.00	
36 Transferaufwand	21'066'630.00		19'832'440.00		19'646'501.91	
38 Ausserordentlicher Aufwand					103'009.23	
39 Interne Verrechnungen	2'671'960.00		2'635'760.00		2'429'777.68	
4 ERTRAG		55'710'170.00		48'754'655.00		56'831'881.73
40 Fiskalertrag		21'599'000.00		21'197'000.00		26'925'391.55
41 Regalien und Konzession		496'500.00		478'000.00		532'447.65
42 Entgelte		19'558'710.00		13'659'910.00		14'127'142.53
44 Finanzertrag		633'060.00		581'550.00		694'305.30
45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		40'000.00		125'000.00		25'212.85
46 Transferertrag		10'710'940.00		10'077'435.00		12'097'604.17
49 Interne Verrechnungen		2'671'960.00		2'635'760.00		2'429'777.68
9 ABSCHLUSSKONTEN	354'630.00	3'033'480.00	193'420.00	1'210'680.00	3'322'279.22	339'976.33
90 Abschluss Erfolgsrechnung	354'630.00	3'033'480.00	193'420.00	1'210'680.00	3'322'279.22	339'976.33

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL	58'743'650.00	58'743'650.00	49'965'335.00	49'965'335.00	57'171'858.06	57'171'858.06
3	AUFWAND	58'743'650.00		49'771'915.00		53'849'578.84	
30	Personalaufwand	9'939'650.00		9'722'210.00		9'162'707.35	
300	Behörden und Kommissionen	378'100.00		374'900.00		406'609.80	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	378'100.00		374'900.00		406'609.80	
3000.01	Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen	64'100.00		60'900.00		58'510.00	
3000.02	Besoldungen Gemeinderat	314'000.00		314'000.00		298'099.80	
3000.03	Besoldungen Schulpflege					50'000.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'162'040.00		6'041'760.00		5'723'500.60	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'162'040.00		6'041'760.00		5'723'500.60	
3010.00	Löhne	5'809'440.00		5'703'260.00		5'502'707.90	
3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	152'800.00		150'000.00		70'720.00	
3010.02	Löhne Betriebspersonal HPS	113'100.00		111'500.00		113'217.45	
3010.03	Löhne Verwaltung HPS	59'000.00		50'500.00		48'920.30	
3010.04	Löhne Ökonomie/Hausdienst HPS	23'200.00		24'000.00		23'996.20	
3010.05	Löhne Dolmetscher	4'500.00		2'500.00		555.00	
3010.09	Erstattung von Lohn Personal					-79'581.25	
3010.20	Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.					42'965.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	1'594'450.00		1'510'500.00		1'421'183.65	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'594'450.00		1'510'500.00		1'421'183.65	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	692'200.00		656'700.00		560'562.35	
3020.01	Schulämter	69'300.00		58'800.00		60'119.90	
3020.02	Löhne Aufgabenhilfe	50'000.00		50'000.00		49'035.50	
3020.08	Löhne Therapie	5'200.00				39'691.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-29'397.90	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.10	Löhne Betreuung HPS	657'750.00		575'000.00		563'487.85	
3020.11	Löhne Praktika	120'000.00		170'000.00		177'684.25	
304	Zulagen	115'300.00		130'900.00		129'763.55	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	97'800.00		115'400.00		112'300.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	97'800.00		115'400.00		112'300.00	
3049	Übrige Zulagen	17'500.00		15'500.00		17'463.55	
3049.01	Ökobonus Gemeindeangestellte	17'500.00		15'500.00		17'463.55	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'397'720.00		1'359'090.00		1'254'031.60	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	520'650.00		497'260.00		476'843.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	520'650.00		497'260.00		476'843.20	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	620'100.00		608'500.00		556'125.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	620'100.00		608'500.00		556'125.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80'960.00		82'680.00		85'978.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (privat)	37'510.00		35'250.00		27'451.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung (SUVA)	43'450.00		47'430.00		58'526.80	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	116'710.00		113'500.00		107'429.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	116'710.00		113'500.00		107'429.65	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	59'300.00		57'150.00		27'655.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	59'300.00		57'150.00		27'655.30	
306	Arbeitgeberleistungen	22'950.00				47'000.00	
3064	Überbrückungsrenten	22'950.00				47'000.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	22'950.00				47'000.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	269'090.00		305'060.00		180'618.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	153'150.00		185'550.00		101'795.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	125'270.00		157'030.00		84'121.95	
3090.04	Aus- und Weiterbildung SeReal	4'140.00		4'480.00			
3090.05	Aus- und Weiterbildung Bez.	3'540.00		3'840.00			
3090.50	Aus- und Weiterbildung des Personals (WW)	8'200.00		8'200.00		1'750.00	
3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals (EW)	12'000.00		12'000.00		15'923.80	
3091	Personalwerbung	9'300.00		15'000.00		6'663.20	
3091.00	Personalwerbung	9'300.00		15'000.00		4'978.75	
3091.80	Personalwerbung (EW)					1'684.45	
3099	Übriger Personalaufwand	106'640.00		104'510.00		72'159.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40'050.00		43'660.00		46'962.85	
3099.01	Verbandsbeiträge	12'550.00		13'550.00		8'524.00	
3099.02	Reka-Checks	11'000.00		11'000.00		7'160.80	
3099.03	Personalraum / allg. Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		302.25	
3099.04	Übriger Personalaufwand SeReal	9'060.00		9'680.00			
3099.05	Übriger Personalaufwand Bez.	7'820.00		8'440.00			
3099.20	Übriger Personalaufwand SH Dorf	7'180.00		5'340.00		2'117.95	
3099.21	Übriger Personalaufwand SH Dohlenzelg	11'200.00		7'820.00		5'753.50	
3099.22	Übriger Personalaufwand SH Rütene	7'480.00		4'720.00		1'337.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'992'200.00		13'999'395.00		14'612'465.36	
310	Material- und Warenaufwand	12'089'730.00		5'697'455.00		4'818'552.32	
3100	Büromaterial	34'900.00		29'100.00		37'712.55	
3100.00	Büromaterial	28'300.00		25'600.00		29'406.70	
3100.01	Verbrauchsmaterial Informatik HPS	1'900.00		1'000.00		1'114.10	
3100.50	Büromaterial (WV)	700.00		500.00		1'468.70	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.80	Büromaterial (EW)	4'000.00		2'000.00		5'723.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'265'250.00		4'782'900.00		4'015'195.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	215'250.00		215'400.00		193'484.80	
3101.01	Betriebsstoffe	19'000.00		15'500.00		18'155.50	
3101.02	Grabkreuze	2'500.00		9'000.00		1'308.55	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial IT	7'500.00		7'500.00		6'465.40	
3101.04	Laufender Betrieb Jugendtreff	5'000.00		7'100.00			
3101.50	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (WV)	2'000.00		2'000.00		1'426.35	
3101.51	Betriebsmaterial Fahrzeuge (WV)	3'500.00		2'500.00		2'211.80	
3101.52	Wasserankauf	122'000.00		146'000.00		59'114.35	
3101.53	Materialeinkauf Aufträge für Dritte (WV)	10'000.00		17'000.00			
3101.60	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AW)	1'000.00		1'000.00		599.00	
3101.70	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AF)	7'000.00		5'000.00		6'790.55	
3101.71	Kehrichtsäcke, Gebührenmarken	32'000.00		31'000.00		16'951.00	
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (EW)	2'600.00		2'300.00		2'557.95	
3101.81	Betriebsmaterialen Fahrzeuge (EW)	1'500.00		2'000.00		1'409.60	
3101.82	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	949'700.00		777'100.00		837'833.00	
3101.83	Swissgrid Systemdienstleistungen	181'800.00		60'600.00		64'082.95	
3101.84	Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie	909'000.00		871'000.00		921'193.40	
3101.85	Energieankauf	8'605'400.00		2'551'000.00		1'835'912.90	
3101.87	Wirkverlust Netz	188'500.00		59'900.00		45'698.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	96'330.00		98'380.00		80'356.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	92'130.00		94'380.00		78'087.51	
3102.70	Drucksachen, Publikationen (AF)	2'200.00		2'000.00		1'974.00	
3102.80	Drucksachen, Publikationen (EW)	2'000.00		2'000.00		294.75	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	31'550.00		33'750.00		28'116.82	
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	30'950.00		33'250.00		27'816.92	
3103.80	Fachliteratur, Zeitschriften (EW)	600.00		500.00		299.90	
3104	Lehrmittel	647'200.00		645'575.00		565'580.04	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	41'900.00		70'650.00		63'316.81	
3104.01	Lehrmittel SeReal	173'900.00		107'500.00		97'338.10	
3104.02	Lehrmittel Bezirksschule	173'900.00		107'500.00		112'607.30	
3104.03	Lehrmittel Schulsport	5'500.00		5'500.00		2'692.60	
3104.04	Lehrmittel Logopädie	2'000.00		2'000.00		2'596.60	
3104.05	Lehrmittel Schule Heilpädagogik	2'900.00		8'920.00		5'522.15	
3104.07	Lehrmittel Aufgabenhilfe	250.00		250.00			
3104.10	Lehrmittel TTG Textiles			47'850.00		40'274.90	
3104.11	Lehrmittel WAH Chapf (Hauswirtschaft)			73'715.00		53'361.70	
3104.12	Lehrmittel TTG Technisch (Werken)			54'490.00		34'599.00	
3104.13	Bastel- und Handfertigmateriale HPS	3'500.00		3'250.00		2'864.95	
3104.14	Haushaltartikel HPS	500.00		600.00		258.60	
3104.20	Lehrmittel SH Dorf	66'700.00		47'850.00		45'032.44	
3104.21	Lehrmittel SH Dohlenzelg	110'650.00		72'600.00		68'151.89	
3104.22	Lehrmittel SH Rütene	57'000.00		42'900.00		36'963.00	
3104.30	Lehrmittel SHP SH Dorf	2'400.00					
3104.31	Lehrmittel SHP SH Dohlenzelg	4'000.00					
3104.32	Lehrmittel SHP SH Dohlenzelg	2'100.00					
3105	Lebensmittel	13'000.00		90'750.00		91'288.20	
3105.00	Lebensmittel	13'000.00		90'750.00		91'288.20	
3106	Medizinisches Material	1'500.00		2'000.00		303.35	
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		2'000.00		303.35	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand			15'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			15'000.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	440'075.00		569'660.00		730'327.57	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	107'675.00		132'250.00		115'921.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	58'550.00		67'250.00		91'813.75	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	6'050.00		50'800.00			

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.02	Anschaffung Schulmobiliar SeReal	5'300.00		13'200.00		15'017.25
3110.03	Anschaffung Schulmobiliar Bez.	12'650.00		1'000.00		9'090.07
3110.20	Anschaffungen Schulmobiliar SH Dorf	13'525.00				
3110.21	Anschaffungen Schulmobiliar SH Dohlenzelg	1'800.00				
3110.22	Anschaffungen Schulmobiliar SH Rütenen	9'800.00				
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	211'800.00		337'690.00		394'599.65
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	76'950.00		75'120.00		177'787.85
3111.02	Anschaffungen Turngeräte	14'500.00		15'900.00		8'451.70
3111.03	Anschaffungen Instrumente	14'350.00		20'920.00		5'977.45
3111.04	Anschaffungen Maschinen, Geräte SeReal			1'000.00		
3111.05	Anschaffungen Geräte, Maschinen Bez.			1'000.00		
3111.06	Anschaffungen Natur+Technik			1'000.00		
3111.10	Anschaffungen TTG Textiles			3'200.00		3'462.50
3111.11	Anschaffungen WAH Chapf (Hauswirtschaft)			1'600.00		6'420.05
3111.12	Anschaffungen TTG Technisches			3'000.00		19'144.45
3111.14	Anschaffungen TTG Technisches SeReal			7'750.00		
3111.14	Anschaffungen TTG Technisches Bez.			8'200.00		
3111.50	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (WV)	8'000.00		33'000.00		6'442.05
3111.51	Anschaffungen Wasserzähler	35'000.00		35'000.00		34'903.95
3111.60	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AW)	2'000.00		2'000.00		
3111.70	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AF)	7'000.00		7'000.00		4'954.75
3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (EW)	16'000.00		70'000.00		64'919.05
3111.81	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 5	18'000.00		22'000.00		28'891.00
3111.82	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 7	20'000.00		30'000.00		33'244.85
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'100.00		18'950.00		23'745.20
3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	11'100.00		10'450.00		18'576.70
3112.50	Anschaffung Kleider (WV)	2'500.00		2'500.00		812.75
3112.60	Anschaffung Kleider (AW)	1'000.00		1'000.00		
3112.80	Anschaffung Kleider (EW)	7'500.00		5'000.00		4'355.75
3113	Hardware	71'000.00		58'470.00		130'199.25

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00 Anschaffung Hardware	71'000.00		58'470.00		130'199.25	
3118 Immaterielle Anlagen	27'500.00		22'300.00		65'862.40	
3118.00 Anschaffung Software	27'500.00		22'300.00		65'862.40	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'047'150.00		714'440.00		773'256.40	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'047'150.00		714'440.00		773'256.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	317'700.00		271'440.00		265'466.20	
3120.01 Wasser / Abwasser	101'300.00		99'300.00		99'318.80	
3120.03 Heizkosten	516'950.00		237'500.00		301'486.15	
3120.50 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (WV)	97'200.00		95'200.00		93'280.75	
3120.60 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (AW)	13'000.00		10'000.00		13'172.80	
3120.80 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (EW)	1'000.00		1'000.00		531.70	
313 Dienstleistungen und Honorare	3'238'150.00		3'269'410.00		2'783'465.53	
3130 Dienstleistungen Dritter	2'603'480.00		2'553'460.00		2'238'219.43	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	912'100.00		797'430.00		546'254.83	
3130.02 Telefon- und Internetgebühren	84'950.00		87'200.00		78'591.95	
3130.03 Portokosten	76'200.00		82'400.00		72'599.90	
3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'900.00		8'920.00		8'690.75	
3130.05 Bank- und Postspesen	22'750.00		19'750.00		21'432.29	
3130.06 Betreuungskosten	83'000.00		88'000.00		91'672.60	
3130.07 Dienstleistungen Informatik	167'000.00		204'500.00		233'833.20	
3130.08 Hard- und Softwaregebühren	141'580.00		122'510.00		119'625.16	
3130.10 Reinigungen durch externe Firmen	112'150.00		115'200.00		96'273.95	
3130.11 Koordinationsstelle Alter	23'000.00		25'500.00		25'601.15	
3130.12 Aufwand Schülertransporte	260'000.00		270'000.00		261'965.55	
3130.14 Dienstleistungen Dritter, UKV Schule	15'200.00		15'200.00		11'530.35	
3130.15 Zapfenstreich/Klassentreffen			20'000.00			
3130.51 Dienstleistungen Dritter (WV)	15'000.00		17'000.00		9'933.30	
3130.52 Telefon- und Internetgebühren (WV)	1'700.00		1'500.00		1'700.60	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.54	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (WV)	3'500.00		3'500.00		3'612.90
3130.55	Nachführung Leitungskataster / Geoshop	20'000.00		20'000.00		6'131.90
3130.56	EDV-Dienstleistungen (WV)	17'500.00		16'300.00		13'108.00
3130.57	Externe DL für Aufträge Dritter (WV)					14'718.65
3130.61	Dienstleistungen Dritter (AW)	15'000.00		25'000.00		79'907.05
3130.62	Telefon- und Internetgebühren (AW)	100.00		100.00		99.85
3130.73	Portokosten (AF)	650.00		550.00		
3130.74	Abfuhrkosten, diverser Abfallarten	34'300.00		35'000.00		24'629.35
3130.75	Abfuhrkosten, Deponiegebühren	95'000.00		90'000.00		91'946.10
3130.76	Grünabfuhrkosten	185'000.00		170'000.00		181'324.55
3130.78	Betriebskosten KVA Turgi	135'000.00		130'000.00		131'156.20
3130.79	Papier- und Kartonsammlung	19'000.00		19'000.00		18'314.75
3130.81	Dienstleistungen Dritter (EW)	20'000.00		20'000.00		27'767.10
3130.82	Telefon- und Internetgebühren (EW)	1'700.00		1'700.00		2'224.20
3130.83	Portokosten (EW)	5'200.00		5'200.00		555.20
3130.84	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (EW)	15'500.00		15'500.00		14'784.85
3130.85	Hausinstallations- und Hoheitlichekontrollen	7'000.00		7'000.00		
3130.86	Nachführung Leitungskataster/GeoShop	20'000.00		20'000.00		16'656.30
3130.87	EDV-Dienstleistungen (EW)	4'500.00		19'500.00		4'251.80
3130.88	Messdienstleistungen EDM (EW)	20'000.00		20'000.00		27'325.10
3130.89	Externe DL für Aufträge Dritter (EW)	60'000.00		60'000.00		
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	479'200.00		543'300.00		387'845.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	290'100.00		289'700.00		222'089.05
3132.50	Honorare externe Berater, Gutachter (WV)	30'000.00		50'000.00		1'806.00
3132.51	Trinkwasseruntersuchungen	5'100.00		3'600.00		4'688.00
3132.52	Projekt Neubau GWPW Schachen II (WV)	65'000.00		65'000.00		121'867.25
3132.60	Honorare externe Berater, Gutachter (AW)	39'000.00		35'000.00		9'339.55
3132.80	Honorare externe Berater, Gutachter (EW)	50'000.00		100'000.00		28'055.30
3134	Sachversicherungsprämien	100'690.00		117'570.00		114'190.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	100'690.00		117'570.00		113'690.20
3134.01	Selbstbehalte Schäden					500.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	34'000.00		34'000.00		24'321.25	
3136.00 Honorar Schularzt	9'000.00		9'000.00		1'340.35	
3136.01 Kontrolluntersuchungen Zahnarzt	25'000.00		25'000.00		22'980.90	
3137 Steuern und Abgaben	20'780.00		21'080.00		18'889.50	
3137.00 Steuern und Abgaben	20'780.00		21'080.00		18'889.50	
314 Baulicher Unterhalt	2'127'300.00		1'876'050.00		3'946'827.85	
3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	314'500.00		309'000.00		260'301.35	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	158'500.00		162'000.00		104'575.55	
3141.01 Strassensignalisation	15'000.00		15'000.00		6'410.05	
3141.02 Unterhalt Aaresteg Mülimatt	11'000.00		2'000.00			
3141.80 Unterhalt Strassenbeleuchtung (EW)	100'000.00		100'000.00		97'335.75	
3141.81 Unterhalt Strassenbeleuchtung; Eigenleistungen (EW)	30'000.00		30'000.00		51'980.00	
3142 Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		1'272.75	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		1'272.75	
3143 Unterhalt Tiefbauten	762'200.00		606'200.00		2'792'082.00	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	77'700.00		59'200.00		37'030.55	
3143.01 Unterhalt übrige Tiefbauten	35'500.00		27'200.00		24'994.40	
3143.02 Altlasten Fröschegräbe/Reussenschachen					2'296'009.70	
3143.50 Unterhalt Leitungsnetz/Anlagen (WV)	205'000.00		110'000.00		119'690.75	
3143.51 Unterhalt öffentliche Brunnen	10'000.00		18'000.00		14'348.15	
3143.52 Kosten Wasserleitungsbrüche	80'000.00		75'000.00		77'109.65	
3143.60 Unterhalt Tiefbauten (AW)	113'000.00		75'500.00		71'780.10	
3143.70 Unterhalt Tiefbauten (AF)	8'000.00		8'500.00		2'130.50	
3143.71 Strassenreinigung	33'000.00		32'800.00		28'771.60	
3143.80 Unterhalt NS-Netz (NE 7)	100'000.00		100'000.00		64'278.45	
3143.81 Unterhalt MS-Netz (NE 5)	100'000.00		100'000.00		55'938.15	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'047'600.00		957'850.00		893'171.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'004'600.00		930'150.00		874'907.10	
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Schulleitung, Singsaal, Bibliothek	7'000.00		26'200.00		17'346.65	
3144.05	Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle	34'500.00					
3144.80	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (EW)	1'500.00		1'500.00		918.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	267'075.00		290'900.00		198'214.19	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	53'150.00		33'950.00		13'961.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte	22'750.00		26'950.00		13'961.80	
3150.01	Unterhalt Schulmobiliar	2'000.00		5'000.00			
3150.02	Unterhalt Schulmobiliar Sereal	6'250.00		1'000.00			
3150.03	Unterhalt Schulmobiliar Bez.	6'250.00		1'000.00			
3150.20	Unterhalt Schulmobiliar SH Dorf	5'300.00					
3150.21	Unterhalt Schulmobiliar SH Dohlenzelg	5'300.00					
3150.22	Unterhalt Schulmobiliar SH Rütene	5'300.00					
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	119'200.00		170'100.00		137'285.18	
3151.00	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte	47'000.00		54'900.00		60'410.55	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	20'500.00		22'500.00		21'175.58	
3151.02	Unterhalt Maschinen/Geräte SeReal			2'000.00		3'223.05	
3151.03	Unterhalt Maschinen/Geräte Bez.			15'100.00		2'833.95	
3151.04	Unterhalt Turngeräte	18'700.00		11'400.00		16'491.85	
3151.05	Unterhalt Ausrüstung Schulsport			1'500.00			
3151.06	Unterhalt Maschinen/Geräte Natur+Technik			500.00			
3151.10	Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Textiles			10'800.00		2'607.20	
3151.11	Unterhalt Maschinen/Geräte WAH			1'000.00		547.70	
3151.12	Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Technisches			13'400.00		5'811.40	
3151.50	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (WV)	15'000.00		15'000.00		13'173.10	
3151.51	Unterhalt Fahrzeuge (WV)	4'000.00		4'500.00		2'554.40	
3151.60	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (AW)	1'000.00		2'500.00			
3151.80	Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (EW)	10'000.00		10'000.00		5'326.15	
3151.81	Unterhalt Fahrzeuge (EW)	3'000.00		5'000.00		3'130.25	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000.00		20'000.00		9'494.10	
3153.00 Unterhalt Informatik (Hardware)	20'000.00		20'000.00		9'494.10	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	74'725.00		66'850.00		37'473.11	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	74'725.00		66'850.00		37'473.11	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	479'170.00		454'120.00		368'732.90	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	306'170.00		240'070.00		222'764.55	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	238'600.00		172'500.00		157'971.25	
3160.50 Miete und Pacht Liegenschaften (WV)	15'400.00		15'400.00		15'392.50	
3160.80 Miete und Pacht Liegenschaften (EW)	52'170.00		52'170.00		49'400.80	
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	26'000.00		62'750.00		13'148.40	
3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	26'000.00		62'750.00		13'148.40	
3162 Raten für operatives Leasing	147'000.00		151'300.00		132'819.95	
3162.00 Raten Leasing Kopierer	141'000.00		145'300.00		128'090.45	
3162.81 Raten Leasing Kopierer (EW)	6'000.00		6'000.00		4'729.50	
317 Spesenentschädigung	610'500.00		448'800.00		217'963.19	
3170 Reisekosten und Spesen	369'350.00		217'500.00		131'489.45	
3170.01 Reisekosten und Spesen	58'650.00		70'900.00		36'274.30	
3170.02 Repräsentationskosten	22'000.00		22'000.00		8'992.30	
3170.03 Examenessen	8'000.00		8'000.00		7'980.25	
3170.04 Jungbürgerfeier	3'000.00				2'353.00	
3170.05 Neuzuzügeranlass	4'000.00		10'000.00		7'447.45	
3170.06 Schulveranstaltungen	30'500.00		37'300.00		30'687.40	
3170.07 Geburtstagsgeschenke	4'500.00		4'500.00		4'288.70	
3170.08 Seniorenausflug	40'000.00				17'658.70	
3170.10 Öffentlichkeitsarbeit	15'000.00		5'000.00		5'713.50	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.11	Fahrtkosten auswärtige Schüler	7'200.00		7'200.00		4'950.00
3170.12	Vindonissamarkt	6'000.00		5'700.00		3'418.00
3170.13	Veranstaltungen / Projekte	2'000.00		5'500.00		
3170.14	Schulveranstaltungen SeReal	18'200.00		19'600.00		
3170.15	Schulveranstaltungen Bez.	15'400.00		16'800.00		
3170.16	Kulturnacht	47'000.00				
3170.17	Lieferung Mittagessen	84'400.00				
3170.50	Reisekosten und Spesen (WV)	1'000.00		2'500.00		226.00
3170.80	Reisekosten und Spesen (EW)	2'500.00		2'500.00		1'499.85
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	241'150.00		231'300.00		86'473.74
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			3'200.00		6'230.35
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager Real/Sek	43'000.00		40'000.00		28'526.94
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Bez.	43'000.00		38'550.00		19'806.75
3171.03	Exkursionen, Schulreisen, Schulanlässe HPS	9'100.00		9'100.00		4'401.75
3171.04	Schullager HPS	19'600.00		17'200.00		
3171.05	Skilager Primar	25'000.00		25'000.00		1'068.40
3171.06	Skilager Oberstufe	45'000.00		45'000.00		
3171.20	Exkursionen, Schulreisen SH Dorf	15'550.00		14'750.00		7'498.95
3171.21	Exkursionen, Schulreisen SH Dohlenzelg	27'100.00		25'900.00		12'814.30
3171.22	Exkursionen, Schulreisen SH Rütönen	13'800.00		12'600.00		6'126.30
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	46'600.00		52'500.00		117'571.70
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-20'463.60
3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delk.)					-20'463.60
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	46'600.00		52'500.00		138'035.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	114'000.00		136'000.00		212'991.60
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-76'000.00		-91'000.00		-82'102.80
3181.50	Tatsächliche Forderungsverluste (WV)	500.00		900.00		267.65
3181.60	Tatsächliche Forderungsverluste (AW)	500.00		500.00		88.10
3181.70	Tatsächliche Forderungsverluste (AF)	600.00		600.00		484.85

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.80						
	Tatsächliche Forderungsverluste (EW)	7'000.00		5'500.00		6'305.90
319	Verschiedener Betriebsaufwand	646'450.00		626'060.00		657'553.71
3192	Abgeltung von Rechten	615'800.00		595'300.00		634'077.75
3192.50	Grundwasser-Konzessionsgeb./Nutzungsbeschr.	119'300.00		117'300.00		101'630.10
3192.51	Konzessionsgebühren an EG (WV)	17'000.00		17'000.00		16'661.85
3192.60	Konzessionsgebühren an EG (AW)	33'000.00		33'000.00		32'174.05
3192.80	Konzessionsgebühren an EG	446'500.00		428'000.00		483'611.75
3199	Übriger Betriebsaufwand	30'650.00		30'760.00		23'475.96
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		60.00		42.86
3199.50	Mehrwertsteuerablieferung (WV)	8'000.00		8'000.00		7'052.70
3199.60	Mehrwertsteuerablieferung (AW)	2'500.00		2'500.00		1'976.90
3199.70	Mehrwertsteuerablieferung (AF)	50.00		200.00		48.40
3199.80	Mehrwertsteuerablieferung (EW)	20'000.00		20'000.00		14'355.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'544'700.00		3'397'330.00		3'093'856.75
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	3'394'100.00		3'240'830.00		2'918'779.90
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'312'100.00		3'240'830.00		2'918'779.90
3300.10	Planm. Abschreibungen Verkehrswege VV	144'140.00		139'050.00		117'896.30
3300.30	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV	99'730.00		99'950.00		97'160.00
3300.31	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr.	894'780.00		862'330.00		818'333.40
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'304'510.00		1'335'500.00		1'222'859.50
3300.41	Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	159'260.00		127'100.00		127'335.55
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	526'400.00		502'970.00		353'570.70
3300.61	Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be	183'280.00		173'930.00		181'624.45
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	82'000.00				
3301.40	Aus.plan. Abschreibungen Hochbauten	82'000.00				

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	150'600.00		156'500.00		175'076.85	
3320 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	150'600.00		156'500.00		175'076.85	
3320.90 Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen	95'400.00		101'300.00		119'870.40	
3320.91 Planm. Abschreib. immat. Anlagen SF	55'200.00		55'200.00		55'206.45	
34 Finanzaufwand	173'880.00		184'780.00		214'198.56	
340 Zinsaufwand	96'500.00		117'400.00		122'038.98	
3400 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'000.00		6'500.00		8'144.43	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'000.00		6'500.00		8'144.43	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	72'000.00		105'000.00		106'200.00	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	72'000.00		105'000.00		106'200.00	
3409 Übrige Passivzinsen	17'500.00		5'900.00		7'694.55	
3409.01 Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	17'500.00		5'900.00		7'694.55	
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	26'000.00		21'000.00		23'806.48	
3420 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	26'000.00		21'000.00		23'806.48	
3420.00 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	26'000.00		21'000.00		23'806.48	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	51'380.00		46'380.00		68'353.10	
3430 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	28'000.00		26'500.00		47'711.70	
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'000.00		2'000.00			
3430.40 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	26'000.00		24'500.00		47'711.70	
3431 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'970.00		5'320.00		2'120.00	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250.00		250.00		55.90	
3431.20 Anschaffungen Mobilien	3'150.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		1'000.00		
3431.40	Mieten- und Benützungskosten	2'070.00		2'070.00		2'064.10
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	17'410.00		14'560.00		18'521.40
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	16'010.00		13'160.00		17'315.80
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'205.60
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					4'587'062.00
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK					4'587'062.00
3511	Einlagen in Fonds des EK					4'587'062.00
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					4'587'062.00
36	Transferaufwand	21'066'630.00		19'832'440.00		19'646'501.91
360	Ertragsanteile an Dritte	5'600.00		5'500.00		5'570.00
3601	Ertragsanteile an Kanton	5'600.00		5'500.00		5'570.00
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	5'600.00		5'500.00		5'570.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'767'000.00		4'540'890.00		4'360'569.80
3610	Entschädigungen an Bund	1'700.00		1'700.00		
3610.80	Entschädigungen an Bund (EW)	1'700.00		1'700.00		
3611	Entschädigungen an Kanton	124'400.00		115'850.00		124'749.10
3611.00	Entschädigungen an Kanton	116'800.00		110'150.00		111'690.75
3611.50	Trinkwasserproben durch Kanton	7'600.00		5'700.00		13'058.35
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverb.	4'365'900.00		4'213'340.00		4'013'399.10
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Verbände	1'731'110.00		1'623'940.00		1'547'081.80
3612.01	Interne Verr. Löhne	170'350.00		148'000.00		165'826.85

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02	Interne Verr. Sozialleistungen	160'270.00		155'280.00		128'470.00
3612.03	Verwaltungsentschädigung	433'500.00		527'350.00		499'114.60
3612.04	Beitrag Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	584'000.00		560'300.00		502'672.55
3612.05	Beitrag Reg. Zivilstandsamt	24'800.00		25'200.00		22'986.10
3612.06	Beitrag Mütter- und Väterberatung	76'000.00		69'200.00		63'310.80
3612.07	Hydrantenentschädigung	86'400.00		86'400.00		86'130.00
3612.08	Beiträge an Glockengeläute	500.00		500.00		500.00
3612.10	Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	19'000.00		16'330.00		32'122.15
3612.12	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	51'470.00		51'290.00		48'640.00
3612.20	Einlage Energiefonds	30'000.00				
3612.50	Sockelbeitrag REWA	13'500.00		13'500.00		9'863.55
3612.60	Betriebsbeiträge Abwasserverbände	985'000.00		936'050.00		906'680.70
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	275'000.00		210'000.00		222'421.60
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	230'000.00		210'000.00		222'421.60
3614.01	Aufsuchende Familienarbeit Betreuungsgesetz	45'000.00				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	16'111'740.00		15'123'760.00		15'081'008.11
3631	Beiträge an Kanton	10'417'250.00		9'662'950.00		9'486'560.10
3631.00	Beiträge an Kanton	148'500.00		194'850.00		252'883.85
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	3'970'400.00		3'692'800.00		3'465'472.90
3631.02	Schulgelder Kantonale Schulen	365'000.00		380'000.00		360'826.50
3631.07	Pflegebeiträge			1'140'000.00		1'212'538.90
3631.08	Restkosten Sonderschulung, Heime	1'966'550.00		1'837'300.00		1'798'109.00
3631.10	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'700'000.00		1'600'000.00		1'440'838.85
3631.11	Besoldungen Kanton Therapie	139'800.00		290'000.00		410'436.95
3631.12	Besoldungen Kanton Schulleitung	152'000.00		162'000.00		160'656.60
3631.13	Sozialversicherungsbeiträge Kanton	165'000.00		150'000.00		156'804.05
3631.14	Personalversicherungsbeiträge Kanton	210'000.00		200'000.00		193'257.80
3631.15	Unfall- und KTG-Beiträge Kanton	10'000.00		8'000.00		7'600.00
3631.16	Pool-Beitrag Sozialhilfe	12'000.00		8'000.00		27'134.70
3631.16	Besoldungen Beratung und Begleitung (BB kognitiv)	78'000.00				

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.18	Restkosten Pflege ambulant		120'000.00				
3631.19	Restkosten Pflege stationär		1'380'000.00				
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände		103'510.00	112'510.00		91'255.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände		40'550.00	39'800.00		24'195.95	
3632.01	Zuschuss an Forstbetrieb der EG		39'160.00	61'010.00		43'909.00	
3632.02	Beitrag an Regionalplanung		23'800.00	11'700.00		23'151.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		571'000.00	576'000.00		565'729.50	
3634.00	Beiträge an öff. Unternehmungen		190'000.00	190'000.00		190'000.00	
3634.01	Schulgelder an Berufsschulen		325'000.00	330'000.00		319'729.50	
3634.02	Generalabonnemente SBB		56'000.00	56'000.00		56'000.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen		2'300.00	2'300.00		2'053.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		800.00	800.00		784.50	
3635.01	Beiträge ambulante Krankenpflege, diverse		1'500.00	1'500.00		1'269.30	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck		941'180.00	951'500.00		841'748.44	
3636.00	Beiträge an private Organisationen		91'180.00	91'500.00		70'378.44	
3636.01	Beitrag Spitex Region Brugg AG		850'000.00	860'000.00		771'370.00	
3637	Beiträge an private Haushalte		4'076'500.00	3'818'500.00		4'093'660.32	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		691'500.00	438'500.00		601'663.93	
3637.01	Alimentenbevorschussung		140'000.00	130'000.00		143'621.00	
3637.02	Alimenteninkasso		65'000.00	70'000.00		63'428.50	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe		10'000.00	10'000.00		9'594.10	
3637.04	Materielle Hilfe		3'000'000.00	3'000'000.00		3'110'899.94	
3637.06	Ungedeckte Begräbniskosten		10'000.00	10'000.00		4'452.85	
3637.08	Krankenkassen-Verlustscheine		160'000.00	160'000.00		160'000.00	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV					19'154.00	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV					19'154.00	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3640.00 Wertberichtigung Darlehen VV					19'154.00	
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV					17'919.00	
3650 Wertberichtigungen Beteiligungen VV					17'919.00	
3650.00 Wertberichtigungen Beteiligungen VV					17'919.00	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	182'290.00		162'290.00		162'281.00	
3660 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	182'290.00		162'290.00		162'281.00	
3660.10 Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone	170'370.00		150'370.00		150'361.00	
3660.40 Planm. Abschr. Inv.beitr. öff. Unternehmungen	11'920.00		11'920.00		11'920.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand					103'009.23	
389 Einlagen in das Eigenkapital					103'009.23	
3896.00 Einlage Wertschwankungsreserve VVM FV					103'009.23	
39 Interne Verrechnungen	2'671'960.00		2'635'760.00		2'429'777.68	
390 Interne Verrechnungen Material- und Warenbezüge	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3900.00 Int. Verr. Material- und Warenbezüge	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'628'290.00		2'592'090.00		2'386'107.68	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'628'290.00		2'592'090.00		2'386'107.68	
3910.00 Int.Verrechnung von Dienstleistungen	170'200.00		170'200.00		170'200.00	
3910.01 Interne Verrechnung Löhne	12'440.00		12'440.00		12'036.25	
3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten	1'172'800.00		1'156'310.00		973'449.15	
3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt	729'980.00		721'310.00		767'697.40	
3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	336'200.00		331'550.00		261'268.78	

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	180'970.00		174'580.00	175'756.10	
3910.07	Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.	25'700.00		25'700.00	25'700.00	
392	Interne Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'670.00		35'670.00	35'670.00	
3920	Interne Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'670.00		35'670.00	35'670.00	
3920.00	Int. Verrechnungen Miete	35'670.00		35'670.00	35'670.00	
4	ERTRAG		55'710'170.00		48'754'655.00	56'831'881.73
40	Fiskalertrag		21'599'000.00		21'197'000.00	26'925'391.55
400	Direkte Steuern natürliche Personen		20'515'000.00		20'265'000.00	20'758'170.90
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		18'195'000.00		17'995'000.00	18'350'247.30
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr	16'900'000.00		16'700'000.00	17'237'172.05	
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre	1'260'000.00		1'260'000.00	1'081'046.40	
4000.20	Nachsteuern und Bussen	40'000.00		40'000.00	34'454.25	
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen	-5'000.00		-5'000.00	-2'425.40	
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'540'000.00		1'540'000.00	1'625'121.35
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr	1'420'000.00		1'420'000.00	1'521'313.15	
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre	120'000.00		120'000.00	103'808.20	
4002	Quellensteuern natürliche Personen		780'000.00		730'000.00	782'802.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	780'000.00		730'000.00	782'802.25	
401	Direkte Steuern juristische Personen		700'000.00		600'000.00	883'519.25
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		700'000.00		600'000.00	883'519.25
4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen	700'000.00		600'000.00	883'519.25	
402	Übrige Direkte Steuern		350'000.00		300'000.00	5'249'621.40

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022 Vermögensgewinnsteuern		250'000.00		200'000.00		4'956'308.50
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		250'000.00		200'000.00		369'246.50
4022.01 Mehrwertabgeltung						4'587'062.00
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		100'000.00		293'312.90
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		100'000.00		293'312.90
403 Besitz- und Aufwandsteuern		34'000.00		32'000.00		34'080.00
4033 Hundesteuern		34'000.00		32'000.00		34'080.00
4033.00 Hundesteuern		34'000.00		32'000.00		34'080.00
41 Regalien und Konzession		496'500.00		478'000.00		532'447.65
412 Konzessionen		496'500.00		478'000.00		532'447.65
4120 Konzessionen		496'500.00		478'000.00		532'447.65
4120.00 Konzessionen		496'500.00		478'000.00		532'447.65
42 Entgelte		19'558'710.00		13'659'910.00		14'127'142.53
420 Ersatzabgaben		245'000.00		240'000.00		245'973.70
4200 Ersatzabgaben		245'000.00		240'000.00		245'973.70
4200.00 Ersatzabgaben		245'000.00		240'000.00		245'973.70
421 Gebühren für Amtshandlungen		485'000.00		384'000.00		396'788.35
4210 Gebühren für Amtshandlungen		485'000.00		384'000.00		396'788.35
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		63'500.00		57'500.00		75'894.10
4210.01 Gebühren Einwohnerkontrolle		110'000.00		115'000.00		108'201.80
4210.02 Baubewilligungsgebühren		200'000.00		100'000.00		75'199.15

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.03	Gebühren Einbürgerungen	40'000.00		40'000.00		68'515.05
4210.04	Bezugsentschädigungen	71'500.00		71'500.00		68'978.25
423	Schul- und Kursgelder	288'000.00		308'000.00		267'889.65
4231	Kursgelder	288'000.00		308'000.00		267'889.65
4231.00	Elternbeiträge Aufgabenhilfe	18'000.00		18'000.00		17'367.00
4231.03	Elternbeiträge Musikunterricht	270'000.00		290'000.00		250'968.10
4231.05	Elternbeiträge div.					-445.45
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	15'834'960.00		10'024'960.00		9'885'283.21
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	15'834'960.00		10'024'960.00		9'885'283.21
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	535'560.00		497'060.00		468'255.71
4240.50	Wasserzinsen	1'072'400.00		1'077'400.00		1'107'072.85
4240.60	Benützungsgebühren	606'000.00		1'050'000.00		1'018'844.50
4240.70	Kehrichtabfuhrgebühren	305'000.00		275'000.00		333'717.45
4240.71	Grünabfuhrgebühren	180'000.00		170'000.00		180'816.25
4240.73	Grundgebühren Haushalte	210'000.00		205'000.00		209'165.15
4240.80	Energieverkauf	8'000'000.00		2'491'000.00		2'190'263.45
4240.81	Netznutzungserlöse	3'382'000.00		2'900'600.00		2'863'491.30
4240.82	Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie	909'000.00		871'000.00		984'346.80
4240.84	Konzessionsgebühren EWG	446'500.00		428'000.00		483'611.75
4240.87	Wirkungsverlust Netz	188'500.00		59'900.00		45'698.00
425	Erlös aus Verkäufen	49'500.00		37'000.00		26'615.70
4250	Verkäufe	49'500.00		37'000.00		26'615.70
4250.00	Verkäufe	3'500.00		5'500.00		1'513.55
4250.01	Verkäufe Nadelholz (alle Sortimente)	41'000.00		26'000.00		1'088.15
4250.02	Verkäufe Laubholz (alle Sortimente)					818.65
4250.05	Verkäufe Brennholz					3'460.25
4250.06	Verkäufe Schnitzelholz	5'000.00		5'500.00		15'300.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.50 Verkäufe (WV)						4'435.10
426 Rückerstattungen		2'370'750.00		2'274'950.00		2'722'757.17
4260 Rückerstattungen Dritter		2'370'750.00		2'274'950.00		2'722'757.17
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'623'550.00		1'575'950.00		1'902'716.72
4260.01 Rückerstattungen Mahn-/Betreibungskosten		52'000.00		52'000.00		51'674.05
4260.02 Alimentenrückerstattungen		50'000.00		50'000.00		140'537.70
4260.03 Alimentenrückerstattungen (Inkasso)		65'000.00		70'000.00		57'938.60
4260.06 Rückerstattungen Familienzulagen		87'600.00		103'800.00		102'800.00
4260.10 Elternbeiträge innerkantonal		71'200.00		67'000.00		61'840.00
4260.11 Elternbeiträge Lagerkosten/Exkursionen		1'700.00		4'200.00		
4260.12 Elternbeiträge Skilager Primar		10'000.00		10'000.00		
4260.13 Elternbeiträge Skilager Oberstufe		24'000.00		24'000.00		
4260.13 Beiträge Mehrwertabgeltung, Bevorschussung		60'000.00				
4260.50 Rückerstattungen (WV)		21'700.00		21'500.00		40'912.95
4260.51 Erlös Arbeiten für Dritte (WV)		40'000.00		40'000.00		53'694.15
4260.52 Erlös Arbeiten für Gemeinde (WV)		1'500.00		1'500.00		576.00
4260.60 Rückerstattungen (AW)		110'000.00		110'000.00		112'402.00
4260.70 Rückerstattungen Altpapier, Altglas		31'500.00		24'000.00		37'057.70
4260.80 Rückerstattungen (EW)		1'000.00		1'000.00		2'670.20
4260.81 Erlös Arbeiten für Dritte (EW)		90'000.00		90'000.00		103'361.85
4260.82 Erlös Arbeiten für Gemeinde (EW)		30'000.00		30'000.00		54'575.25
427 Bussen		285'500.00		391'000.00		581'834.75
4270 Bussen		285'500.00		391'000.00		581'834.75
4270.00 Bussen		65'500.00		171'000.00		434'965.90
4270.01 Verkehrsbussen		140'000.00		160'000.00		104'938.85
4270.02 Parkbussen		80'000.00		60'000.00		41'930.00
44 Finanzertrag		633'060.00		581'550.00		694'305.30

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440 Zinsertrag		60'500.00		52'400.00		45'376.47
4400 Zinsen flüssige Mittel		2'000.00				341.02
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		2'000.00				341.02
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		41'000.00		46'500.00		37'340.90
4401.00 Verzugszinsen, Zinsen Kontokorrente		41'000.00		46'500.00		37'340.90
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		17'500.00		5'900.00		7'694.55
4409.01 Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		17'500.00		5'900.00		7'694.55
442 Beteiligungsertrag FV		1'000.00		1'000.00		1'100.00
4420 Dividenden		1'000.00		1'000.00		1'100.00
4420.00 Dividenden		1'000.00		1'000.00		1'100.00
443 Liegenschaftenertrag FV		111'060.00		111'850.00		107'657.00
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		95'560.00		96'850.00		95'287.15
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		95'560.00		96'850.00		95'287.15
4432 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		2'000.00		2'000.00		400.00
4432.00 Benützungsgebühren Liegenschaften FV		2'000.00		2'000.00		400.00
4439 Übriger Liegenschaftsertrag FV		13'500.00		13'000.00		11'969.85
4439.00 Übriger Liegenschaftsertrag FV		13'500.00		13'000.00		11'969.85
444 Wertberichtigungen Anlagen FV		105'000.00		75'000.00		178'009.23
4440 Marktwertanpassungen Wertschriften		105'000.00		75'000.00		178'009.23
4440.00 Wertberichtigungen Anlagen FV		105'000.00		75'000.00		178'009.23
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		100.00		100.00		18'095.05

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450 Erträge aus Darlehen VV		100.00		100.00		18'095.05
4450.00 Erträge aus Darlehen VV		100.00		100.00		18'095.05
447 Liegenschaftenertrag VV		349'400.00		336'200.00		344'067.55
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		293'300.00		292'100.00		318'009.30
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		293'300.00		292'100.00		318'009.30
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		56'100.00		44'100.00		26'058.25
4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		56'100.00		44'100.00		26'058.25
448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		6'000.00		5'000.00		
4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'000.00		5'000.00		
4480.00 Mietzins von gemieteten Liegenschaften		6'000.00		5'000.00		
45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		40'000.00		125'000.00		25'212.85
451 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen EK		40'000.00		125'000.00		25'212.85
4511 Entnahmen aus Fonds EK		40'000.00		125'000.00		25'212.85
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		40'000.00		125'000.00		25'212.85
46 Transferertrag		10'710'940.00		10'077'435.00		12'097'604.17
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		8'841'050.00		8'147'175.00		9'915'875.18
4610 Entschädigungen vom Bund		601'250.00		310'500.00		1'387'638.50
4610.00 Entschädigungen vom Bund		601'250.00		310'500.00		1'387'638.50
4611 Entschädigungen vom Kanton		4'021'900.00		3'814'990.00		4'506'398.43
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		95'800.00		93'290.00		827'305.60

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Beiträge Basispauschale	3'471'100.00		3'231'700.00		3'288'833.43
4611.02	Beiträge Transportpauschale	260'000.00		275'000.00		253'606.15
4611.05	Entschädigung Kanton Instandhaltung	115'000.00		107'000.00		106'753.25
4611.06	Entschädigung Kanton Projekte	80'000.00		108'000.00		29'900.00
4612	Entschädig. von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	4'217'900.00		4'021'685.00		4'021'838.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden	1'629'430.00		1'453'650.00		1'466'310.90
4612.01	Interne Verrechnungen Löhne mit SF	177'850.00		153'000.00		174'007.10
4612.02	Interne Verrechnungen Soziallasten SF	160'270.00		155'280.00		128'470.00
4612.03	Hydrantenentschädigung	86'400.00		86'400.00		86'130.00
4612.04	Verwaltungsentschädigungen	458'500.00		552'350.00		509'114.60
4612.05	Betriebskosten auswärtige Schüler	947'800.00		863'485.00		867'849.50
4612.06	Anlagekosten auswärtige Schüler	635'580.00		668'300.00		687'594.00
4612.07	Entschädigungen von Kirchgemeinden	21'600.00		21'600.00		21'600.00
4612.10	Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV	19'000.00		16'330.00		32'122.15
4612.12	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV	51'470.00		51'290.00		48'640.00
4612.20	Ablieferung Energiefonds von SF	30'000.00				
462	Finanz- und Lastenausgleich	1'127'000.00		1'188'500.00		1'317'900.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	1'127'000.00		1'188'500.00		1'317'900.00
4621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde	922'000.00		1'011'000.00		1'140'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung	205'000.00		177'500.00		177'900.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	164'160.00		174'810.00		321'191.89
4630	Beiträge vom Bund	6'500.00		6'500.00		25'911.95
4630.00	Beiträge vom Bund	6'500.00		6'500.00		25'911.95
4631	Beiträge vom Kanton	74'200.00		69'600.00		179'860.04
4631.00	Beiträge vom Kanton	64'200.00		59'600.00		110'551.04
4631.01	Beitrag aus Pooling Sozialhilfe	10'000.00		10'000.00		69'309.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		83'460.00		98'710.00		115'419.90
4632.00	Beiträge von Gemeinden		39'160.00		61'010.00		43'909.00
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		44'300.00		37'700.00		71'510.90
466	Aufl. pss. Investitionsbeiträge		576'230.00		562'950.00		540'461.95
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		576'230.00		562'950.00		540'461.95
4660.71	Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Private SF		576'230.00		562'950.00		540'461.95
469	Übriger Transferertrag		2'500.00		4'000.00		2'175.15
4699	Rückverteilungen		2'500.00		4'000.00		2'175.15
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'500.00		4'000.00		2'175.15
49	Interne Verrechnungen		2'671'960.00		2'635'760.00		2'429'777.68
490	Interne Verrechn. von Material- und Warenbezügen		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4900	Interne Verrechn. von Material- und Warenbezügen		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4900.00	Int. Verr. Material- und Warenbezüge		8'000.00		8'000.00		8'000.00
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'628'290.00		2'592'090.00		2'386'107.68
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'628'290.00		2'592'090.00		2'386'107.68
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		170'200.00		170'200.00		170'200.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		12'440.00		12'440.00		12'036.25
4910.02	Int. Verrechnung Soziallasten		1'172'800.00		1'156'310.00		973'449.15
4910.03	Interne Verrechnungen Bauamt		729'980.00		721'310.00		767'697.40
4910.04	Int. Verrechnungen Basis-DL EDV		336'200.00		331'550.00		261'268.78
4910.05	Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV		180'970.00		174'580.00		175'756.10
4910.07	Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.		25'700.00		25'700.00		25'700.00
492	Int. Verrechn. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		35'670.00		35'670.00		35'670.00

Erfolgsrechnung Budget 2023

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920	Int. Verrechn. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		35'670.00		35'670.00		35'670.00
4920.00	Int. Verrechnungen Miete		35'670.00		35'670.00		35'670.00
9	ABSCHLUSSKONTEN	354'630.00	3'033'480.00	193'420.00	1'210'680.00	3'322'279.22	339'976.33
90	Abschluss Erfolgsrechnung	354'630.00	3'033'480.00	193'420.00	1'210'680.00	3'322'279.22	339'976.33
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		1'418'000.00		467'000.00	2'454'059.42	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'454'059.42	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'454'059.42	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'418'000.00		467'000.00		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'418'000.00		467'000.00		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	354'630.00	1'615'480.00	193'420.00	743'680.00	868'219.80	339'976.33
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	354'630.00		193'420.00		868'219.80	
9010.00	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	354'630.00		178'220.00		850'252.40	
9010.02	Einlage Instandhaltungsfonds HPS			15'200.00		17'967.40	
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		1'615'480.00		743'680.00		339'976.33
9011.00	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		1'594'480.00		743'680.00		339'976.33
9011.02	Entnahme Instandhaltungsfonds HPS		21'000.00				

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	TOTAL	9'955'300.00	9'955'300.00	8'302'800.00	8'302'800.00	7'218'490.50	7'218'490.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis					134'763.60	134'763.60
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	65'600.00	65'600.00			44'837.70	27'615.60 17'222.10
2	BILDUNG Nettoergebnis	597'000.00	597'000.00	2'153'300.00	2'153'300.00	2'614'081.55	13'105.55 2'600'976.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	1'415'000.00	50'000.00 1'365'000.00	800'000.00	800'000.00		
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis						1'637'000.00 1'637'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	2'725'500.00	2'725'500.00	1'285'000.00	1'285'000.00	998'462.70	998'462.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	3'536'200.00	302'000.00 3'234'200.00	2'356'500.00	460'000.00 1'896'500.00	912'906.90	366'082.80 546'824.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	1'200'000.00	64'000.00 1'136'000.00	1'198'000.00	50'000.00 1'148'000.00	397'010.15	72'623.95 324'386.20
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	416'000.00 9'123'300.00	9'539'300.00	510'000.00 7'282'800.00	7'792'800.00	2'116'427.90 2'985'634.70	5'102'062.60

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
00 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis					134'763.60	134'763.60
02 Allgemeine Dienste Nettoergebnis					134'763.60	134'763.60
029 Verwaltungsliegenschaften, übriges					134'763.60	
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges					134'763.60	
0290.5040.08 Gemeindehaus, Sanierung Dach Budgetkredit 2021					134'763.60	
1 ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	65'600.00	65'600.00			44'837.70	27'615.60 17'222.10
15 Feuerwehr Nettoergebnis	65'600.00	65'600.00			44'837.70	27'615.60 17'222.10
150 Feuerwehr	65'600.00				44'837.70	27'615.60
1500 Feuerwehr (allgemein)	65'600.00				44'837.70	27'615.60
1500.5060.01 Einsatzleiterfahrzeug; Gemeindebeitrag Nachtragskredit 2021 31.12.2021					44'837.70	
1500.5060.05 Ersatz Materialtransportfahrzeug Budgetkredit 2023	65'600.00					
1500.6310.02 Einsatzleiterfahrzeug; AGV-Subvention						27'615.60
2 BILDUNG Nettoergebnis	597'000.00	597'000.00	2'153'300.00	2'153'300.00	2'614'081.55	13'105.55 2'600'976.00
21 Obligatorische Schule Nettoergebnis	597'000.00	597'000.00	1'228'300.00	1'228'300.00	2'614'081.55	13'105.55 2'600'976.00
217 Schulliegenschaften	216'000.00		1'098'300.00		2'080'557.75	13'105.55

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2172 Schulanlage Dohlenzelg	135'000.00		1'000'000.00		664'582.90	
2172.5040.06 SRP; Projektierung SH Dohlenzelg Einwohnerrat 21.10.2020	135'000.00		1'000'000.00		664'582.90	
2173 Bezirksschulhaus			98'300.00		1'415'974.85	13'105.55
2173.5040.05 Bezirksschule; Lifteinbau Bibliothek Budgetkredit 2021					242'896.20	
2173.5040.07 Umnutzung Lernschwimmbecken Einwohnerrat 22.01.2020 23.03.2022					1'173'078.65	
2173.5040.08 Bez; Umnutzung Küche zu Natur und Technik Budgetkredit 2022			98'300.00			
2173.6360.00 Investitionsbeiträge privaten Organisation o. Erwerbzw.						13'105.55
2175 Schulanlage Rütönen	81'000.00					
2175.5040.01 SH Rütönen, Ersatz Türen Budgetkredit 2023	81'000.00					
219 Obligatorische Schule, n.a.g.	381'000.00		130'000.00		533'523.80	
2191 Schulverwaltung	381'000.00		130'000.00		533'523.80	
2191.5060.02 Anschaffungen Informatikkonzept Einwohnerrat 22.01.2020			130'000.00		533'523.80	
2191.5060.03 Schulmobiliar, Anschaffungen 2023 Budgetkredit 2023	120'000.00					
2191.5060.00 Schulinformatik, Anschaffungen 2023 Budgetkredit 2023	261'000.00					
22 Sonderschulen			925'000.00			
Nettoergebnis				925'000.00		
220 Sonderschulen			925'000.00			
2201 Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]			925'000.00			

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2201.5040.00 Flachdachsanie rung HPS Einwohnerrat 27.10.2021			925'000.00			
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'415'000.00	50'000.00	800'000.00			
Nettoergebnis		1'365'000.00		800'000.00		
34 Sport und Freizeit	1'415'000.00	50'000.00	800'000.00			
Nettoergebnis		1'365'000.00		800'000.00		
341 Sport	1'415'000.00	50'000.00	800'000.00			
3411 Freibad Heumatten	1'415'000.00	50'000.00	800'000.00			
3411.5040.04 Freibad; Sanierung 1. Etappe (Nichtschwimmer) Einwohnerrat 27.10.2021	1'415'000.00		800'000.00			
3411.6310.00 Beiträge Kant. Sportlos Fond Annahme, Zusicherung noch offen		50'000.00				
4 GESUNDHEIT						1'637'000.00
Nettoergebnis					1'637'000.00	
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime						1'637'000.00
Nettoergebnis					1'637'000.00	
412 Alters-, Kranken und Pflegeheime						1'637'000.00
4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime						1'637'000.00
4120.6440.01 Rückzahlung Darlehen Sanavita AG						1'637'000.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'725'500.00		1'285'000.00		998'462.70	
Nettoergebnis		2'725'500.00		1'285'000.00	998'462.70	
61 Strassenverkehr	2'725'500.00		1'285'000.00		998'462.70	
Nettoergebnis		2'725'500.00		1'285'000.00	998'462.70	

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
613	Kantonsstrassen	813'000.00		300'000.00		267'000.00	
6130	Kantonsstrassen	813'000.00		300'000.00		267'000.00	
6130.5610.08	Verkehrsmanagement Brugg Dekretsbeitrag	283'000.00					
6130.5610.10	S/W-Umfahrung; K128 Südast Dekretsbeitrag / CHF 400'000			50'000.00		161'000.00	
6130.5610.11	S/W-Umfahrung; K401 neu Dekretsbeitrag / CHF 400'000			50'000.00		99'000.00	
6130.5610.12	Umbau Bushaltestellen (BehiG) Dekretsbeitrag / CHF 624'000	530'000.00		200'000.00		7'000.00	
615	Gemeindestrassen	1'912'500.00		985'000.00		731'462.70	
6150	Gemeindestrassen	1'912'500.00		985'000.00		731'462.70	
6150.5010.31	Sanierung Dorfstrasse, Anteil Strasse, Teil 3 und 4 Einwohnerrat 20.06.2018					396'682.25	
6150.5010.32	Erneuerung Reutenenstrasse (Anteil Strasse) Einwohnerrat 24.10.2018					29'187.20	
6150.5010.34	Sanierung Pappel- und Tulpenweg, Strasse Einwohnerrat 21.01.2021			235'000.00		178'987.70	
6150.5010.35	Erneuerung Klosterzelgstrasse, Strasse Einwohnerrat 23.03.2022	300'000.00					
6150.5010.53	Projektierung Erneuerung Reussbrücke Einwohnerrat 22.01.2020					109'638.85	
6150.5040.01	Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EWG Einwohnerrat 21.10.2020	18'500.00		50'000.00		16'966.70	
6150.5060.02	Bauamt; Ersatz Kubota Budgetkredit 2023	94'000.00					
6150.5620.00	Beitrag Erneuerung Reussbrücke, Anteil Windisch (brutto) Einwohnerrat 27.10.2021	1'500'000.00		700'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'536'200.00	302'000.00	2'356'500.00	460'000.00	912'906.90	366'082.80
	Nettoergebnis		3'234'200.00		1'896'500.00		546'824.10
71	Wasserwerk	854'200.00	100'000.00	905'000.00	150'000.00	249'874.75	127'077.00

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoergebnis		754'200.00		755'000.00		122'797.75
710 Wasserwerk	854'200.00	100'000.00	905'000.00	150'000.00	249'874.75	127'077.00
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	854'200.00	100'000.00	905'000.00	150'000.00	249'874.75	127'077.00
7101.5030.31 Sanierung Dorfstrasse, Anteil Wasser Einwohnerrat 20.06.2018					80'916.30	
7101.5030.32 Erneuerung Reutenenstrasse (Wasser) Einwohnerrat 24.10.2018					24'089.30	
7101.5030.34 Erneuerung Pappel- und Tulpenweg, Wasser Einwohnerrat 21.01.2021			350'000.00		62'247.95	
7101.5030.35 Erneuerung Klosterzelgstrasse, Wasser Einwohnerrat 23.03.2022	337'200.00					
7101.5030.61 Massnahmen genereller Wasserversorgungsplan 2021-2024 Einwohnerrat 21.10.2020	500'000.00		500'000.00		65'117.15	
7101.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil WW Einwohnerrat 21.01.2020	17'000.00		55'000.00		17'504.05	
7101.6370.00 Wasseranschlussgebühren		100'000.00		150'000.00		127'077.00
72 Abwasserbeseitigung	2'476'000.00	100'000.00	1'120'500.00	150'000.00	522'451.35	221'179.00
Nettoergebnis		2'376'000.00		970'500.00		301'272.35
720 Abwasserbeseitigung	2'476'000.00	100'000.00	1'120'500.00	150'000.00	522'451.35	221'179.00
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'476'000.00	100'000.00	1'120'500.00	150'000.00	522'451.35	221'179.00
7201.5030.31 Sanierung Dorfstrasse, Anteil Abwasser Einwohnerrat 20.06.2018					40'529.60	
7201.5030.32 Erneuerung Reutenenstrasse (Abwasser) Einwohnerrat 24.10.2018					69'256.80	
7201.5030.34 Erneuerung Pappel- und Tulpenweg, Abwasser Einwohnerrat 21.01.2021			464'000.00		82'997.35	
7201.5030.35 Erneuerung Klosterzelgstrasse, Abwasser Einwohnerrat 23.03.2022	783'500.00					
7201.5030.54 GEP; zweite Generation Einwohnerrat 21.10.2020	150'000.00		150'000.00		5'287.15	

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.55 San. Sonderbauwerke Abwasser Einwohnerrat 23.03.2022	1'040'000.00					
7201.5030.61 Massnahmen genereller Entwässerungsplan 2021-2024 Einwohnerrat 21.10.2020	500'000.00		500'000.00		322'630.05	
7201.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil AW Einwohnerrat 21.10.2020	2'500.00		6'500.00		1'750.40	
7201.6370.00 Abwasseranschlussgebühren		100'000.00		150'000.00		221'179.00
73 Abfallwirtschaft Nettoergebnis	4'000.00	4'000.00	11'000.00	11'000.00	3'500.75	3'500.75
730 Abfallwirtschaft	4'000.00		11'000.00		3'500.75	
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	4'000.00		11'000.00		3'500.75	
7301.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil Abfall Einwohnerrat 21.10.2020	4'000.00		11'000.00		3'500.75	
77 Übriger Umweltschutz Nettoergebnis			120'000.00	120'000.00	101'756.85	101'756.85
771 Friedhof und Bestattung			120'000.00		101'756.85	
7710 Friedhof und Bestattung					101'756.85	
7710.5030.04 Friedhof; Erstellung Urnenplattengrab Budgetkredit 2021					101'756.85	
79 Raumordnung Nettoergebnis	202'000.00	102'000.00	200'000.00	160'000.00	35'323.20	17'826.80
		100'000.00		40'000.00		17'496.40
790 Raumordnung	202'000.00	102'000.00	200'000.00	160'000.00	35'323.20	17'826.80
7900 Raumordnung	202'000.00	102'000.00	200'000.00	160'000.00	35'323.20	17'826.80
7900.5290.04 Gesamtrevision Nutzungsplanung; BNO Einwohnerrat 22.10.14					13'039.85	

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900.5290.07 Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch Phase 2a, brutto Einwohnerrat 23.06.2021	127'000.00		200'000.00		22'283.35	
7900.5290.08 Gestaltungsplan Dohlenzelgstrasse Einwohnerrat 25.10.2022	75'000.00					
7900.6320.00 Beiträge Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch Einwohnerrat 23.06.2021		102'000.00		160'000.00		17'826.80
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'200'000.00	64'000.00	1'198'000.00	50'000.00	397'010.15	72'623.95
Nettoergebnis		1'136'000.00		1'148'000.00		324'386.20
87 Brennstoffe und Energie	1'200'000.00	64'000.00	1'198'000.00	50'000.00	397'010.15	72'623.95
Nettoergebnis		1'136'000.00		1'148'000.00		324'386.20
871 Elektrizität	1'200'000.00	64'000.00	1'198'000.00	50'000.00	397'010.15	72'623.95
8710 Elektrizität (allgemein)					3'809.60	
8710.5450.00 Darlehen e-sy AG Einwohnerrat 19.06.2019					3'809.60	
8711 Elektrizitätswerk [Gemeindebetrieb]	1'120'000.00	50'000.00	1'098'000.00	50'000.00	349'255.45	29'600.00
8711.5030.25 Netzausbau MS- und NS-Netze Budgetkredit					232'724.70	
8711.5030.32 Erneuerung Reutenenstrasse (EW) Einwohnerrat 24.10.2018					30'111.60	
8711.5030.34 Erneuerung Pappel- und Tulpenweg, Strom Einwohnerrat 21.01.2021	50'000.00		237'000.00		54'911.85	
8711.5030.35 Erneuerung Klosterzelgstrasse, Strom Einwohnerrat 23.03.2022	200'000.00					
8711.5030.51 Projektierung LWL-Netz Budgetkredit 27.10.2021	40'000.00		60'000.00			
8711.5030.61 Rahmenkredit Unterhalt MS- und NS Netze, 2022-2024 Einwohnerrat 27.10.2021	500'000.00		500'000.00			
8711.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EW Einwohnerrat 21.10.2020	30'000.00		101'000.00		31'507.30	
8711.5060.00 Anschaffungen Smart Meter Einwohnerrat 27.10.2021	300'000.00		200'000.00			

Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8711.6370.00 Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		29'600.00
8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel/übriges	80'000.00	14'000.00	100'000.00		43'945.10	43'023.95
8712.5060.00 Photovoltaik-Anlage SH Chapf Einwohnerrat 19.06.2019					43'945.10	
8712.5060.01 Photovoltaik-Anlage SH HPS Einwohnerrat 27.10.2021	80'000.00		100'000.00			
8712.6300.00 Beiträge PV Anlage		14'000.00				43'023.95
9 FINANZEN UND STEUERN	416'000.00	9'539'300.00	510'000.00	7'792'800.00	2'116'427.90	5'102'062.60
Nettoergebnis	9'123'300.00		7'282'800.00		2'985'634.70	
99 Nicht aufgeteilte Posten	416'000.00	9'539'300.00	510'000.00	7'792'800.00	2'116'427.90	5'102'062.60
Nettoergebnis	9'123'300.00		7'282'800.00		2'985'634.70	
999 Abschluss	416'000.00	9'539'300.00	510'000.00	7'792'800.00	2'116'427.90	5'102'062.60
9990 Abschluss	416'000.00	9'539'300.00	510'000.00	7'792'800.00	2'116'427.90	5'102'062.60
9990.5900.00 Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	152'000.00		160'000.00		1'695'547.95	
9990.5900.01 Passivierte Einnahmen Wasserwerk	100'000.00		150'000.00		127'077.00	
9990.5900.02 Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	100'000.00		150'000.00		221'179.00	
9990.5900.04 Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	64'000.00		50'000.00		72'623.95	
9990.6900.00 Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		5'005'100.00		3'633'300.00		3'933'035.20
9990.6900.01 Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		854'200.00		905'000.00		249'874.75
9990.6900.02 Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		2'476'000.00		1'120'500.00		522'451.35
9990.6900.03 Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		4'000.00		11'000.00		3'500.75
9990.6900.04 Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		1'200'000.00		1'198'000.00		393'200.55
9990.6900.05 Aktivierte Ausgaben HPS				925'000.00		

Investitionsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
TOTAL	9'955'300.00	9'955'300.00	8'302'800.00	8'302'800.00	7'218'490.50	7'218'490.50
5 INVESTITIONSAUSGABEN	9'955'300.00		8'302'800.00		7'218'490.50	
50 Sachanlagen	7'024'300.00		6'592'800.00		4'795'929.80	
52 Immaterielle Anlagen	202'000.00		200'000.00		35'323.20	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien					3'809.60	
56 Investitionsbeiträge	2'313'000.00		1'000'000.00		267'000.00	
59 Übertrag an Bilanz	416'000.00		510'000.00		2'116'427.90	
6 INVESTITIONSEINNAHMEN		9'955'300.00		8'302'800.00		7'218'490.50
63 Investitionsbeiträge		416'000.00		510'000.00		479'427.90
64 Rückzahlung von Darlehen						1'637'000.00
69 Übertrag an Bilanz		9'539'300.00		7'792'800.00		5'102'062.60

Investitionsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
TOTAL	9'955'300.00	9'955'300.00	8'302'800.00	8'302'800.00	7'218'490.50	7'218'490.50
INVESTITIONSAUSGABEN	9'955'300.00		8'302'800.00		7'218'490.50	
50 Sachanlagen	7'024'300.00		6'592'800.00		4'795'929.80	
501 Strassen/Verkehrswege					714'496.00	
5010 Strassen/Verkehrswege					714'496.00	
5010.00 Strassen / Verkehrswege					714'496.00	
503 Tiefbauten	4'400'700.00		2'996'000.00		1'172'576.65	
5030 Tiefbauten	4'400'700.00		2'996'000.00		1'172'576.65	
5030.00 Tiefbauten	300'000.00		235'000.00		101'756.85	
5030.50 Tiefbauten (Wasser)	837'200.00		850'000.00		232'370.70	
5030.60 Tiefbauten (Abwasser)	2'473'500.00		1'114'000.00		520'700.95	
5030.80 Tiefbauten (EW)	790'000.00		797'000.00		317'748.15	
504 Hochbauten	1'703'000.00		3'166'800.00		2'286'550.55	
5040 Hochbauten	1'703'000.00		3'166'800.00		2'286'550.55	
5040.00 Hochbauten	1'649'500.00		2'993'300.00		2'232'288.05	
5040.50 Hochbauten (Wasser)	17'000.00		55'000.00		17'504.05	
5040.60 Hochbauten (Abwasser)	2'500.00		6'500.00		1'750.40	
5040.70 Hochbauten (Abfall)	4'000.00		11'000.00		3'500.75	
5040.80 Hochbauten (EW)	30'000.00		101'000.00		31'507.30	

Investitionsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
506 Mobilien	920'600.00		430'000.00		622'306.60	
5060 Mobilien	920'600.00		430'000.00		622'306.60	
5060.00 Mobilien	540'600.00		130'000.00		578'361.50	
5060.80 Mobilien (EW)	380'000.00		300'000.00		43'945.10	
52 Immaterielle Anlagen	202'000.00		200'000.00		35'323.20	
529 Übrige immaterielle Anlagen	202'000.00		200'000.00		35'323.20	
5290 Übrige immaterielle Anlagen	202'000.00		200'000.00		35'323.20	
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	202'000.00		200'000.00		35'323.20	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien					3'809.60	
555 Beteiligungen an privaten Unternehmungen					3'809.60	
5550 Beteiligungen an privaten Unternehmungen					3'809.60	
5450.00 Darlehen an private Unternehmungen					3'809.60	
56 Investitionsbeiträge	2'313'000.00		1'000'000.00		267'000.00	
561 Investitionsbeiträge an den Kanton	813'000.00		300'000.00		267'000.00	
5610 Investitionsbeiträge an den Kanton	813'000.00		300'000.00		267'000.00	
5610.00 Investitionsbeiträge an den Kanton	813'000.00		300'000.00		267'000.00	
562 Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Gemeindeverb.	1'500'000.00		700'000.00			

Investitionsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620 Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Gemeindeverb.	1'500'000.00		700'000.00			
5620.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden	1'500'000.00		700'000.00			
59 Übertrag an Bilanz	416'000.00		510'000.00		2'116'427.90	
590 Passivierungen	416'000.00		510'000.00		2'116'427.90	
5900 Passivierte Einnahmen	416'000.00		510'000.00		2'116'427.90	
5900.00 Passivierte Einnahmen allg. Haushalt	152'000.00		160'000.00		1'695'547.95	
5900.01 Passivierte Einnahmen Wasserwerk	100'000.00		150'000.00		127'077.00	
5900.02 Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	100'000.00		150'000.00		221'179.00	
5900.04 Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	64'000.00		50'000.00		72'623.95	
		9'955'300.00		8'302'800.00		7'218'490.50
63 Investitionsbeiträge		416'000.00		510'000.00		479'427.90
630 Investitionsbeiträge vom Bund		14'000.00				43'023.95
6300 Investitionsbeiträge vom Bund		14'000.00				43'023.95
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund		14'000.00				43'023.95
631 Investitionsbeiträge vom Kanton		50'000.00				27'615.60
6310 Investitionsbeiträge vom Kanton		50'000.00				27'615.60
6310.00 Investitionsbeiträge vom Kanton		50'000.00				27'615.60

Investitionsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
632 Investitionsbeitr. v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden		102'000.00		160'000.00		17'826.80
6320 Investitionsbeiträge von Gemeinden u. Gemeindeverbänden		102'000.00		160'000.00		17'826.80
6320.00 Investitionsbeitr. v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden		102'000.00		160'000.00		17'826.80
636 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter						13'105.55
6360 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter						13'105.55
6360.00 Investitionsbeiträge privaten Organ. o. Erwerb						13'105.55
637 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		250'000.00		350'000.00		377'856.00
6370 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		250'000.00		350'000.00		377'856.00
6370.50 Investitionsbeiträge von Privaten (WV)		100'000.00		150'000.00		127'077.00
6370.60 Investitionsbeiträge von Privaten (AW)		100'000.00		150'000.00		221'179.00
6370.80 Investitionsbeiträge von Privaten (EW)		50'000.00		50'000.00		29'600.00
64 Rückzahlung von Darlehen						1'637'000.00
644 Rückzahlung Darlehen an öff. Unternehmungen						1'637'000.00
6440 Rückzahlung Darlehen an öff. Unternehmungen						1'637'000.00
6440.00 Rückzahlung Darlehen an öff. Unternehmungen						1'637'000.00
69 Übertrag an Bilanz		9'539'300.00		7'792'800.00		5'102'062.60
690 Aktivierungen		9'539'300.00		7'792'800.00		5'102'062.60

Investitionsrechnung Budget 2023

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900 Aktiviert Ausgaben		9'539'300.00		7'792'800.00		5'102'062.60
6900.00 Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt		5'005'100.00		3'633'300.00		3'933'035.20
6900.01 Aktiviert Ausgaben Wasserwerk		854'200.00		905'000.00		249'874.75
6900.02 Aktiviert Ausgaben Abwasserbeseitigung		2'476'000.00		1'120'500.00		522'451.35
6900.03 Aktiviert Ausgaben Abfallwirtschaft		4'000.00		11'000.00		3'500.75
6900.04 Aktiviert Ausgaben Elektrizitätswerk		1'200'000.00		1'198'000.00		393'200.55
6900.05 Aktiviert Ausgaben HPS				925'000.00		

Kreditkontrolle Budget 2023

Kreditkontrolle	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		verfügbarer Restkredit
				AUSGABEN	EINNAHMEN	
Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung (ohne Budgetkredite Investitionsrechnung)						
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	BILDUNG	4'282'000.00	4'080'000.00	135'000.00	0.00	150'000.00
2172	Schulanlage Dohlenzelg					
2172.5040.05	SRP; Initialisierungsprojekt Schulhausneubau SH Dohlenzelg Einwohnerrat 21.10.2020	150'000.00	0.00	0.00		150'000.00
2172.5040.06	SRP; Projektierung SH Dohlenzelg Einwohnerrat 21.10.2020	2'300'000.00	2'165'000.00	135'000.00		0.00
2173	Bezirksschulhaus					
2191	Volksschule, sonstiges					
2191.5060.02	Anschaffungen Informatikkonzept Einwohnerrat 22.01.2020 Zusatzkredit ER 23.06.2021	695'000.00 212'000.00	990'000.00	0.00		0.00
2201	HPS [Gemeindebetrieb]					
2201.5040.00	Flachdachsanieerung HPS Einwohnerrat 27.01.2021	925'000.00	925'000.00	0.00		0.00

Kreditkontrolle Budget 2023

Kreditkontrolle		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		verfügbarer Restkredit
					AUSGABEN	EINNAHMEN	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'815'000.00	400'000.00	0.00	1'415'000.00	0.00	0.00
3411	Freibad						
3411.5040.04	Freibad; Sanierung 1. Etappe (Nichtschwimmer) Einwohnerrat 27.10.2021	1'815'000.00	400'000.00		1'415'000.00		0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	6'039'500.00	1'448'000.00	0.00	2'631'500.00	0.00	1'847'000.00
6130	Kantonsstrassen						
6130.5610.08	Verkehrsmanagement Brugg Dekretsbeitrag	1'250'000.00	50'000.00		283'000.00		917'000.00
6130.5610.10	S/W-Umfahrung; K128 Südast Dekretsbeitrag / CHF 400'000	400'000.00	363'000.00		0.00		0.00
6130.5610.11	S/W-Umfahrung; K401 neu Dekretsbeitrag / CHF 400'000	400'000.00	317'000.00		0.00		0.00
6130.5610.12	Umbau Bushaltestellen (BehiG) Dekretsbeitrag / CHF 624'000 01.01.2021	624'000.00	94'000.00		530'000.00		0.00
6150	Gemeindestrassen						
6150.5010.32	Sanierung Pappel- und Tulpenweg; Anteil Strasse Einwohnerrat 21.01.2021	350'000.00	350'000.00		0.00		0.00
6150.5010.35	Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Strasse Einwohnerrat 23.03.2022	350'000.00	50'000.00		300'000.00		0.00
6150.5010.53	Projektierung Erneuerung Reussbrücke Einwohnerrat 22.01.2020	130'000.00	137'000.00		0.00		0.00
6150.5040.01	Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EWG Einwohnerrat 21.10.2020	85'500.00	67'000.00		18'500.00		0.00

Kreditkontrolle Budget 2023

Kreditkontrolle	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		verfügbarer Restkredit
				AUSGABEN	EINNAHMEN	
6150.5620.00 Beitrag Erneuerung Spinnereibrücke, Anteil Windisch (brutto) Einwohnerrat 27.10.2021	2'450'000.00	20'000.00		1'500'000.00		930'000.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'364'160.00	3'420'000.00	-138'000.00	3'461'200.00	-102'000.00	1'747'000.00
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
7101.5030.34 Erneuerung Pappel- und Tulpenweg; Anteil Wasser Einwohnerrat 21.01.2021	525'000.00	525'000.00		0.00		0.00
7101.5030.35 Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Wasser Einwohnerrat 23.03.2022	337'160.00	0.00		337'200.00		0.00
7101.5030.61 Massnahmen genereller Wasserversorgungsplan 2021-2024 Einwohnerrat 21.10.2020	2'000'000.00	665'000.00		500'000.00		835'000.00
7101.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil WW Einwohnerrat 21.01.2020	95'000.00	78'000.00		17'000.00		0.00

Kreditkontrolle Budget 2023

Kreditkontrolle	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		verfügbarer Restkredit
				AUSGABEN	EINNAHMEN	
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]						
7201.5030.33 Erschliessung Kanalisation Rütene Einwohnerrat 23.10.2019 Zusatzkredit CHF 65'000 Gemeinderat 23.10.2019	300'000.00	324'000.00		0.00		0.00
7201.5030.34 Erneuerung Pappel- und Tulpenweg; Anteil Abwasser Einwohnerrat 21.01.2021	695'000.00	695'000.00		0.00		0.00
7201.5030.35 Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Abwasser Einwohnerrat 23.03.2022	783'500.00	0.00		783'500.00		0.00
7201.5030.54 GEP; zweite Generation Einwohnerrat 21.10.2020	400'000.00	15'000.00		150'000.00		235'000.00
7201.5030.55 Sanierung Sonderbauwerke Abwasser Einwohnerrat 23.03.2022	1'140'000.00	100'000.00		1'040'000.00		0.00
7201.5030.61 Massnahmen genereller Entwässerungsplan 2021-2024 Einwohnerrat 21.10.2020	2'000'000.00	823'000.00		500'000.00		677'000.00
7201.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil AW Einwohnerrat 21.10.2020	9'500.00	7'000.00		2'500.00		0.00
7301 Abfallwirtschaft						
7301.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil Abfall Einwohnerrat 21.10.2020	19'000.00	15'000.00		4'000.00		0.00

Kreditkontrolle Budget 2023

Kreditkontrolle		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		verfügbarer Restkredit
					AUSGABEN	EINNAHMEN	
7900	Raumordnung						
7900.5290.07	Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch, Phase 2a (brutto) Einwohnerrat 23.06.2021	300'000.00	173'000.00		127'000.00		0.00
7900.6320.00	Beiträge Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch	-240'000.00		-138'000.00		-102'000.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'119'590.00	1'086'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	1'833'590.00
8710	Elektrizität						
8710.5450.00	Darlehen e-sy AG Einwohnerrat 19.06.2019	36'000.00	20'000.00		0.00		16'000.00

Kreditkontrolle Budget 2023

Kreditkontrolle	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		verfügbarer Restkredit
				AUSGABEN	EINNAHMEN	
8711 Elektrizitätswerk [Gemeindebetrieb]						
8711.5030.34 Erneuerung Pappel- und Tulpenweg; Anteil Strom Einwohnerrat 21.01.2021	355'000.00	305'000.00		50'000.00		0.00
8711.5030.34 Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Strom Einwohnerrat 23.03.2022	357'590.00	0.00		200'000.00		157'590.00
8711.5030.34 Projektierung LWL-Netz Einwohnerrat 27.10.2021	60'000.00	0.00		40'000.00		20'000.00
8711.5030.61 Rahmenkredit Unterhalt MS- und NS Netze 2022-2024 Einwohnerrat 27.10.2021	1'500'000.00	500'000.00		500'000.00		500'000.00
8711.5040.01 Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EW Einwohnerrat 21.10.2020	171'000.00	141'000.00		30'000.00		0.00
8711.5060.00 Anschaffungen Smart Meter Einwohnerrat 27.10.2021	1'540'000.00	100'000.00		300'000.00		1'140'000.00
8712 EW - Stromhandel und Übriges						
8712.5060.01 Photovoltaik-Anlage SH HPS Einwohnerrat 27.10.2021	100'000.00	20'000.00		80'000.00		0.00

Kreditkontrolle Budget 2023

Kreditkontrolle	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		verfügbarer Restkredit
				AUSGABEN	EINNAHMEN	
Verpflichtungskredite der Erfolgsrechnung						
3291	Campussaal					
3291.3634.00	Betriebsbeiträge Campussaal 2018 bis 2022 Einwohnerrat 15.03.2017	950'000.00	927'000.00	0.00		0.00
3291.3634.00	Betriebsbeiträge Campussaal 2023 bis 2027 Einwohnerrat 15.06.2022	950'000.00	0.00	190'000.00		0.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					
7690.3141.00	Altlastensanierung Fröschegräbe Einwohnerrat 23.10.2019 *	2'318'000.00	1'968'000.00	350'000.00		0.00
7690.4610.10	Bundesbeitrag *	-974'000.00			-974'000.00	0.00
7690.4611.00	Kantonsbeiträge *	-730'500.00			-735'000.00	0.00
7690.4612.00	Gemeindebeiträge (Ortsbürgergemeinde)	0.00			-25'000.00	0.00
	* Bildung Rückstellung Rechnung 2021 für Nettobetrag					