

Wohlen



INHALTSVERZEICHNIS

Seiten

Bericht und allgemeine Erläuterungen	2 - 13
Bemerkungen zu den einzelnen Konten	14 - 32
Kennzahlen, Erfolgsausweise	33 - 46
Erfolgsrechnung	
Zusammenzug	47
0 Allgemeine Verwaltung	48 - 52
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	52 - 56
2 Bildung	56 - 67
3 Kultur, Sport und Freizeit	67 - 70
4 Gesundheit	70 - 71
5 Soziale Sicherheit	71 - 74
6 Verkehr	74 - 76
7 Umwelt und Raumordnung	76 - 79
8 Volkswirtschaft	79 - 80
9 Finanzen und Steuern	80 - 82
Artengliederung (mit/ohne Spezialfinanzierungen)	83 - 92
Investitionsrechnung	
Zusammenzug	93
0 – 9 Investitionsrechnung	94 - 98
Artengliederung	99 - 100
Kreditkontrolle	101 - 103
Stellenplan	104 - 105
Antrag	106

Bericht und Erläuterungen

zum

B U D G E T 2 0 2 2 der EINWOHNERGEMEINDE WOHLN

Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat legt Ihnen ein ausgeglichenes Budget 2022 mit einem Steuerfuss von 113 % der Einwohnergemeinde Wohlen vor. Die Gemeinde Wohlen hat als viertgrösste Gemeinde im Kanton Aargau eine wichtige Zentrumsfunktion in der Region zu übernehmen. Wesentliche zentralörtliche Leistungen werden in Wohlen erbracht. So sind beispielsweise ein umfassendes Schulangebot, vielfältige Sportanlagen oder eine zeitgemässe Verkehrsinfrastruktur wichtige Merkmale von Wohlen als attraktiver Wohn- und Arbeitsort. Dies gilt es zu pflegen. Der Service Public der Gemeinde Wohlen soll gestärkt werden, um gegenüber anderen Gemeinden weiterhin attraktiv zu bleiben. Damit die Infrastruktur der Gemeinde die Anforderungen erfüllen können, sind in den kommenden Jahren Investitionen in den Werterhalt und die Erneuerung erforderlich.

Der Gemeinderat hat sich zum Ziel gesetzt mit dem unveränderten Steuerfuss von 113 % ein ausgeglichenes Budget 2022 zu erstellen. Erschwerend für die Zielerreichung ist die Anpassung des Steuergesetzes des Kantons Aargau mit Inkraftsetzung auf den 1. Januar 2022, welche beim Grossen Rat noch in Beratung ist. Neben der Senkung der Gewinnsteuer für die juristischen Personen soll der Steuerabzug für die natürlichen Personen für die Krankenversicherung und die Sparkapitalzinsen für Verheiratete von CHF 4'000 auf CHF 6'000 und für Alleinstehende von CHF 2'000 auf CHF 3'000 erhöht werden. Der Minderertrag bei den Steuern der juristischen Personen soll nach Kompensation mit dem Gemeindegzuschlag von 3 % rund CHF 90'000 ausmachen. Bei den natürlichen Personen wird ein Minderertrag von CHF 1 Mio. erwartet.

Das Budgetziel einer ausgeglichenen Erfolgsrechnung konnte erreicht werden, indem alle Budgetpositionen mehrmals kritisch hinterfragt und überprüft wurden. Verschiedene Budgetbeträge für den Werterhalt der Gemeindeinfrastruktur wurden reduziert, indem die Realisierung auf das nächste Jahr verschoben wird.

Die Liegenschaften des Finanzvermögens sind alle vier Jahre, jeweils zu Beginn einer Amtsperiode neu zu bewerten. Für die nächste Neubewertung im Jahr 2022 zeichnet sich ab, dass die Landpreise aufgrund der grossen Nachfrage nach Wohneigentum höher eingesetzt werden können. Aufgrund dieser Erkenntnis zum jetzigen Zeitpunkt und damit allfällige Budgetabweichungen beim Vorliegen des Rechnungsabschlusses vermieden werden können, wird für die Marktwertanpassung der Betrag von CHF 2 Mio. ins Budget aufgenommen.

Gesamtübersicht Budget 2022

Der gesamte Umsatz im Budget 2022 wird auf CHF 108,6 Mio. geschätzt, davon entfallen CHF 83,1 Mio. Aufwand und Ertrag auf die Erfolgsrechnung und CHF 25,5 Mio. Ausgaben und Einnahmen auf die Investitionsrechnung.

Das Gesamtergebnis der Einwohnergemeinde, inkl. Spezialfinanzierungen, wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'829'800 veranschlagt. Das Resultat ist verglichen mit dem Vorjahresbudget um CHF 1,760 Mio. besser, was vom steuerfinanzierten Teil der Einwohnergemeinde herrührt.

Einwohnergemeinde (konsolidiert)	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	76'406'000	74'780'700	74'643'238
Betrieblicher Ertrag	73'013'700	71'206'800	75'617'048
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'392'300	-3'573'900	973'810
Ergebnis aus Finanzierung	3'600'900	1'840'000	1'771'934
Operatives Ergebnis	208'600	-1'733'900	2'745'744
Ausserordentliches Ergebnis	1'621'200	1'803'500	1'747'472
Gesamtergebnis	1'829'800	69'600	4'493'216

Unter dem konsolidierten Gesamtergebnis sind die Teilergebnisse der Einwohnergemeinde (plus von CHF 2'229'600), der Spezialfinanzierungen Sprachheilkindergarten (plus CHF 6'000), Heilpädagogische Schule (minus CHF 222'000), Abwasserbeseitigung (minus CHF 149'000) und Abfallwirtschaft (minus CHF 34'800) zusammengefasst.

Einwohnergemeinde (ohne SF)	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	67'244'700	66'193'800	62'723'116
Betrieblicher Ertrag	64'251'800	62'706'700	63'429'519
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'992'900	-3'487'100	706'403
Ergebnis aus Finanzierung	3'601'300	1'829'800	1'820'743
Operatives Ergebnis	608'400	-1'657'300	2'527'146
Ausserordentliches Ergebnis	1'621'200	1'803'500	1'672'229
Gesamtergebnis	2'229'600	146'200	4'199'375

Wie aus dem dreistufigen Erfolgsausweis der Einwohnergemeinde hervorgeht, wird für das Budgetjahr 2022 bei einem unveränderten Steuerfuss von 113 % ein Ertragsüberschuss von CHF 2'229'600 prognostiziert. Das Ergebnis fällt gegenüber dem Budget 2021 um CHF 2,1 Mio. besser aus. Für die Marktwertanpassung der Liegenschaften des Finanzvermögens, die im Jahr 2022 erfolgen muss, werden CHF 2 Mio. ins Budget aufgenommen.

Aufgrund der vorgesehenen Anpassung des Steuergesetzes auf den 1. Januar 2022 muss mit einem deutlichen Rückgang des Fiskalertrages gerechnet werden. Der Minderertrag der Steuern von natürlichen Personen wird für die Gemeinde Wohlen eine Million Franken ausmachen. Dank der guten Entwicklung im letzten und im aktuellen Jahr, kann trotzdem damit gerechnet werden, dass der Budgetbetrag vom Jahr 2021 übertroffen wird. Ob die Corona-Pandemie auch in unserer Gemeinde Auswirkungen auf den Steuerertrag zeigen wird, ist nach wie vor ungewiss.

Die im Dezember 2020 und im Juni 2021 bewilligten Stellen wirken sich erstmals in einem Budget aus und bringen einen Mehraufwand von CHF 540'000 mit sich. Der Sach- und Betriebsaufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget lediglich um CHF 8'700 gestiegen. Gegenüber der Rechnung 2020 ist aber eine Erhöhung von CHF 1,9 Mio. auszumachen.

Die planmässigen Abschreibungen erhöhen sich nach der Inbetriebnahme des Bushofes. Die Erhöhung des Transferaufwandes erfolgt im Wesentlichen für die Besoldung der Lehrkräfte an der Volksschule, die Berufliche Grundbildung sowie die Restkosten der Pflegefinanzierung. Die Auszahlung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe wurde um CHF 500'000 reduziert, wobei auch die Rückerstattungen um CHF 300'000 reduziert wurden. Der Transferertrag erhöht sich durch leicht höhere Schulgeldanteile der auswärtigen Schüler von CHF 380'000. Zudem erhöht sich der Beitrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich um CHF 275'000 oder 5% von CHF 5 Mio. auf CHF 5,27 Mio.

Ohne Berücksichtigung der Marktwertanpassung der Liegenschaften im Finanzvermögen würde sich das Finanzierungsergebnis verschlechtern, da Mietzinseinnahmen, welche kostenabhängig sind, tiefer ausfallen und Mietzinsen infolge Eigengebrauch wegfallen. Die Gemeinde kann für zusätzliches Fremdkapital weiterhin von den günstigen Konditionen auf dem Kapitalmarkt profitieren. Im Gegenzug werden die Vorfinanzierungen für die Eigenwirtschaftsbetriebe ebenfalls zu einem tieferen Zinssatz verzinst.

Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve ist gleichbedeutend mit dem ausserordentlichen Ergebnis. Die jährliche Entnahme ist verbindlich und fällt jährlich um CHF 180'000 geringer aus.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 sieht einen Aufwand und Ertrag von CHF 83,1 Mio. vor, gegenüber CHF 79,6 Mio. im Budget des Vorjahres. Das Budget 2022 basiert auf dem unveränderten Steuerfuss von 113 % und weist einen Ertragsüberschuss von CHF 2'229'600 (ohne Spezialfinanzierungen) aus, gegenüber CHF 146'200 im Budget 2021.

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	83'112'400	83'112'400	79'624'900	79'624'900	84'226'763	84'226'763
Allgemeine Verwaltung	8'459'900	2'257'900	8'506'500	2'316'500	8'041'785	2'275'993
Nettoaufwand		6'202'000		6'190'000		5'765'792
Öffentliche Ordnung	9'716'300	6'921'400	9'442'800	6'676'400	8'573'829	6'073'332
Nettoaufwand		2'794'900		2'766'400		2'500'497
Bildung	26'814'500	8'992'200	25'659'200	8'674'000	25'244'930	8'980'097
Nettoaufwand		17'822'300		16'985'200		16'264'833
Kultur, Sport, Freizeit	3'825'400	332'800	3'838'800	331'800	3'793'303	269'607
Nettoaufwand		3'492'600		3'507'000		3'523'696
Gesundheit	3'633'100	0	3'438'600	50'000	3'629'000	110'696
Nettoaufwand		3'633'100		3'388'600		3'518'304
Soziale Sicherheit	14'713'300	2'990'000	15'382'800	3'534'000	13'869'122	2'713'446
Nettoaufwand		11'723'300		11'848'800		11'155'676
Verkehr	3'362'800	812'000	2'865'400	602'000	2'592'643	585'654
Nettoaufwand		2'550'800		2'263'400		2'006'989
Umweltschutz, Raumordnung	5'898'500	4'670'500	6'044'400	4'423'000	9'714'294	8'318'410
Nettoaufwand		1'228'000		1'621'400		1'395'884
Volkswirtschaft	237'500	210'500	146'000	207'500	127'148	206'966
Nettoaufwand/-ertrag		27'000	61'500		79'818	
Finanzen und Steuern	4'221'500	55'925'100	4'154'200	52'809'700	4'441'334	54'692'562
Nettoertrag	51'703'600		48'655'500		50'251'228	
Ergebnis	2'229'600		146'200		4'199'375	
Ertragsüberschuss		2'229'600		146'200		4'199'375

Der budgetierte Nettoaufwand der Funktionen 0 – 8 beläuft sich im Budget 2022 auf CHF 49'474'000 oder plus 2,0 % gegenüber dem Budget 2021. Im Vergleich mit der Rechnung 2020 ist der Zuwachs 7,4 %.

Begründung der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Budget 2021

Allgemeine Verwaltung

- Erhöhung Nettoaufwand um CHF 12'000
Mehraufwand / Minderertrag:
 - zusätzliche Stellen, Personalaufwand inkl. Sozialleistungen CHF 212'800
 - Schaffung Bilddatenbank/Aktualisierung interne Kommunikationsplattform CHF 50'000
 - Planmässige Abschreibungen Wilstrasse 57 CHF 83'400
 - Mietertrag Wilstrasse 57 CHF 54'700
- Minderaufwand / Mehrertrag:
 - Informatik Reduktion Nettoaufwand CHF 135'800
 - Baubewilligungsgebühren CHF 100'000
 - Unterhalt Gemeindehaus CHF 96'700
 - Abstimmungen Legislative CHF 49'000

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- Erhöhung Nettoaufwand um CHF 28'500
Mehraufwand:
 - Militärische Verteidigung CHF 35'400
 - Entschädigung an Regionales Zivilstandsamt – Kontrolle Familienregister CHF 29'000
- Mehrertrag:
 - Gebühren Einbürgerungen CHF 30'000

Bildung

- Erhöhung Nettoaufwand um CHF 837'100
Mehraufwand:
 - Besoldungsanteil Lehrpersonen CHF 700'000 (netto)
 - Berufliche Grundbildung – Schulgelder CHF 360'000
 - Neue 3-fach-Turnhalle, Gesamtkosten CHF 55'000
 - Baulicher Unterhalt CHF 60'400
- Minderaufwand / Mehrertrag:
 - Schulgelder auswärtige Schüler CHF 350'000
 - Sonderschulen - Schulgelder CHF 75'000

Kultur, Sport und Freizeit

- Reduktion Nettoaufwand um 14'400
Mehraufwand:
 - a.o. Unterhalt Hochbauten Sportzentrum Niedermatten CHF 61'000
- Minderaufwand:
 - a.o. Unterhalt Hochbauten Casino CHF 48'400

Gesundheit

- Erhöhung Nettoaufwand um CHF 244'500
Mehraufwand:
 - Pflegefinanzierung stationäre Krankenpflege CHF 200'000
 - Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege CHF 145'000
- Minderaufwand:
 - Zinsbeitrag Bifang Wohn- und Pflegezentrum CHF 117'000

Soziale Sicherheit

- Reduktion Nettoaufwand um CHF 125'500
Mehraufwand / Minderertrag:
 - Restkosten an Kanton für Heime mit Sonderschulung CHF 80'000
 - Familienergänzende Kinderbetreuung CHF 52'000 (netto)
 - Kinder- und Jugendheime (nicht schulpflichtige Kinder) CHF 30'000
- Minderaufwand / Mehrertrag:
 - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe CHF 200'000 (netto)
 - Alimentenbevorschussung CHF 50'000
 - Überbrückungsrenten CHF 38'000

Verkehr

- Erhöhung Nettoaufwand um CHF 287'400
Mehraufwand:
 - Planmässige Abschreibungen Bushof und Bahnhofplatz CHF 222'600
 - Unterhalt Gemeindestrassen CHF 180'000
 - Planung Unterhalt Gemeindestrassen CHF 50'000
- Minderaufwand / Mehrertrag:
 - P+R-Anlage Bahnhof (netto, inkl. Abschreibungen) CHF 58'500
 - Planmässige Abschreibungen Gemeindestrassen CHF 78'000
 - Verkehrsplanung CHF 35'000

Umwelt und Raumordnung

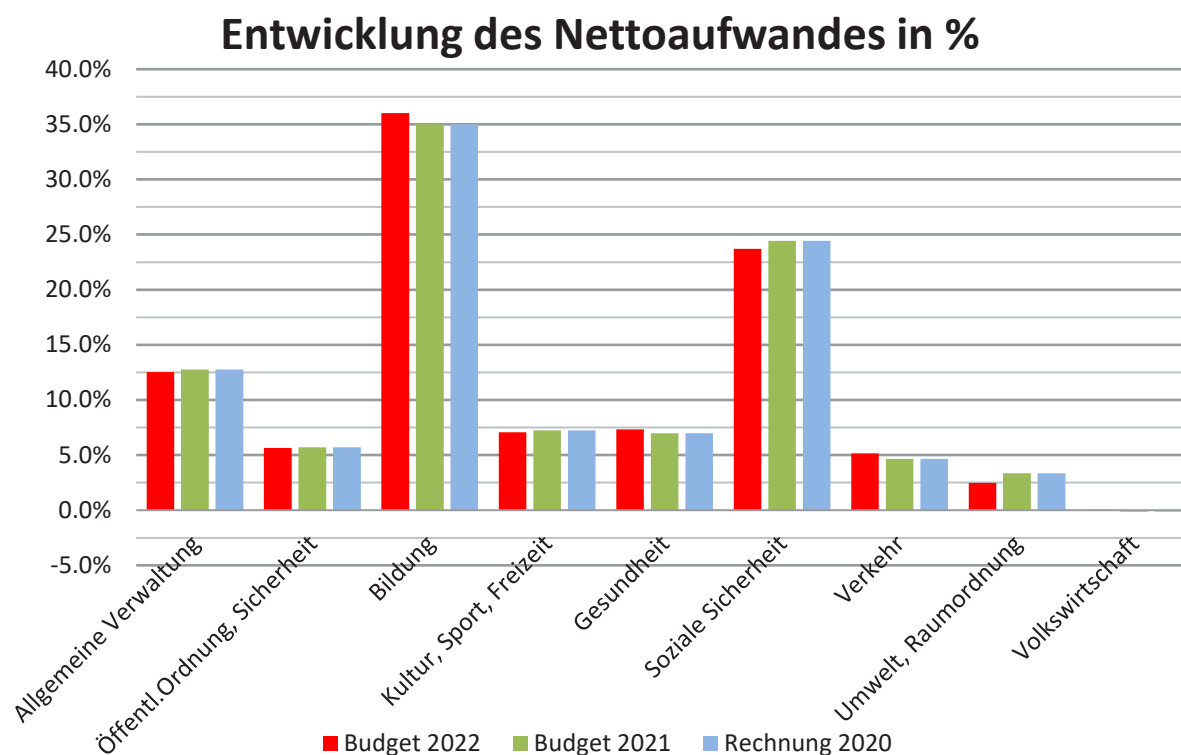
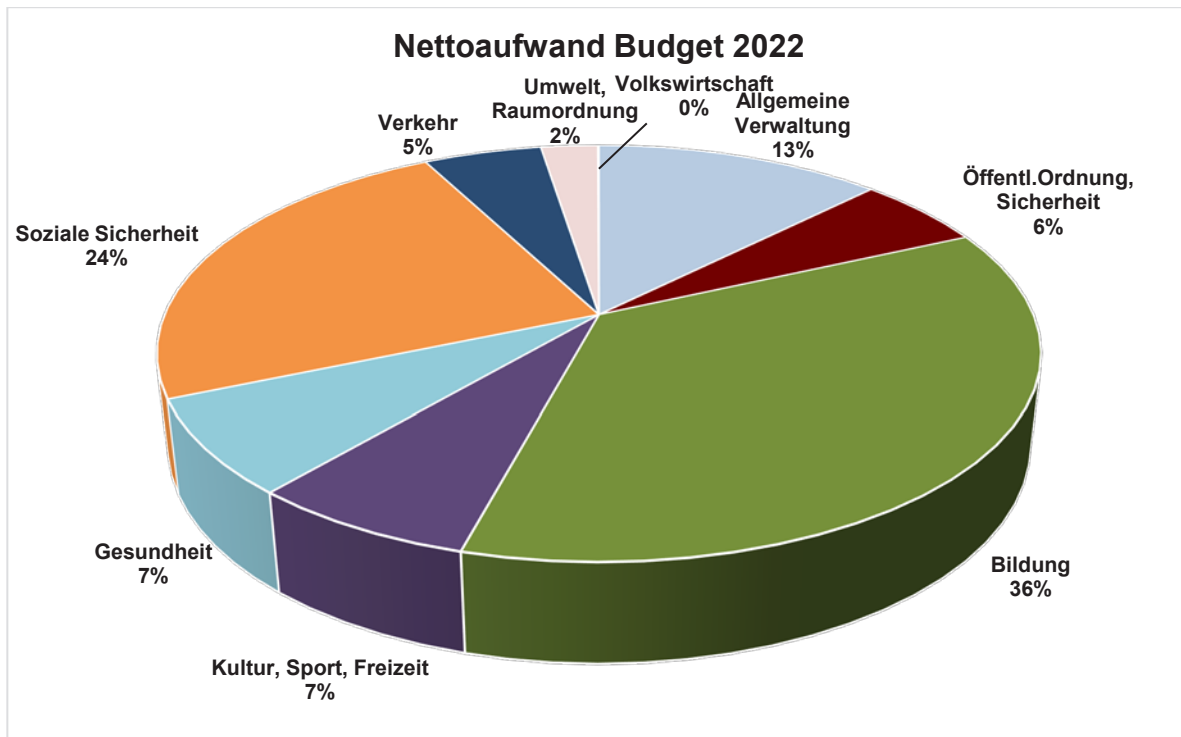
- Reduktion Nettoaufwand um CHF 393'400
Mehraufwand:
 - a.o. Unterhalt Gewässerverbauungen CHF 54'000
- Minderaufwand / Mehrertrag:
 - Zuschuss Einwohnergemeinde an Abfallwirtschaft CHF 300'000
 - Honorare für Studien Projekte Hochbau und Planungsaufgaben Raumordnung CHF 152'000

Volkswirtschaft

- Erhöhung Nettoaufwand um CHF 88'500
Mehraufwand:
 - Unterhalt Flurwege und Drainageleitungen CHF 95'000

Finanzen und Steuern

- Erhöhung Nettoertrag um CHF 3'048'100
- Minderertrag
 - Erbschafts- und Schenkungssteuern CHF 30'000
 - Reduktion Entnahme Aufwertungsreserve CHF 182'300
- Mehrertrag
 - Marktwertanpassung Liegenschaften Finanzvermögen CHF 2 Mio.
 - Finanzausgleich CHF 275'000
 - Grundstückgewinnsteuern CHF 250'000
 - Einkommens- und Vermögenssteuern CHF 700'000
 - Beteiligungsertrag IBW AG CHF 36'000



30 Personalaufwand (in CHF)	Budget	Budget	Rechnung
	2022	2021	2020
Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder	15'845'600	15'303'700	14'938'825
Arbeitgeberbeiträge	2'319'900	2'150'500	2'187'427
übriger Personalaufwand	496'000	458'000	360'505
Total	18'661'500	17'912'200	17'486'757
Abweichung in CHF		749'300	1'174'743
Abweichung in %		4,2	6,7

Die Veränderung beim Personalaufwand (Vergleich Budget 2022 gegenüber Budget 2021) ist vor allem auf folgende Gründe zurückzuführen:

- Erhöhung Stellenplan – Einwohnerrat Sitzung vom 7. Dezember 2020 (B+A 14106):
Bereich Finanzen und Ressourcen, Abteilung Finanzen – 20 Stellenprozente
Bereich Planung, Bau und Umwelt, Abteilung Liegenschaften und Anlagen – 30 Stellenprozente
Bereich Sicherheit, Abteilung Regionalpolizei – 100 Stellenprozente
- Erhöhung Stellenplan – Einwohnerrat Sitzung vom 28. Juni 2021 (B+A 14120):
Bereich Finanzen und Ressourcen, Abteilung Finanzen – 80 Stellenprozente
Bereich Finanzen und Ressourcen, Abteilung Betriebsamt – 100 Stellenprozente
Bereich Sicherheit, Abteilung Regionalpolizei – 100 Stellenprozente
Bereich Gesellschaft, Soziales und Bildung, Schuladministration – 100 Stellenprozente

Für strukturelle und leistungsbezogene Lohnanpassungen ist im Budget 2022 pauschal CHF 60'000 enthalten.

Planmässige Abschreibungen (ohne Spezialfinanzierungen – Kontoart 3300, 3320 und 3660)

Die Abschreibungssätze der verschiedenen Anlagekategorien des Verwaltungsvermögens sind in der Finanzverordnung verbindlich geregelt. Die berechneten planmässigen Abschreibungen aus den getätigten Investitionen (einschliesslich Rückerfassung der letzten 20 Jahre) belaufen sich kumuliert auf CHF 4'225'000 (Budget 2021 CHF 3'984'400). Die Belastungen auf den einzelnen Funktionen sind in der nachfolgenden Zusammenstellung ersichtlich. In der Summe erhöhen sich die planmässigen Abschreibungen um CHF 240'600.

Funktion	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021
0220	Allgemeine Dienste	46'000	46'200
0223	Informatik	-	49'200
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	51'000	70'900
0291	Verwaltungsliegenschaft Werkhof/Bleichi	27'000	27'300
0293	Verwaltungsliegenschaft Bankweg 2	-	-
0294	Verwaltungsliegenschaft Wilstrasse 57	240'000	156'600
1400	Rechtswesen	-	-
1406	Reg. Zivilstandsamt	-	-
1506	Feuerwehr	97'800	103'500
1620	Zivilschutz	24'000	24'900
2120	Primarstufe	24'000	-
2130	Oberstufe	25'000	-
2171	Schulanlage Halde	163'000	163'500
2172	Schulanlage Bünz matt	831'500	831'800
2173	Schulanlage Anglikon	92'000	92'400
2174	Schulanlage Junkholz	164'000	210'200
2191	Volksschule sonstiges	28'000	140'600
2300	Berufliche Grundbildung	66'900	66'900
3120	Denkmalpflege, Heimatschutz	10'000	10'000

3291 Casino	173'000	173'400
3410 Sport	9'500	9'900
3411 Schwimmbad	515'000	531'500
3413 Sportzentrum Niedermatten	307'000	308'300
3420 Freizeit, öffentliche Anlagen	11'000	11'800
6130 Kantonsstrassen	232'000	262'700
6150 Gemeindestrassen	476'000	398'500
6151 Parkieranlagen	99'000	102'700
6152 P+R-Anlage Bahnhof	116'000	-
6220 Regionalverkehr	253'000	30'500
7300 Abfallwirtschaft allgemein	1'000	1'000
7410 Gewässerverbauungen	5'000	3'100
Übrige Bekämpfung von		
7690 Umweltverschmutzung	11'000	11'900
7710 Friedhof	67'000	88'100
7900 Raumordnung	17'000	17'500
8120 Strukturverbesserungen	1'300	4'500
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	41'000	41'300

Aufwertungsreserve

Bezüglich dem Umgang mit der Aufwertungsreserve hat das DVI im April 2017 eine verbindliche Weisung erlassen. Im Budget 2018 wurde darüber ausführlich informiert und die weitere Abwicklung aufgezeigt. Die im Zusammenhang mit der Einführung von HRM2 im Jahr 2014 bis 2017 anfallenden Mehrabschreibungen von jährlich CHF 2'532'622 wurden jeweils aus der Aufwertungsreserve entnommen. Basierend auf der vorgenommenen Berechnung wird ab 2018 der Entnahmebetrag nun um jährlich CHF 182'282 gekürzt.

Steuern

Ertragsübersicht Gemeindesteuern (Saldo Funktion 9100, inkl. Quellen- und Aktiensteuern, Konto 9100.3181.00 – 9100.4010.00)

9100	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Rechnung 2019	Veränderung in %		
					zu 21	zu 20	zu 19
Steuerfuss	113 %	113 %	113 %	110 %	- %	- %	2.7 %
Steuerertrag	40'660'000	39'960'000	41'311'535	39'587'010	0,5 %	-2,8 %	1,4 %

Das Kantonale Steueramt informiert mit Schreiben vom 28. Juni 2021 über die voraussichtlichen Steuereinnahmen der Gemeinden. Die Prognosen zu den Steuereinnahmen sind aufgrund der Covid-19-Pandemie nach wie vor mit grossen Unsicherheiten behaftet. Im Vergleich zum gleichen Zeitpunkt im Vorjahr wird von einem deutlich weniger markanten Wirtschaftseinbruch im 2020 ausgegangen, was sich auch in den Steuerprognosen niederschlägt. Der Steuerertrag der Gemeinde Wohlen hat sich bislang im Jahr 2021 gut entwickelt, sodass das Gesamtbudget der natürlichen und juristischen Personen übertroffen werden sollte. Die budgetierten Beträge entsprechen weitgehend den Prognosen des Kantons.

Natürliche Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Rechnungsergebnis 2022 im Kantonsdurchschnitt um etwa 1,0 % tiefer ausfallen wird als der voraussichtliche Abschluss 2021, je nach weiterem Verlauf der wirtschaftlichen Entwicklung auch gleichbleibend. Der allfällige Rückgang würde sich vor allem aus der Erhöhung des Pauschalabzugs für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen ergeben. Die Änderung dieses Abzugs wird die jährlichen Einnahmen aus Einkommens- und Vermögenssteuern um durchschnittlich 2,5 % reduzieren. Die Gemeinde Wohlen rechnet, dass die Steuern der natürlichen Personen den Budgetbetrag 2021 um 1,9 % übertreffen sollten, gegenüber der Rechnung 2020 aber 1,1 % geringer ausfallen werden.

Juristische Personen

Der Kanton hat seine Prognose vom Juni 2021, dass das Rechnungsergebnis 2021 bei den juristischen Personen um 14 % tiefer ausfallen wird als im Vorjahr 2020 inzwischen auf -7 % korrigiert. Die Einnahmen der juristischen Personen hätten sich in der Zwischenzeit besser als erwartet entwickelt. Im Rechnungsjahr 2022 soll die erste Etappe der Tarifsenkung umgesetzt werden. Die Mindereinnahmen aufgrund der Tarifsenkung werden im Jahr 2022 durch den Kanton zu zwei Dritteln kompensiert. Unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen Erholung wird mit einem Steuerwachstum von 4 % (Juni 2021: 5 %) gerechnet. Die Gemeinde Wohlen rechnet, dass die Steuern der juristischen Personen den Budgetbetrag 2021 wiederum erreichen sollten, sodass rund 4,6 % weniger Steuern als im Rechnungsjahr 2020 erzielt werden.

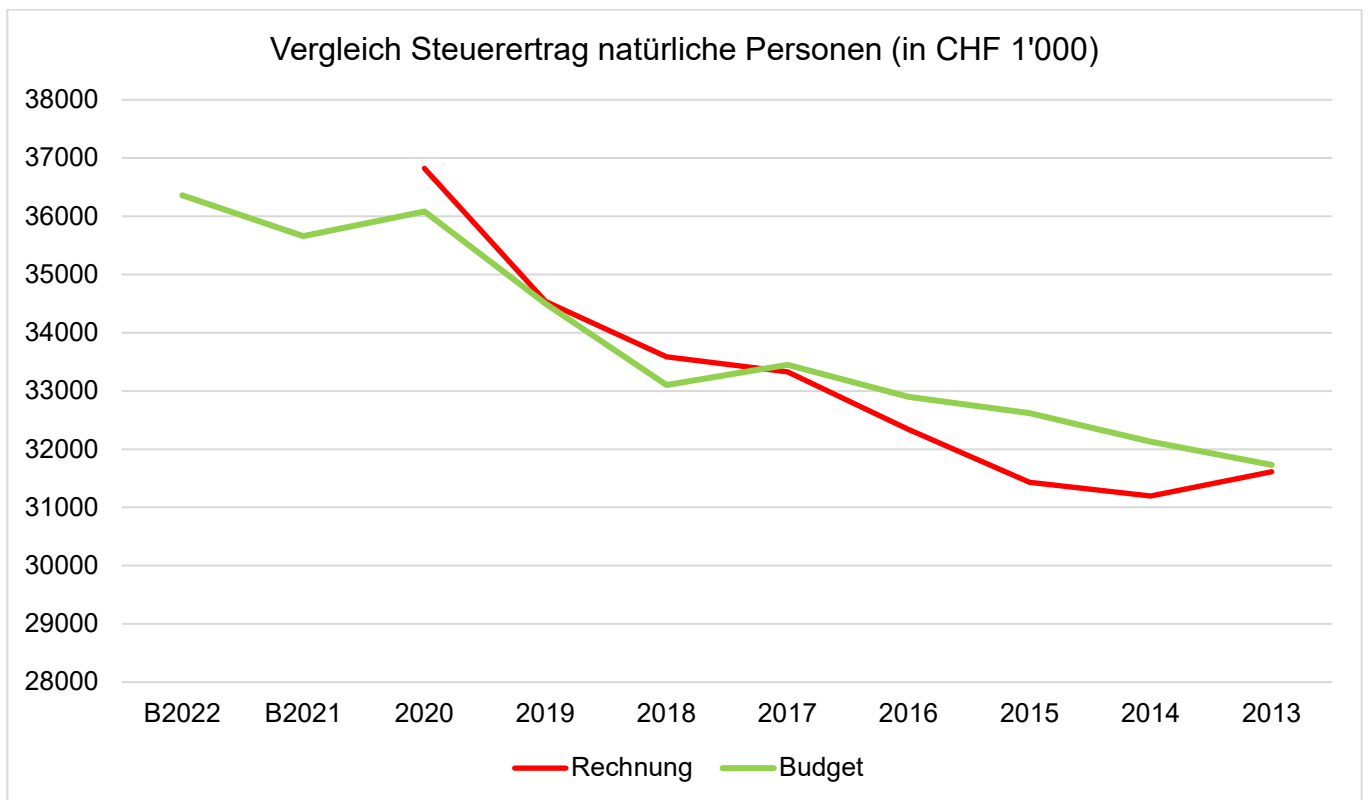
Vergleich Steuerertrag natürliche Personen

Norm-Steuerertrag pro Einwohner (Quelle: Gemeindeabteilung Aargau)

2020 CHF 2'298 Gemeinde Wohlen

CHF 2'860 Kantonsmittel

in CHF 1'000	B2022	B2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Steuerfuss	113 %	113 %	113 %	110 %	110 %	113 %	113 %	113 %	113 %	113 %
Rechnung			36'823	34'535	33'585	33'329	32'338	31'432	31'196	31'610
Budget	36'360	35'660	36'085	34'500	33'100	33'450	32'900	32'617	32'132	31'730



Wie der Vergleich der Rechnungsergebnisse mit dem Budget bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen (abzüglich Forderungsverluste) zeigt, sind in den Jahre 2018 bis 2020 die Budgeterwartungen erreicht worden.

Gemessen am gesamten budgetierten Steuerertrag 2022, beträgt der Anteil der natürlichen Personen 89,4 %, jener der Quellensteuern 3,2 % und der Aktiensteuern 7,4 %.

Ertragsüberschuss

Im Budget 2022 wird mit einem steuerfinanzierten Ertragsüberschuss von CHF 2'229'600 gerechnet, d.h. das Gesamtergebnis verbessert sich gegenüber dem Budget 2021 um CHF 2,1 Mio. Die Begründung ist, dass die Marktwertanpassung aus der bevorstehenden Neubewertung im Budget mit CHF 2 Mio. ausgewiesen wird.

Investitionsrechnung

Gesamthaft sind im Budget 2022 Nettoinvestitionen von CHF 23,1 Mio. eingestellt. Bei den Ausgaben fällt der grösste Teil mit CHF 16,9 Mio. für Schulprojekte an, CHF 10,8 Mio. für die Sporthalle Hofmatten und CHF 5,4 Mio. für die Sanierung und den Teilneubau des Schulzentrums Halde. Für die Nutzenbachstrasse ist im Jahr 2022 CHF 2,52 Mio. eingestellt. Bei der Abwasserbeseitigung stehen den Investitionsausgaben von CHF 1,1 Mio. Anschlussgebühren von CHF 1,2 Mio. gegenüber. Das negative Finanzierungsergebnis wirkt sich auf die Verschuldung aus.

Einwohnergemeinde (konsolidiert)	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	24'267'400	19'271'900	12'853'140
Investitionseinnahmen	1'200'000	4'200'000	5'085'564
Ergebnis Investitionsrechnung	-23'067'400	-15'071'900	-7'767'576
Selbstfinanzierung	5'209'000	2'946'900	7'409'580
Finanzierungsergebnis	-17'858'400	-12'125'000	-357'996

Um den Fehlbetrag zu finanzieren, bedarf es Fremdkapital oder es wird Vermögen abgebaut bzw. veräussert.

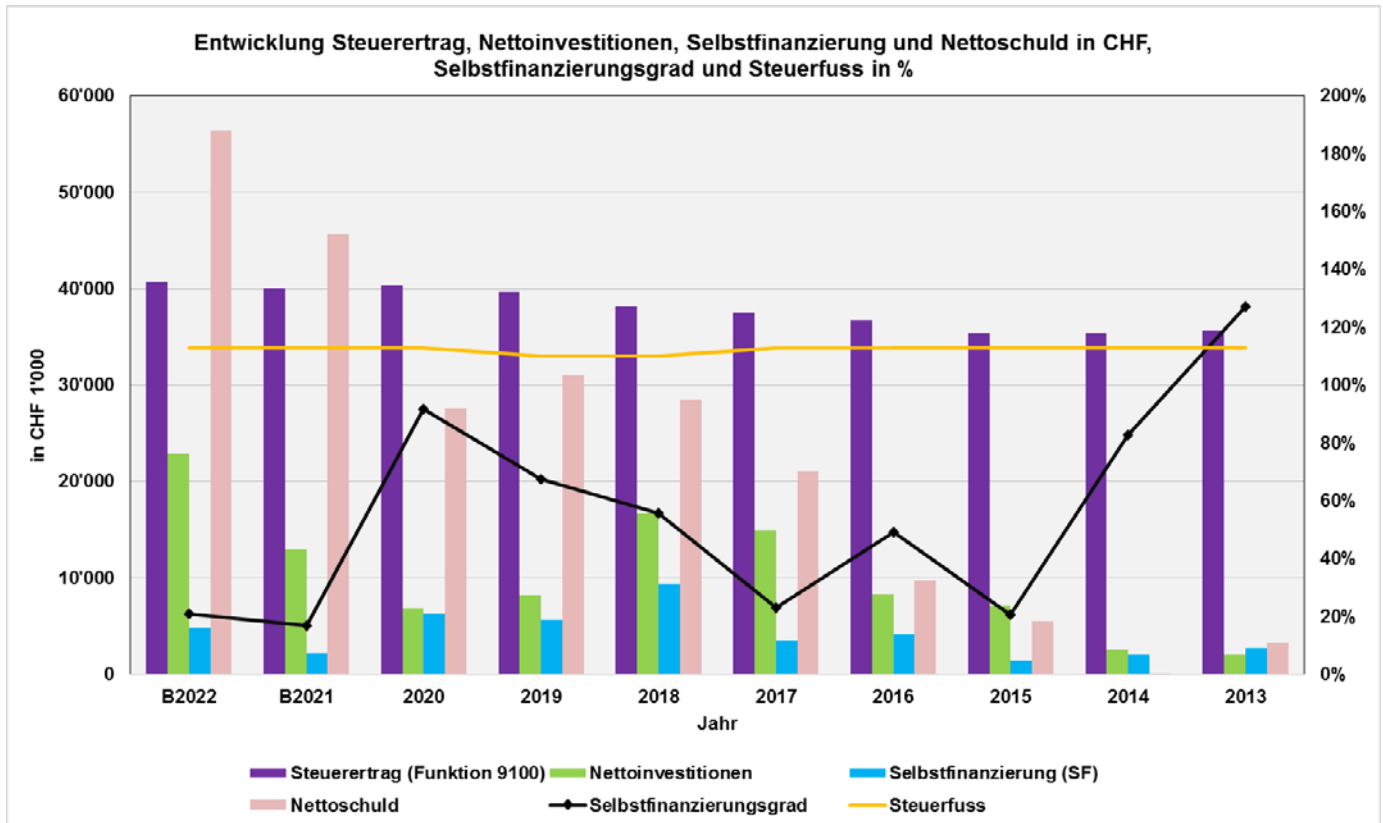
Die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierung) geht von einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 18,1 Mio. aus. Die derzeitigen langfristigen Schulden (31.8.2021) belaufen sich auf CHF 50.2 Mio. und müssen mit einem durchschnittlichen Satz von 0,76 % verzinst werden. Ende 2020 lag die Nettoschuld bei CHF 27,6 Mio. Durch die Finanzierungsfehlbeträge müssen zusätzliche Fremdmittel beschafft werden, was die Finanzverbindlichkeiten weiter ansteigen lässt.

Einwohnergemeinde (ohne SF)	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	22'877'400	15'941'900	10'811'802
Investitionseinnahmen	0	3'000'000	3'945'975
Ergebnis Investitionsrechnung	-22'877'400	-12'941'900	-6'865'827
Selbstfinanzierung	4'769'400	2'199'100	6'288'337
Finanzierungsergebnis	-18'108'000	-10'742'800	-577'490

In der nachfolgenden Tabelle und Grafik sind die Auswirkungen der ungenügenden Finanzierungsergebnisse ersichtlich.

Entwicklung Erfolgsrechnung (in CHF 1'000) der Einwohnergemeinde Wohlen

	B2022	B2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Steuerfuss	113 %	113 %	113 %	110 %	110 %	113 %	113 %	113 %	113 %	113 %
Steuerertrag	40'660	39'960	40'365	39'587	38'117	37'451	36'759	35'369	35'368	35'641
Nettoinvestitionen	22'877	12'942	6'866	8'274	16'721	14'983	8'336	7'136	2'535	2'124
Selbstfinanzierung (SF)	4'769	2'199	6'288	5'582	9'308	3'453	4'098	1'467	2'098	2'701
Selbstfinanzierungsgrad	20.8%	17.0%	91.6%	67.5%	55.7%	23.0%	49.2%	20.6%	82.8%	127.2%
Nettoschuld	56'323	45'691	27'612	31'071	28'464	21'090	9'713	5'531	56	3'298



Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % ergibt es bei einer vollständigen Selbstfinanzierung. Der Anteil sollte nicht unter 50 % liegen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % erreicht werden. Vergleicht man jedoch die aufgeführten Rechnungs-/Budgetergebnisse über den Zeitraum von 10 Jahren wird die schlechte finanzielle Leistungsfähigkeit offensichtlich, d.h. die Nettoinvestitionen können nur zu 41 % aus eigenen Mitteln finanziert werden. Diese Ausgangslage führt unweigerlich zu einer stetig steigenden Nettoschuld. Bei einem Wert >70 % kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden – ansonsten wird die Neuverschuldung weiterhin stark anwachsen!

SPEZIALFINANZIERUNGEN

Sprachheil-Kindergarten (SHKG)

Die Finanzierung basiert auf einem Leistungsvertrag und der jährlich neu festgesetzten Leistungspauschale. Das BKS, Abt. SHW, genehmigt jeweils die Budgets abschliessend, was gegenüber der hier erfassten Version noch zu Änderungen führen kann. Allfällige Aufwand- oder Ertragsüberschüsse müssen gemäss den geltenden Bestimmungen dem zweckgebundenen Rücklagefonds zugewiesen werden.

Der budgetierte Ertragsüberschuss 2022 wurde mit der für 2021 geltenden Leistungspauschale errechnet.

Sprachheilkindergarten	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	410'400	412'500	385'289
Betrieblicher Ertrag	416'300	416'300	403'607
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'900	3'800	18'318
Ergebnis aus Finanzierung	100	200	134
Operatives Ergebnis	6'000	4'000	18'452
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	6'000	4'000	18'452

Heilpädagogische Schule (HPS)

Die Finanzierung der HPS erfolgt ebenfalls gestützt auf einen Leistungsvertrag und einer jährlich neu festgesetzten Leistungspauschale. Das BKS, Abt. SHW, genehmigt jeweils die Budgets abschliessend, was gegenüber der hier dargestellten Version noch zu Änderungen führen kann. Allfällige Aufwand- oder Ertragsüberschüsse müssen gemäss den geltenden Bestimmungen dem zweckgebundenen Rücklagefonds zugewiesen werden.

Das Budget basiert auf den bis Juli 2024 in Aussicht gestellten 74 Sonderschulplätzen. Die Berechnung erfolgte mit der für das Jahr 2021 gültigen Leistungspauschale.

Heilpädagogische Schule	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	4'408'400	4'131'500	3'745'452
Betrieblicher Ertrag	4'217'000	4'133'000	3'882'443
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-191'400	1'500	136'991
Ergebnis aus Finanzierung	-30'600	-33'300	-104'914
Operatives Ergebnis	-222'000	-31'800	-32'077
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	-222'000	-31'800	-32'077

Abwasserbeseitigung

Gemäss Abwasserreglement beträgt die Benützungsgebühr fest CHF 1.50 pro m³ Frischwasserverbrauch, zuzüglich 7,7 % MWSt. Der Aufwandüberschuss 2022 der Abwasserbeseitigung wird mit CHF 149'000 veranschlagt.

In die Investitionsrechnung wurden Ausgaben von CHF 1'090'000 und Einnahmen von CHF 1'200'000 aufgenommen. Den Nettoinvestitionen von CHF -110'000 steht eine Selbstfinanzierung von CHF 397'400 gegenüber, sodass beim Finanzierungsergebnis ein Überschuss von CHF 507'400 entsteht.

Abwasserbeseitigung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	2'635'500	2'438'900	6'201'146
Betrieblicher Ertrag	2'457'500	2'314'000	6'279'266
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-178'000	-124'900	78'120
Ergebnis aus Finanzierung	29'000	42'000	54'423
Operatives Ergebnis	-149'000	-82'900	132'543
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	-149'000	-82'900	132'543

Abfallwirtschaft

- Für den Sektor Verbrennung - Finanzierung mittels Sackgebühr – wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 34'800 gerechnet und ein Deckungsgrad von 96 % erreicht.
- Als Eigenwirtschaftsbetrieb mit Spezialfinanzierung ist die Abfallwirtschaft zu 100% aus Gebühren zu finanzieren (Art. 32a Abs.1 USG). Mit dem neuen Reglement und dem daraus resultierenden Gebührenmodell soll dies im Laufe des Jahres 2022 umgesetzt werden. Im Budget 2022 ist die Grundgebühr ab dem Monat August 2022 mit CHF 300'000 eingestellt. Somit beschränkt sich der Zuschuss der Einwohnergemeinde an die Abfallwirtschaft für den steuerfinanzierten Aufwand für Grüngut, Papier, Glas usw. (Volksabstimmung vom 3. März 2013) für 8 Monate auf CHF 474'500, ausmachend 1,3 % vom Steuerertrag der natürlichen Personen.

Abfallwirtschaft	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	1'707'000	1'604'000	1'588'236
Betrieblicher Ertrag	1'671'100	1'636'800	1'622'214
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-35'900	32'800	33'978
Ergebnis aus Finanzierung	1'100	1'300	1'548
Operatives Ergebnis	-34'800	34'100	35'526
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	-34'800	34'100	35'526

ERLÄUTERUNGEN ZUR ERFOLGSRECHNUNG

0 Allgemeine Verwaltung

- 0110 Es wird von 4-6 Abstimmungen ausgegangen.
- 0110.3000.00 Entschädigungen für Wahlbüro; im 2022 finden keine Gesamterneuerungswahlen statt.
- 0111.3000.02 Entschädigungen: Präsident CHF 5'000, Vizepräsident CHF 500; ER-Beschluss vom 26.06.2017.
- 0111.3130.02 Mitgliederbeiträge Schweizerischer Städteverband CHF 10'000, Schweizerischer Gemeindeverband CHF 2'900.
- 0120.3000.02 Besoldung gemäss Vergütungsreglement für politisch gewählte Personen; ER-Beschluss vom 26.06.2017.
- 0120.3132.00 Budgetbetrag für übrige Gutachten, Beratungen, Gerichtskosten.
- 0211.3010.00 Erhöhung Stellenpensum um 80% für die Finanzverwaltung gemäss B+A 14120.
- 0211.3130.01 Kostenvorschüsse für Betreibungsverfahren. Diese werden grösstenteils
0211.4260.01 zeitverschoben rückerstattet.
- 0211.3611.01 Die Entschädigung für die Servicelösung setzt sich zusammen aus dem Anteil für die Dienstleistung des Steuerbezuges inkl. Porto- und Zahlungsverkehrskosten und einem Investitionsbeitrag für Projekte zur Verbesserung der Dienstleistung.
- 0211.4210.00 Einführung Mahngebühren im Veranlagungs- und Bezugsverfahren (Anteil Gemeinde 60%).
- 0211.4612.06 Bezugsentschädigung von 4% für den Bezug der Kirchensteuern.
- 0211.4612.07 Verwaltungsentschädigungen:
Sprachheilkindergarten CHF 2'400, HPS CHF 55'700, Musikschule CHF 35'000,
BBZ Freiamt Lenzburg CHF 31'000, Ortsbürgergemeinde CHF 50'000, Forstbetrieb Wagenrain CHF 15'000, ARA Abwasserverband CHF 48'700, RZSO/RFO CHF 30'000.
- 0212.3611.01 Die Entschädigung für die Servicelösung setzt sich zusammen aus dem Anteil für die Dienstleistung der Veranlagungstätigkeit mit Archivierung inkl. Portokosten für die Steuerunterlagen und einem Investitionsbeitrag für Projekte zur Verbesserung der Dienstleistung.
- 0220.3010.03 Noch nicht besetzte 0,4 Stellen von den im Zusammenhang mit der Umsetzung der Verwaltungsreform bewilligten 3,3 Stellen (B+A 13151).
- 0220.3130.00 E-Government Aargau Beitrag CHF 7'000 und Umsetzung kundenzentriertes Einwohnerportal CHF 2.50/Einwohner.
- 0220.3130.04 Entschädigung für Mandat des BfU-Sicherheitsdelegierten; Mitgliederbeitrag und Weiterführungskosten Arbeitssicherheit Schweiz.
- 0220.3132.00 Aktualisierung der internen Kommunikationsplattform CHF 30'000; Schaffung Bilddatenbank für die Website, den Geschäftsbericht und die Medienarbeit CHF 20'000.
- 0220.4612.07 Verwaltungsentschädigungen von Repol CHF 66'500, Reg. Zivilstandsamt CHF 19'000, Abwasserbeseitigung CHF 180'000 und Abfallwirtschaft CHF 148'000.
- 0222.3130.01 Externe Unterstützung bei aufwendigen Baugesuchen.
- 0222.4210.00 Gebührenertrag schwankt im Rahmen der Bautätigkeit. Berechnung stützt sich auf das überarbeitete Reglement über die Gebühren im Bauwesen (Baugebührenreglement) mit Einführung auf den 1. Januar 2022.

0223	Im Informatikbudget sind die folgenden Projekte enthalten:	
	- Einführung Systemüberwachung PRTG mit 2'500 Sensoren	16'000
	- E-Learning Awareness Sicherheitstraining 3 Jahre	20'000
	- Update Mittel Business CTI von 5.x auf 7.x und Mobile App	34'500
	- Überarbeitung IT-Strategie Gemeindeverwaltung Wohlen	50'000
	- Migration Infoma WWSOft auf Infoma Newsystem	63'000
0290.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten im Gemeindehaus sind vorgesehen:	
	- Untersicht Terrasse	15'000
	- Container ersetzen und offener Unterstand	8'000
	- Gitter Lichtschächte ersetzen, Insektenschutz	6'000
	- Boiler alt, bei defekt ersetzen	3'000
	- 3 Entfeuchtergeräte	3'000
0291.3301.60	Die ordentlichen Abschreibungen der Mobilien des Werkhofes, die am Standort des ehemaligen Werkhofes angeschafft worden sind, werden weiterhin auf dieser Funktion verbucht. Die im Jahr 2012 angeschaffte Strassenwischmaschine soll aufgrund der hohen Reparaturkosten vorzeitig ersetzt werden. Nach dem ordentlichen Abschreibungsbetrag für das Jahr 2022 von CHF 8'450 beträgt die Restabschreibung nach Anrechnung des geschätzten Eintauschbetrages von CHF 10'000 noch CHF 32'251.	
0293.4470.00	Interne Verrechnung für Miete Bibliothek (Gegenkonto: 3211.3160.00).	
0294.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten beim Werkhof sind vorgesehen:	
	- Ersatz Tore, Feuerlöscher	12'000
0294.3160.00	Baurechtszinsen an Ortsbürgergemeinde für Areal Wilstrasse 57.	
0294.4470.00	Mietertrag der Büroräumlichkeiten bis Mitte Jahr und Vermietung der Räumlichkeiten an den Gemeindeverband Bevölkerungsschutz und Zivilschutz Aargau Ost.	

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.10 Kostenanteil gemäss Gemeindevertrag der Gemeinde Wohlen für die Regionalpolizei.
- 1116 Die Regionalpolizei Wohlen ist für die Gemeinden Büttikon, Dottikon, Dintikon, Hägglingen, Uezwil, Villmergen, Waltenschwil und Wohlen tätig.
- 1116.3010.00 Mutmassliche Jahreslohnsumme mit den Erhöhungen des Stellenplanes der Regionalpolizei gemäss den Beschlüssen des Einwohnerrates vom 7. Dezember 2021 (B+A 14106) und 28. Juni 2021 (B+A 14120).
- 1116.3090.00 Die beantragte Stelle vom 28. Juni 2021 soll mit einem Aspiranten besetzt werden. Die Ausbildung an der Interkantonalen Polizeischule Hitzkirch (IPH) dauert 1 Jahr. Die Kosten für das Budgetjahr 2022 betragen CHF 47'000.
- 1116.3111.00 Ersatz Fahrzeugfunkgeräte, teilweiser Ersatz Handfunkgeräte, Akkus, Ersatz automatisierter externer Defibrillatoren (AED-Geräte).
- 1116.3151.00 Mehrbetrag für den Unterhalt der Geschwindigkeitsmessenanlage (SEMI).
- 1116.3160.00 Miete für Garagenplätze; Posten/Büroräume Villmergen bis Ende Februar 2022, ab März 2022 bisherige Hauswartwohnung Hofmatten; Posten/Büroräume Gemeindehaus Wohlen.
- 1400.3130.02 Aufwand für begleitete Besuchstage. Zudem werden ab dem Jahr 2021 über dieses Konto die privaten Mandatskosten für die Führung von Beistandschaften abgerechnet.
- 1400.3132.00 Gemeindeeigene Vermessungen wie Strassen, Landabtausch etc., Notariatsgebühren, Nachführung, elektronisches Flurbuch und Nachführung Grunddaten im GIS.
- 1400.3612.10 Gestützt auf die Verbandssatzungen berechnet sich der Gemeindebeitrag an den KESD (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) folgendermassen: 20% der Gesamtkosten in Verhältnis der Einwohnerzahl zur Gesamtbevölkerung. Die verbleibenden variablen Kosten übernimmt die Mitgliedsgemeinde in Verhältnis zu den Stunden, die für die in ihrem Auftrag geführten Mandate geleistet werden, und den insgesamt rapportierten Stunden.
- 1400.3612.12 Kostenbeteiligung der Gemeinde Wohlen am Regionalen Zivilstandsamt inkl. Bestattungsamt. Darin ist auch der Gemeindeanteil von Wohlen im Betrag von CHF 32'000 für die Umsetzung des Projektes Abschlusskontrolle der Familienregisterblätter, wofür mit B+A 14088 ein entsprechender Verpflichtungskredit eingeholt worden ist, enthalten.
- 1400.4210.02 Die vom Familiengericht festgelegten KESD-Fallkosten werden den Mündeln nach Möglichkeit weiterverrechnet.
- 1402 Die Gemeinden Wohlen, Niederwil, Hägglingen und Dottikon gehören dem Regionalen Betreibungsamt Wohlen an. Die Gemeinde Dottikon ist auf den 1. Dezember 2021 dazu gekommen. Geregelt wird diese Zusammenarbeit mittels Gemeindevertrag.
- 1406 Die 8 Gemeinden Büttikon, Dottikon, Hägglingen, Niederwil, Sarmenstorf, Uezwil, Villmergen und Wohlen bilden den Zivilstandskreis Wohlen.
- 1406.3130.01 Gemäss Bundesvorgabe sind sämtliche schweizerischen Familienregister zu digitalisieren. Vorgängig der Digitalisierung/Mikroverfilmung muss die abschliessende Kontrolle sämtlicher Familienregisterblätter umgesetzt sein. Dafür hat der Einwohnerrat den Verpflichtungskredit von CHF 121'000 gesprochen (B+A 14088).
- 1406.4612.00 Die Kostenbeteiligung der Vertragsgemeinden wird nach Massgabe der Einwohnerzahl berechnet. Der Anteil der Gemeinde Wohlen (inkl. Bestattungsamt und Abschlusskontrolle Familienregisterblätter) ist im Konto 1400.3612.12 budgetiert.
- 1500.3132.00 CHF 10'000 für Brandschutz-Kontrolleur, CHF 10'000 für Kontrolle der Baubewilligungen (Weiterverrechnung mit Baubewilligung).
- 1500.3612.11 Aufgrund der Gesamtkosten der Regionalen Feuerwehrorganisation reduziert sich der Kostenanteil für die Gemeinde Wohlen.

- 1506.3090.00 Die obligatorischen Feuerwehrkurse dürften im Jahr 2022 wieder im Rahmen wie vor der Corona-Pandemie ausfallen.
- 1506.3111.00 Der Feuerwehrkommandant ist dafür verantwortlich, dass die Alarmierung rund um die Uhr sichergestellt ist. Der Einsatz der Feuerwehr ist auch bei einem Ausfall der ordentlichen Alarmstelle zu gewährleisten. In diesem Konto ist ein Betrag von CHF 35'500 für den Aufbau eines Notalarmierungssystems enthalten.
- 1506.3112.00 Die Feuerwehrhelme müssen ersetzt werden. Der Anteil für die Ersatzbeschaffung beträgt CHF 59'800.
- 1506.3144.11 Sanierung und Erweiterung der Mannschaftsgarderoben.
- 1506.3169.00 Im Jahr 2022 steht die Ersatzbeschaffung der Brandschutzbekleidung an. Durch die Änderungen im Gebäudeversicherungs- und Feuerwehrgesetz kann die Brandschutzbekleidung (Einsatzjacken, -hosen, -handschuhe und -schuhwerk) ab dem Jahr 2022 bei der AGV gemietet werden. Bei der Miete handelt es sich um einen jährlich wiederkehrenden Betrag.
- 1506.3192.00 Aufgrund der Änderungen im Fernmeldegesetz entfallen für die Feuerwehren die Verwaltungsgebühren der Funkkonzessionen.
- 1506.4470.00 Durch den neuen Standort der Repol fallen die vermieteten Parkplätze ab Mitte Jahr weg.
- 1506.4611.00 Mit der Änderung im Feuerwehrgesetz entfallen der Sold und die Reiseentschädigung.
- 1506.4631.00 Mit der Übernahme der zusätzlichen Aufgabe als Bahnstützpunkt erhöhen sich die Beiträge.
- 1610.3010.00 Lohnanteile Quartieramt und Anlagewartung.
- 1610.3112.00 ALST; Ersatz der bestehenden Matratzen, diese müssen aus gesundheitlichen sowie hygienischen Gründen nach rund 20 Jahren ersetzt werden.
- 1610.3144.11 ALST; Reinigung der Lüftung,
- 1610.4610.00 Der Ertrag ist je nach Belegung und Mannschaftsbestand Schwankungen unterworfen. Für das Jahr 2022 sind bereits Reservationen eingegangen.
- 1620.3612.10/ 1620.3612.11 Gemäss dem Budget des Gemeindeverbandes Bevölkerungsschutz und Zivilschutz Aargau Ost.
- 1620.4501.00 Die Beschaffungen zu Lasten der Ersatzbeiträge erfolgen über die Regionale Zivilschutzorganisation Aargau Ost. Die Entnahme aus den zurückgestellten Ersatzbeiträgen erfolgt ein Jahr verschoben.
- 1620.4630.00 Der pauschale Bundesbeitrag für die Sicherstellung der Betriebsbereitschaft der Schutzanlagen wird an den Gemeindeverband ausgerichtet.

2

Bildung

Schulgelder: Die Schulgeldberechnung stützt sich auf die entsprechende Verordnung. Die anfallenden Erträge werden aufgeteilt und sind auf folgenden Konten verbucht bzw. budgetiert:

Bezeichnung	Konto	Budget 2022 CHF	Budget 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Betriebskosten KG	2110.4612.10	0	0	0
Betriebskosten Primarstufe	2120.4612.10	0	0	9'195
Betriebskosten Oberstufe	2130.4612.10	1'050'000	770'000	757'868
Total Anlagekosten		1'050'000	770'000	767'063
Anlagekosten KG	2170.4612.10	0	0	0
Anlagekosten Halde	2171.4612.10	430'000	345'000	443'080
Anlagekosten Bünzmatt	2172.4612.10	150'000	130'000	231'719
Anlagekosten Anglikon	2173.4612.10	0	0	0
Anlagekosten Junkholz	2174.4612.10	105'000	105'000	130'093
Total Betriebskosten		685'000	580'000	804'892
Total Schulgelder		1'735'000	1'350'000	1'571'955
Mehrertrag			385'000	163'045
Annahme Schüler		285	245	239

Wie das Departement Bildung, Kultur und Sport mit Schreiben vom 8. Juli 2021 mitteilt, beträgt der Anteil der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand der Volksschule weiterhin 35%, d.h. für die Gemeinde Wohlen im Jahr 2022 der Betrag von CHF 7'992'680. Zusätzlich ist mit CHF 151'000 für gemeindefinanzierte Ressourcen zu rechnen. Mit der Umsetzung der Neuressourcierung ab Schuljahr 2020/21 werden die Gemeindeanteile vom Kanton direkt den politischen Gemeinden der Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt. Im Rechnungsjahr 2020 ist der Personalaufwand für die Monate Januar bis Juli der auswärtigen Schüler enthalten. Die Weiterverrechnung an die Gemeinden reduziert sich auf die Kosten für die Schulleitungen. Der geplante Personalaufwand Lehrpersonen für das Jahr 2022 steigt aufgrund der wachsenden Schülerzahlen und der Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule, welche per 1. Januar 2022 umgesetzt wird. Der Besoldungsanteil der Schulleitungen wurde bisher in den entsprechenden Schulstufen verbucht:

Bezeichnung	Konto	Budget 2022 CHF	Budget 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Kindergarten	2110.3631.00	1'020'000	1'030'000	1'059'336
Primarstufe	2120.3631.00	3'700'000	3'690'000	3'436'437
Oberstufe	2130.3631.00	2'930'000	2'740'000	3'174'667
Schulleitungen	2190.3631.00	490'000		
Total Aufwand		8'140'000	7'460'000	7'670'440
Kindergarten	2110.4632.01	0	0	0
Primarstufe	2120.4632.01	0	0	-1'959
Oberstufe	2130.4632.01	0		
Schulleitungen	2190.4632.01	-60'000	-80'000	-620'125
Total Ertrag		-60'000	-80'000	-622'084
Nettoaufwand		8'080'000	7'380'000	7'048'356
Mehraufwand			700'000	1'031'644

2111	Für den Sprachheilkindergarten besteht ein Leistungsvertrag mit dem BKS, Abteilung Sonderschule, Heime und Werkstätten (SHW). Die Leistungen werden mit einer Pauschale abgegolten, die aufgrund des genehmigten Budgets jeweils jährlich neu festgelegt wird. <i>Von Seiten des Kantons sind die Budgetvorgaben noch nicht erfolgt, sodass Änderungen der hier vorliegenden Budgetfassung nach deren Genehmigung noch möglich sind.</i>		
2111.3631.01-3631.06	Löhne, Sozialleistungen der vom Kanton besoldeten Lehrkräfte.		
2111.4612.10	Gemeindebeiträge pro Kind/Jahr CHF 7'440 (gem. § 25 Betreuungsgesetz).		
2111.4631.01	Leistungspauschale wird jährlich festgelegt (für 2021 CHF 2'396 pro Kind/Monat).		
2111.9010.00	Der jeweilige Ertragsüberschuss muss dem zweckgebundenen Rücklagefonds zugewiesen werden.		
2120.3110.00	Es sind folgende Anschaffungen vorgesehen:		
	Bünzmatt		
	- Ausstattung Zimmer mit Lehrertisch, Rollkorpus, Schulstuhl		16'000
	- Ausstattung Zimmer mit Schränken		8'000
2120.3300.60	Jährliche Abschreibung über 5 Jahre der Schulmobiliaranschaffung im Jahr 2021.		
2130.3104.03	Zunahme der Schülerzahlen an der Bezirksschule.		
2130.3110.00	Es sind verschiedene Ersatzanschaffungen vorgesehen.		
2130.3111.00	Anschaffungen Turnmaterial und Musikinstrumente Volksschule sowie Grundbeiträge für Textiles Werken, Hauswirtschaft und Werken.		
2130.3300.60	Jährliche Abschreibung über 5 Jahre der Schulmobiliaranschaffung vom Jahr 2021.		
2130.3612.00	Schulgelder für den Besuch einer Sportschule, eines Berufswahljahres, eines Werkjahres, oder einer Integrations- und Berufsfindungsklasse.		
2130.4612.10	Schulgeld Betriebskostenanteil Oberstufe (Real, Sek, Bez, RIK) gem. aktueller Schülerzahl.		
2140	Für die Führung der Musikschule besteht eine Leistungsvereinbarung mit den Gemeinden Villmergen, Dintikon, Büttikon und Uezwil (Basis B+A 12107).		
2140.3020.00	Es wird mit weniger Schulkindern gerechnet.		
2140.3637.00	Die Elternbeiträge werden nach Bruttoprinzip verbucht.		
2140.4231.00	Es wird mit weniger Schulkindern gerechnet.		
2140.4612.10	Vergütungen der Vertragsgemeinden Büttikon, Dintikon, Uezwil und Villmergen.		
2170.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:		
	- Spielplatz KiGa Aesch		40'000
	- Beleuchtung, Schränke, Vorhang KiGa Litzibuech		29'000
	- Beleuchtung KiGa Bärholz		9'000
	- Sonnenschutz Spielgeräte KiGa Sorenbühl		5'000
	- Malen KiGa Bollmoosweg		4'500
	- Waschtisch mit Unterbau ersetzen KiGa Schulweg		4'500
2170.3160.01	Der Mietzins setzt sich wie folgt zusammen:		
	- Kindergarten Litzibuech		51'300
	- Kindergarten Bärholz		34'000
	- Kindergarten Turmstrasse		14'000
	- Kindergarten Pilatusstrasse		89'100
	- Kindergarten Wohlermatte Anglikon		56'600
	- Nebenkosten		5'000

2171.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	- Diverser Unterhalt an Infrastruktur	20'000
	- Lüftungsunterhalt, kleinere Malerarbeiten, Schmutzschleusen	15'000
	- Ersatz der Einbauleinwand	5'000
	- Schrankfronten streichen	3'500
	- Ersatz Fenstermotoren, Risse Turnhallenboden	3'500
2171.3160.00	Der Mietzins setzt sich wie folgt zusammen:	
	- Parzelle 3213 von 5600 m2 à CHF 5.00, Pavillon Pilatusstrasse	28'000
	- Raumprovisorium Oberdorfweg 9 inkl. Nebenkosten	380'000
	- Raumprovisorium BBZ Freiamt Lenzburg inkl. Nebenkosten	32'000
2171.3920.00	Der Benützungsanteil für die Volksschule ist abhängig von den Gesamtkosten der Funktion 2302, Berufsschul-Turnhalle Hofmatten.	
2171.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Bez) aufgrund der aktuellen auswärtigen Schülerzahlen.	
2172.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	<u>Allgemein</u>	
	- Bewegungsmelder und neue Lampen	15'000
	- Säulen / Mauerwerk, Eisen Schutz	15'000
	- Erneuerung Uhren-Anlage inkl. automatischer Alarmmeldung	4'000
	- Brunnen instand stellen	4'000
	- Papierkörbe ersetzen	3'000
	<u>Bünzmatt I</u>	
	- Zimmerböden aus dem Jahr 1965 ersetzen, 15 Zimmer	112'500
	<u>Bünzmatt II</u>	
	Zimmer innen streichen, 15 Zimmer	63'000
	<u>Bünzmatt III</u>	
	- Böden in den Gängen und Zimmer ersetzen	120'000
	<u>Turnhalle</u>	
	- Lautsprecheranlage mit Verstärker, CD Player, ersetzen	18'000
2172.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Real, Sek und RIK) aufgrund der aktuellen auswärtigen Schülerzahlen.	
2174.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	- Haupteingangstüren ersetzen	42'000
	- Schmutzschleusen ersetzen	23'000
	- Säulen / Mauerwerk, Eisen Schutz	15'000
	- Beleuchtung Sitzecke vor der Bibliothek ergänzen	7'000
	- Beleuchtung Aula, hinterer Teil, ergänzen	6'000
	- Händetrockner ersetzen, Klinker Schulstrasse	6'000
2174.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Primar, Real, Sek) aufgrund der aktuellen auswärtigen Schülerzahlen.	
2176	Mit B+A 14085 ist an der Sitzung des Einwohnerrates vom 22. Juni 2020 der Neubau Sporthalle Hofmatten beschlossen worden. Der Betrieb der Sporthalle wird ab dem Schuljahr 2022/23 aufgenommen.	
2180.3636.01	Aufwand für Randstundenbetreuung (gem. B+A 14010, Revision Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung, welches am 14. Mai 2018 vom Einwohnerrat genehmigt wurde).	
2190.3010.02	Erhöhung Stellenpensum um 100% für die Schuladministration gemäss B+A 14120.	
2190.3160.00	Büromiete für Schulverwaltung im BBZ Freiamt Lenzburg.	
2190.3631.00	Der Besoldungsanteil der Schulleitungen wurde bisher in den entsprechenden Schulstufen verbucht. Entsprechend dem Kontorahmen soll die Verbuchung ab dem Jahr 2022 über die Funktion 2190 Schulleitung und Schulverwaltung erfolgen.	
2190.4632.01	Der Besoldungsanteil der Schulleitungen kann den Gemeinden für die auswärtigen Schüler weiterverrechnet werden.	

2191.3132.00	Budgetbetrag für rollende Schulraumplanung.	
2191.3158.00	Jährliche Software-Lizenzen IT-Infrastruktur.	
2191.3320.00	Festgelegte Abschreibungsdauer für Software 5 Jahre – vollständig abgeschrieben;	
2191.3320.90	Abschreibungsdauer für Immaterielle Anlagen 10 Jahre.	
2192	Es ist vorgesehen das Jugendfest, das infolge der Corona-Pandemie im Jahr 2020 und 2021 nicht stattfinden konnte, im Jahr 2022 nachzuholen.	
2194.3171.01	Fixer Gemeindebeitrag von CHF 230.00 je Lagerteilnehmer.	
2194.4632.01	Beitrag der Wohnortsgemeinden der auswärtigen Lager-Teilnehmer.	
2200	Gemäss § 25 des Betreuungsgesetzes sind Gemeindebeiträge für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in Tagessonderschulen und in stationären Einrichtungen zu leisten. Der festgelegte monatliche Gemeindebeitrag liegt für Tagessonderschulen bei CHF 620.00 und für stationäre Einrichtungen bei CHF 1'240.00. Aufwand in Abhängigkeit der Anzahl fremdplatzierter Personen.	
2200.4260.00	Elternbeiträge gem. § 27 Betreuungsgesetz.	
2201	Für die Heilpädagogische Schule besteht ein Leistungsvertrag mit dem BKS, Abteilung Sonderschule, Heime und Werkstätten (SHW). Basierend darauf wird eine Leistungspauschale ausgerichtet, die aufgrund des genehmigten Budgets jeweils jährlich neu festgelegt wird. <i>Die Vorgaben von Seiten des Kantons sind noch nicht erfolgt, deshalb sind Budgetanpassungen nach Genehmigung noch möglich.</i>	
2201.3409.00	Zinsaufwand basierend auf dem Restwert per 31.12.2020; angenommener Zinssatz 1 %.	
2201.4612.10	Gemeindebeiträge pro Kind/Jahr CHF 7'440 (gem. § 25 des Betreuungsgesetzes).	
2201.4631.01	Leistungspauschale wird jährlich festgelegt (im 2021 CHF 4'435 pro Kind/Monat).	
2201.9011.00	Aufwandüberschuss zulasten dem zweckgebundenen Rücklagefonds HPS.	
2300	Gemäss den gesetzlichen Bestimmungen hat die Wohnsitzgemeinde für Lernende oder für Lernende mit Wohnsitz ausserhalb des Kantons die Lehrortsgemeinde Schulgelder zu leisten (GBW §§ 49 und 50). Zudem müssen auch Gemeindebeiträge für kantonale Angebote der beruflichen Grundausbildung entrichtet werden (Kantonale Schule für Berufsbildung, Berufsschule für Gesundheit und Soziales, Landwirtschaftliches Zentrum Liebegg, Wirtschaftsmittelschule und Informatikmittelschule). Kostenveränderungen gibt es aufgrund von Schülerzahlen und jeweils geltenden Schulgeldansätzen. Gesamthaft wird bei den Schulgeldern der Berufsbildung mit einem höheren Aufwand gerechnet.	
2301.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich: - Flachdach bei Lift sanieren	18'000
2301.4470.01	Der Saldoausgleich der Funktion 2301 ergibt den Mietertrag.	
2301.4611.00	Kostenanteil der Kantonalen Schule für Berufsbildung.	
2302.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich: - Schmutzfangmatten - Fenster malen - Umbau 2 Fenster, Zugang Dach	25'000 11'500 6'500
2302.4470.01	Aus dem Saldo der Funktion 2302 resultiert jeweils der Mietertrag.	
2302.4611.00	Entschädigung des Kantons für Hallenbenützung durch kantonale Schule für Berufsbildung und Kombijahr.	
2990.3020.00	Das anfänglich 3-jährige (August 2015 – Juli 2018), kostenneutrale Jugendprojekt	
2990.4636.00	LIFT – Jugendliche machen sich fit für die Berufswelt wird weitergeführt.	

3 Kultur, Sport und Freizeit

3111	Personalaufwand und Soziallasten werden der Stiftung Strohmuseum in Rechnung gestellt. Der Aufwand für Informatik/Internet wird von der Einwohnergemeinde getragen (B+A 12109, ER 21.01.2013), wobei die Stiftung Strohmuseum ab Juli 2020 die Informatik selber besorgt und dafür einen jährlichen Beitrag von CHF 17'000 erhält (Konto 3636.00).	
3290.3170.02	Der Mehrbetrag ist mit den Anforderungen an die Technik und den neuen Standort Schlossplatz begründet. Zudem ist der Anlass beliebt und wird jährlich von mehr Einwohnern besucht.	
3290.3636.01	Budgetbetrag gem. Kulturkonzept (B+A 7114).	
3291.3010.00	30 % Pensum Saalwart sowie Reinigungspersonal im Stundenlohn.	
3291.3130.02	Aufwand Bühnenmeister.	
3291.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	- Bühnenbeleuchtung ersetzen	38'000
	- Armaturen WC; Seifenspender, Papierspender, Abfalleimer	2'000
3410.3144.01	Tiefenlockerung, sanden Rigacker.	
3410.3611.00	Übernahme der Benützungskosten für die Turnhallen der Kantonsschule Wohlen der Wohler Vereine.	
3410.3636.05	HC Wohlen-Freiamt CHF 3'000 Beitrag, CHF 15'000 Übernahme Eisbenützungsgebühr.	
3410.3636.06	Eislaufclub Wohlen CHF 3'000 Beitrag, CHF 4'500 Übernahme Eisbenützungsgebühr.	
3410.3636.10	Beitrag an Kavallerieverein (für Springkonkurrenz) CHF 1'200, Diverse CHF 800.	
3411.3636.00	Betriebsbeitrag für Schwimmbad und die restlichen Anlageteile an Sportpark Bünzmatt AG (gem. B+A 13128, ER-Beschluss vom 23.01.2017).	
3412.3636.00	Betriebsbeitrag für Eisbahn an Sportpark Bünzmatt AG (gem. B+A 13128, ER-Beschluss vom 23.01.2017).	
3412.4470.00	Baurechtszins und Miete für Abstellplätze Sportpark Bünzmatt AG.	
3413.3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	
	-Serviceverträge für Rasenunterhalt durch Swissgreen	80'000
	-Serviceverträge und allgemeine Reparaturen	20'000
3413.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	- Ersatz Kinderspielplatz, Fussballclub und Tennisclub Niedermatten	90'000
3413.4260.00	Beteiligung Sportvereine an Energiekosten (B+A 13006).	
3420.3130.01	Ferienpass Region Wohlen/Bremgarten.	

4 **Gesundheit**

- 4120.3631.00 Die Gemeinden müssen gemäss Pflegegesetz für die verbleibenden Restkosten der Pflegefinanzierung aufkommen. Aufgrund der aktuellen Hochrechnung muss für 2022 erneut von weiter steigenden Restkosten ausgegangen werden, zumal sich der massgebende Stundenansatz von CHF 66.90 auf CHF 69.70 erhöhen wird.
- 4120.3634.02 Gemäss Volksabstimmung vom 24. Februar 2008 wird für 12 Jahre der Darlehenszins für CHF 10 Mio. bezahlt, voraussichtlich stufenweise ab 2009 und vollumfänglich ab 2011 bis und mit 2022. Aufgrund der Darlehensfälligkeiten in den Jahren 2020 und 2021 darf aufgrund des aktuellen Zinsniveaus mit weniger hohen Darlehenszinsen gerechnet werden.
- 4210.3130.00 Mit dem Spitex-Krankenpflegeverein Wohlen besteht eine Leistungsvereinbarung (B+A 12023). Die Gemeinde leistet einen finanziellen Beitrag an die ungedeckten Kosten in Form eines Beitrages pro Einwohner (gem. Anhang 2, Ziff. 1, Abs. 3 zur Leistungsvereinbarung). Dieser ergibt sich aus einem Sockelbeitrag von 25 %, der Restbetrag nach erbrachten Leistungen (Leistungsstunden für Gemeinde Wohlen).
- 4210.3160.00 Miete für Räume der Mütter- und Väterberatung Bezirk Bremgarten.
- 4210.3612.00 Gemeindebeitrag von CHF 5.00 pro Einwohner.
- 4210.3631.00 Die Restkosten der Pflegefinanzierung für stationäre und ambulante Krankenpflege ist bisher über die Funktion 4120, Kranken-, Alters- und Pflegeheime verbucht worden. Ab 2021 werden die Restkosten der Pflegefinanzierung der Spitexorganisationen unter der ambulanten Krankenpflege verbucht.
- 4210.3634.00 Der Bundesrat hat eine einheitliche Regelung für die Vergütung von Pflegematerial beschlossen, welche im Bundesgesetz für die Krankenversicherung (KVG) verankert wird und ab 1. Oktober 2021 in Kraft tritt. Die Vergütung erfolgt wieder ausschliesslich durch die obligatorische Krankenpflegeversicherung.
- 4210.4260.00 Aus der definitiven Leistungsabrechnung für das Jahr 2021 wird keine Rückvergütung erwartet.
- 4330.3136.00 Vorsorgeuntersuchungen Schulzahnärzte.
- 4900.3132.00 Honorar Fachberatungen für Massnahmen zur Sicherstellung der ambulanten medizinischen Versorgung.

5 Soziale Sicherheit

- 5230.3636.01 Freiwilliger Beitrag.
- 5330.3062.00 Teuerungszulagen auf den Renten der Swiss Life.
- 5330.3064.00 Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung (§ 13 Personalreglement).
- 5330.3170.00 Grundsätzlich findet der Pensionierten-Ausflug alle zwei Jahre statt. Da er im Jahr 2020 und 2021 nicht stattfinden konnte, soll er im 2022 erfolgen.
- 5350.3130.00 Beitrag für Anlauf- und Beratungsstelle Pro Senectute (gem. § 18 Pflegegesetz).
- 5350.3132.00 Dienstleistungen im Rahmen der internen Erarbeitung Vision und Vorgehensplanung Alter.
- 5430.3130.00 Mehrauslagen für Verlustschein-Bearbeitung und Inkassobemühungen.
- 5430.3637.00 Bevorschussung der Unterhaltsbeiträge an Unmündige und Personen in Ausbildung bis zum vollendeten 20. Altersjahr (gem. § 33 SPG).
- 5430.4260.00 Verbessertes Rückerstattungsergebnis aufgrund Mehraufwendungen im Inkassobereich.
- 5440.3160.00 Miete Jugendräume Sorenbühlweg 4a (gem. B+A 10122).
- 5440.3636.01 Beitrag an VJF, gestützt auf Volksabstimmung vom 26.09.1993.
- 5440.3636.02 Beitrag für die politische Bildung bei Jugendlichen, Staatskundetag, Jugendsession und Jugendrat gemäss B+A 12132.
- 5450.3130.00 Familienbegleitungen (Massnahmen werden vom Familiengericht angeordnet).
- 5450.3130.01 Sprachliche Frühförderung – Zielgruppe: Kinder und Familien mit Migrationshintergrund
- 5450.3637.00 Elternschaftsbeihilfe (EBH) gem. §§ 26 – 30 SPG; abhängig von Geburten und wirtschaftlichen Verhältnissen (Sicherung der Betreuung durch Elternteil in den ersten 6 Monaten nach Geburt).
- 5450.3637.01 Das KiBeG, welches am 01.08.2018 in Kraft trat, bezweckt die Erleichterung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie. Die Erziehungsberechtigten tragen die Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung. Die Wohnsitzgemeinde beteiligt sich nach Massgabe der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Erziehungsberechtigten. Am 14.05.2018 genehmigte der Einwohnerrat die Revision des Kinderbetreuungsreglements.
Aufgrund der aktuellen Hochrechnung (Stand Juli 2021) wird der Betrag nochmals etwas höher ausfallen.
- 5600.3160.00 Miete Liegenschaft Jurastrasse 14, Notwohnungen.
- 5720.3010.00 Beschäftigungsprogramm für Sozialhilfeempfänger durch Werkhof.
- 5720.3130.00 Beschäftigungsprogramme und Jobcoaching für Sozialhilfeempfänger via Helene Hartmann GmbH, Trinamo AG, AMI Plus zur Vorbereitung und Bereitstellung für ersten Arbeitsmarkt.
- 5720.3611.00 Rückerstattungen z.B. bei Wohnungsaufösungen der vom Kantonalen Sozialdienst bezahlten Mietkaution.
- 5720.3631.00 Für die Finanzierung des Pools kostenintensiver Einzelfälle in der Sozialhilfe (> CHF 60'000).
- 5720.3637.01/ Festlegung der Budgetbeträge aufgrund der Entwicklung in den letzten Monaten
5720.3637.02
- 5720.4260.01/ Rückerstattungen der Sozialhilfebezüger aus Erwerbstätigkeit resp. Leistungsträger
5720.4260.02 (IV, ALV, SUVA etc.)

- 5730.3637.00 Asylsuchende werden mehrheitlich vom Kanton geführt. Die Zuwanderung von Flüchtlingen (vorläufige Aufnahme F und anerkannte Flüchtlinge mit B-Ausweis) mit Wohnsitznahme in Wohlen hält an. Zunehmende Verschiebung in Kostenträger Sozialhilfe Ausländer nach Ablauf von 5 bzw. 7 Jahren
- 5730.4610.00 Pauschale aufgrund der Anzahl Aufenthaltstage.
- 5730.4611.00 Beitrag für vorläufig aufgenommene Flüchtlinge bis max. 7 Jahre nach Einreise in CH und anerkannte Flüchtlinge mit B-Ausweis bis max. 5 Jahre nach Asylgesuchstellung, sodann Kostenpflicht Gemeinde.
- 5790.3132.00 Familienberatungen und Abklärungen für Familiengericht.
- 5790.3631.00 Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten tragen nach Betreuungsgesetz der Kanton zu 60% und die Gemeinden zu 40%. Der Gemeindeanteil wird proportional nach Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden aufgeteilt. Gemäss Mitteilung des Departements Bildung, Kultur und Sport ist im Budget 2022 der Betrag von CHF 4'047'267.10 vorzusehen.
- 5790.3636.01 Beitrag für Partnerschaftsprojekt Toolbox der Gemeinden Wohlen - Villmergen – Dottikon – Dintikon; basierend auf der Leistungsvereinbarung. Anpassung Gemeindebeiträge ab 2019 wegen sinkendem Kantonsbeitrag (PA vom 07.05.2018).
- 5790.3637.01 Jener Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenversicherung, für den gemäss Bundesrecht die öffentliche Hand aufzukommen hat, wird ab 2018 jeweils von derjenigen Gemeinde finanziert, in der die Schuldnerin/der Schuldner bei Betreibungsansetzung Wohnsitz hatte. Konkret heisst das, dass für Verlustscheine aus nicht bezahlten Prämien und Kostenbeteiligungen zu 85% die Gemeinde aufkommen muss. Für jedes Rechnungsjahr muss der gesamte Betrag, der im Kalenderjahr voraussichtlich anfallenden Verlustscheinkosten budgetiert bzw. beim Rechnungsabschluss als entsprechende Rückstellung erfasst werden.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130.3631.00	Gemeindebeiträge (dekretsgemässer Anteil) für Unterhalt von Kantonsstrassen innerorts gemäss Unterhaltsprogramm des Kantons.	
6150.3130.02	Die Kosten für den Werterhalt der Weihnachtsbeleuchtung werden der Gemeinde belastet, die restlichen Kosten werden von der IBW Technik AG übernommen.	
6150.3132.00	Dienstleistungen Dritter:	
	- Projektierungen, Honorare allgemein und Unvorhergesehenes	54'000
	- Planeraufwendungen T30-Zonen	40'000
	- Planung Umbau Bushaltestellen nach BehiG	30'000
	- Überarbeitung Strassenreglement	10'000
	- Planung Längsvernetzung Wilstrasse bis Nutzenbachstrasse	10'000
	- Planung Sanierung Allmendstrasse / Litzibuechstrasse	15'000
	- Geometer Sanierung Allmendstrasse / Litzibuechstrasse	6'000
	- Planung Sanierung Wilstrasse Einmündung Sorenbühlweg	15'000
6150.3141.01	Strassenunterhalt Gemeindestrassen durch Dritte:	
	- Allgemeiner Unterhalt, örtliche Instandstellungen, Anpassungen im Zuge von Bauarbeiten Dritter, Oberflächenbehandlungen etc.	185'000
	- Sanierung Allmendweg / Litzibuechstrasse	120'000
	- Sanierung Wilstrasse Einmündung Sorenbühlweg	110'000
	- Diverse bauliche Massnahmen	70'000
	- Alte Anlikerstrasse /Brändliackerweg, Belagsanierungen	15'000
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung gemäss Angaben IB Wohlen AG.	
6150.3141.04	Umsetzung Verbesserungen für Fussgänger und Radfahrer gemäss Massnahmenliste KGV.	
6150.3141.05	Gemäss Abwasserreglement werden die Strassenflächen der Gemeindestrassen mit 40 Rp./m2 belastet.	
6150.3300.10	Mehrbetrag aufgrund erstmaliger Abschreibung Investitionen 2021 in Verkehrswege und Strassenbeleuchtungen.	
6151.4240.02	Ab 2022 wird der Ertrag der P+R-Tiefgarage beim Bahnhof unter der Funktion 6152 ausgewiesen.	
6152	Die P+R-Tiefgarage beim Bahnhof mit Inbetriebnahme im Herbst 2021 soll in der Funktion 6152 geführt werden.	
6152.3130.00	Die mit B+A 14120 beantragte Hauswartstelle von 25 % wurde vom Einwohnerrat an der Sitzung vom 28. Juni 2021 abgelehnt. Für die notwendigen Arbeiten wie Reinigung und Winterdienst ist eine externe Offerte eingeholt worden.	
6220.3160.00	Die Baurechtszinsen für den P+R-Anlage sowie den Bushof sind mit der SBB neu verhandelt und vertraglich festgelegt worden (B+A 14121).	
6290	Nettoerlös aus dem Verkauf der Gemeinde-Tageskarten an die Bevölkerung.	
6340.3132.00	Überprüfung Ortsbusnetz als Vorleistung für Umbaumaassnahmen Haltestellen nach BehiG und Überarbeitung KGV	

7 Umweltschutz und Raumordnung

7100.3120.00	Wasser öffentliche Brunnen: 23 à CHF 1'300.--, zuzüglich 2,5 % MWSt (gerundet).	
7200	Personal-/Sachaufwand für öffentliche Toiletten.	
7201.3101.00	Baumaterialien CHF 5'000 und Ersatz Kontrollschachtdeckel CHF 15'000.	
7201.3130.01	Bezugsentschädigung an IBW Energie AG.	
7201.3132.00	Nachführung Leitungskataster und Diverses	110'000
	- Diverse Unterstützungsleistungen GEP-Ingenieur	15'000
	- GEP 2. Generation	60'000
	- Revision Abwasserreglement	15'000
7201.3132.01	Aufwand im Zusammenhang mit Sanierungsprojekten Dritter: Vorprojekt Sanierung Zulaufkanal Abwasserreinigungsanlage (ARA), Planung Umlegung Sauberwasserleitung Büttikerbach.	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt und Kanalreinigung durch Dritte:	
	- Spülen Kanalnetz	60'000
	- Reparaturen (Roboter)/Renovierungen (Inlinersanierungen)	100'000
	- Abnahmen Kanalisationsanschlüsse	10'000
	- Ersatz Sauberwasserleitung Hopfmatten-Steingasse	70'000
	- Umbau der vorhandenen Leitungen	10'000
7201.3199.00	Vorsteuerkürzung auf Entwässerung Gemeindestrassen und Schulareal.	
7201.3612.00	Betriebskostenanteil der Gemeinde Wohlen an den Abwasserverband.	
7201.4240.01	Abwasserbenützungsgebühr; Annahme Wasserverbrauch 1'266'666 m³ à CHF 1.50.	
7201.4240.02	Die entwässerten Strassenflächen und Schulareale werden mit 40 Rp./m² belastet.	
7201.4409.01	Das Nettovermögen wird per 31. Dezember 2021 voraussichtlich CHF 21,7 Mio. betragen und ist intern zu verzinsen (Annahme 0,1338 %).	
7201.9011.00	Der sich abzeichnende, voraussichtliche Aufwandüberschuss wird aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, Konto 1.29002.01, entnommen.	
7300.3632.01	Es ist vorgesehen im Laufe des Jahres 2022 die Eigenwirtschaftlichkeit der Abfallwirtschaft umzusetzen und das Reglement mit dem Gebührenmodell einzuführen. Im Budget ist der Zuschuss der Einwohnergemeinde an die Abfallwirtschaft für den steuerfinanzierten Aufwand für Grüngut, Papier, Glas usw. noch für 8 Monate vorgesehen.	
7301	Es ist vorgesehen im Laufe des Jahres 2022 die Eigenwirtschaftlichkeit der Abfallwirtschaft umzusetzen und das Reglement mit dem Gebührenmodell einzuführen.	
7301.3130.01	KVA Buchs: 2'900 Tonnen à CHF 105.00.	
7301.3130.02	Kehrichttransporte: 2'900 Tonnen à CHF 85.90.	
7301.3130.03	Deponiegebühren Grüngut: 2'800 Tonnen à CHF 112.50.	
7301.3130.04	Transporte Grüngut: 2'600 Tonnen à CHF 73.80.	
7301.3143.00	Unterhalt Sammelstellen:	
	- Wartung Unterflursammelstellen	5'000
7301.3612.04	Bei der Erarbeitung des neuen Abfall-Reglements wurde festgestellt, dass zusätzliche Leistungen vom Werkhof, die bisher anderweitig belastet worden sind, gemäss Vollzugshilfe für die verursachergerechte Finanzierung der Siedlungsabfallentsorgung zulasten der Abfallwirtschaft belastet werden können.	

7301.4240.00	Im Budget 2022 ist die Grundgebühr ab August 2022 für den bisher steuerfinanzierten Aufwand für Grüngut, Papier, Glas usw. eingestellt.	
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung basierend auf Anfangsbestand per 1. Januar 2022 Annahme: Zinssatz 0,1338 % von CHF 850'000 = CHF 1'100 (gerundet).	
7301.9010.00	Das Budget 2022 sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 34'800 vor, was einem Deckungsgrad von 96 % gleichkommt.	
7410.3132.00	Ausführungsplanung Bachöffnung Wohlerbergbach, 1. Etappe (Verschiebung vom Jahr 2021 ins Jahr 2022 aufgrund Einwendung).	
7410.3142.02	Realisierung Projekt Guggibach.	
7410.3611.00	Gemeindebeteiligung am Gewässerunterhalt durch Kanton gestützt auf BauG § 122, Abs. 2).	
7500.3140.02	Naturschutzmassnahmen:	
	- Projekt Aufwertung Siedlungsränder	15'000
	- Waldrandaufwertung – Aufwertungsprojekt Forstbetrieb Wagenrain	5'000
7690.3130.01	Energiepolitische Projekte:	
	- Energiepolitische Projekte (Bike to work, Energyday, Veranstaltungen etc.)	5'000
	- Energierichtplan: Teil Grundlagen/Wärmekataster	10'000
7690.3132.01	Expertisen Altlasten/Alt-Deponien:	
	- Scheibenstand Sanierungsprojekt Vorarbeiten	10'000
	- Überwachungspflicht ehemalige Gemeindedeponie Ferrowohlen und Chlihuu	10'000
7710.3144.01	Unterhalt Friedhofanlage:	
	- Sträucher und einzelne Bäume ersetzen	10'000
	- Nachführung Friedhofplan	2'000
	- Baumpfleger	3'000
	- Diverses	5'000
7710.3144.11	Unterhalt Abdankungshalle, ausserordentlich:	
	- Erdbehälter	7'000
	- Abfallkörbe und Beschriftungen	6'000
7710.4260.00	Die Gebührenerträge basieren auf Anhang 13 des Gebührenreglements.	
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter; Zonen-, Erschliessungs-/Gestaltungsplan, Gutachten etc.	
	- Externe Gutachten	35'000
7900.3132.02	Studien, Projekte Hochbau Gemeindeligenschaften:	
	- Nutzungsplanung	10'000
	- Sondernutzungspläne	20'000
	- Isler Areal Vergabe	10'000
	- ehemaliger Werkhof Bleichi, Gebäudediagnose, Schadstoffcheck und Machbarkeitsstudie im Hinblick auf Gebäudehüllensanierung und Nutzungsänderung	40'000
	- Gemeindehaus, Machbarkeitsstudie	10'000
	- Schulen, Raumprovisorien, übergeordnetes Konzept	10'000
	- Schule Junkholz, Machbarkeitsstudie	25'000
	- Schule Bünzmatt 1+2, Gebäudediagnose	35'000
7900.3632.00	Gemeindebeitrag von CHF 2.50 pro Einwohner an den Regionalplanungsverband Unteres Bünztal.	
7900.4260.01	Rückerstattung Gutachterkosten, Weiterverrechnung jeweils mit Baubewilligung.	

8 Volkswirtschaft

- 8120.3130.00 Planungen Unterhalt Flurweg- und Drainagesanierungen.
- 8120.3141.00 Allgemeiner Unterhalt Flurwege.
- 8120.3143.00 Laufender Unterhalt Drainagen CHF 15'000, Leitungen spülen 1. Etappe von 3 CHF 40'000.
- 8140.3010.00 Lohn Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft (KEL).
- 8140.3637.00 Beitrag an Imker von CHF 30.00 pro Bienenvolk.
- 8400.3636.00 Beitrag Aargau Tourismus CHF 200, Erlebnis Freiamt 25 Rp./Einwohner
- 8710.4120.00 Konzessionsabgabe auf dem Elektrizitäts-, Gas- und Wassernetz CHF 1.00 pro Laufmeter Rohranlage (gem. § 26 des Strassenreglement).

Dem Orientierungsschreiben des Kantonalen Steueramtes vom 28. Juni 2021 zum Steuerertrag Budget 2022 ist u.a. Folgendes zu entnehmen:

Natürliche Personen

Das Rechnungsergebnis 2022 dürfte im Kantonsdurchschnitt um etwa 1,0 % tiefer ausfallen als der voraussichtliche Abschluss 2021, je nach weiterem Verlauf der wirtschaftlichen Entwicklung auch gleichbleibend. Die Nachwirkungen der Pandemie werden im Rechnungsjahr immer noch zu spüren sein. Der allfällige Rückgang würde sich vor allem aus der Erhöhung des Pauschalabzugs für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen ergeben. Die Änderung dieses Abzugs wird die jährlichen Einnahmen aus Einkommens- und Vermögenssteuern um durchschnittlich 2,5 % reduzieren.

Juristische Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Rechnungsergebnis 2021 der juristischen Personen bei den Gemeinden im Durchschnitt um 14 % tiefer ausfallen wird als im Vorjahr 2020. Dies entspricht ungefähr der Prognose im Schreiben an die Gemeinden vom 26. August 2020. Im Rechnungsjahr 2022 soll die erste Etappe der Tarifsenkung umgesetzt werden. Die Mindererträge aufgrund der Tarifsenkung werden dabei durch die Erhöhung des Steuerzuschlags Einwohnergemeinden zu zwei Drittel kompensiert. Unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen Erholung wird mit einem Steuerwachstum von 5 % gerechnet.

Mit Schreiben vom 12. August 2021 teilt das Kantonale Steueramt mit, dass sich die finanzielle Situation erfreulicherweise weniger negativ zeige. Gesamthaft könne festgehalten werden, dass sich auch unter Berücksichtigung der Covid-19-Pandemie die Steuereinnahmen über den gesamten Betrachtungszeitraum 2020-2025 positiv entwickeln werden. Die Prognose für den Steuerertrag 2021 der juristischen Personen soll nur halb so tief wie ursprünglich angekündigt ausfallen, -7%. Der prognostizierte Steuerzuwachs für das Jahr 2022 wird von 5 % auf 4 % angepasst.

- 9100.4000.00 Zum jetzigen Zeitpunkt (August 2021) geht der Gemeinderat davon aus, dass der Steuerertrag vom Budget 2021 von CHF 36 Mio. erreicht wird. Aus Erfahrungswerten kann die Gemeinde Wohlen für die Berechnung der Schätzung jeweils bei den Steuern der natürlichen Personen die halben Werte der Empfehlung des Kantonalen Steueramtes resp. des Kantonsdurchschnitts übernehmen. Der budgetierte Steuerertrag der natürlichen Personen ist mit CHF 36,7 Mio. um 1,9 % über dem budgetierten Steuerertrag vom Jahr 2021 eingestellt.
- 9100.4001.10
- 9100.4002.00 Bei den Quellensteuern ist damit zu rechnen, dass das überdurchschnittliche Ergebnis vom Jahr 2019 nicht mehr erreicht wird. Das Budget 2022 richtet sich am Durchschnitt der Rechnungsergebnisse der Jahre 2018 bis 2020 von CHF 1,33 Mio.
- 9100.4010.00 Der Steuerertrag der juristischen Personen wird mit CHF 3,0 Mio. 7 % unter dem Durchschnitt der Rechnungsergebnisse der Jahre 2017 bis 2020 erwartet.
- 9101 Der geschätzte Nettoertrag bei den Sondersteuern liegt gesamthaft im Budget 2022 auf dem Niveau des Rechnungsjahres 2020.
- 9300.4621.50 Aus dem Finanz- und Lastenausgleich wird der Gemeinde Wohlen im Jahr 2022 ein Finanzausgleichsbeitrag von CHF 4'883'000 ausgerichtet.
- 9300.4621.60 Beitrag zur Gewährleistung der Saldoneutralität der Lastenverschiebungen.
- 9610.3400.00 Vergütungszinsen, für alle Zahlungen bis zum 31. Oktober des jeweiligen Steuerjahres, sowie für zu viel bezahlte Steuern (wird vom Regierungsrat jährlich neu festgelegt).
- 9610.3400.01 Die Kontokorrentschuld gegenüber der Ortsbürgergemeinde dürfte Ende 2021 voraussichtlich CHF 700'000 betragen; beim Zinssatz wird von 0,1338 % ausgegangen.
- 9610.3400.02 Das Kontokorrentguthaben des Forstbetriebes Wagenrain dürfte per Ende 2021 voraussichtlich CHF 1,34 Mio. betragen, Annahme Zinssatz 0,1338 %.
- 9610.3401.00 Die langfristigen Darlehensschulden betragen gegenwärtig (August 2021) CHF 50,2 Mio. Für die Budgetierung wird von schätzungsweise CHF 80 Mio. Fremdkapital ausgegangen und ein durchschnittlicher Zinssatz von 0,8 % angenommen.
- 9610.3409.01 Berechnung siehe 7201.4409.01.

- 9610.3409.02 Berechnung siehe 7301.4409.01.
- 9610.4400.00 Aktuell sind die Zinssätze für liquide Mittel bei 0 Prozent; bei Überschreitung von entsprechenden Guthabenlimiten werden gar Negativzinsen berechnet.
- 9610.4402.01 Die Restschuld BBZ Freiamt Lenzburg, Berufsschulhaus und Turnhallen Hofmatten, wird amortisiert und verzinst. Der Zinssatz wurde ab 2021 von bisher 2,75 % auf 1,0 % festgesetzt (Gesetz über die Berufs- und Weiterbildung – GBW).
- 9610.4409.04 Restschuld HPS wird amortisiert und verzinst (Gegenkonto: 2201.3409.00). Der Zinssatz von 1,0 % gilt auch für die Einrichtungen für Menschen mit besonderen Betreuungsbedürfnissen.
- 9610.4451.00 Für das Aktienkapital der IB Wohlen AG von CHF 8,0 Mio. wird für 2021 eine ergebnisabhängige Dividende angenommen, welche im Jahr 2022 ausgeschüttet wird. Die budgetierte Dividende basiert auf dem Businessplan 2021 – 2025 der ibw-Gruppe.
- 9905 Berechnungsgrundlage für die Arbeitgeberbeiträge bilden die budgetierte Lohnsumme 2022 und die aktuell gültigen Beitragssätze.
- 9990.4895.00 Die Differenz/Mehrbelastung zwischen den planmässigen Abschreibungen 2014 (HRM2) gegenüber den vorgeschriebenen Abschreibungen 2013 (HRM1) von CHF 2'532'622 wurde bis 2017 aus der Aufwertungsreserve entnommen.
Gemäss den Weisungen ist der Entnahmebetrag jährlich linear zu kürzen – dies in Analogie zum kontinuierlichen Erreichen der Nutzungsdauern. Der jährliche Kürzungsbetrag von CHF 182'282 wurde im Budget 2018 verbindlich festgelegt und kommt seitdem zur Anwendung (Berechnung siehe Budget 2018, Seite 8).

ERLÄUTERUNGEN ZUR INVESTITIONSRECHNUNG

2 Bildung

- 2171.5040.02 Zum Verpflichtungskredit von CHF 540'000 vom 25.09.2017 wurde am 24.06.2019 der Zusatzkredit von CHF 350'000 bewilligt.
- 2171.5040.03 Zum Verpflichtungskredit von CHF 1'870'000 vom 24.09.2018 wurde am 02.03.2020 der Zusatzkredit von CHF 1'150'000 bewilligt.
- 2201.5040.03 Für den Einbau eines Schulzimmers an der Heilpädagogischen Schule ist ein Budgetkredit zu bewilligen. Die Gemeinde Wohlen erbringt die Vorfinanzierung für die Schulraumerweiterung, die durch den Kanton, Departement Bildung, Kultur und Sport, finanziert wird.

3 Kultur, Sport und Freizeit

- 3413.5060.01 Für den Austausch der Flutlichtscheinwerfer durch LED-Leuchten für den Trainingsplatz und das Kunstrasenfeld der Fussballanlage in den Niedermatten ist ein Budgetkredit zu bewilligen.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6130.5610.01 Dekretsgemässer Anteil gemäss Sanierungsprogramm des Kantons.
- 6130.5610.02 Dekretsgemässer Anteil nach Projektfortschritt.
- 6130.5610.08 Dekretsgemässer Anteil an Planung/Projektierung.
- 6130.5610.10 Das Projekt ist durch die Gemeinde zu finanzieren.
- 6130.5610.11 Dekretsgemässer Anteil an Umsetzung.
- 6130.5610.12 Dekretsgemässer Anteil nach Projektfortschritt.
- 6150.5010.02 Neuanlagen öffentliche Beleuchtung (gem. Angaben IBW AG)
- | | |
|--|---------|
| - Anpassungen im Zusammenhang mit Baustellen Dritter | 105'000 |
| - Ersatz- oder Neubauten | 100'000 |
| - Umbauten VK/TS | 44'000 |
| - Erneuerung Fussgängerstreifenbeleuchtung | 30'000 |
| - zuzüglich 7,7 % MWSt (gerundet) | 21'000 |
- 6150.5010.14 Sanierung obere Steingasse; 1. Teilabschnitt im Jahr 2021 und 2. Teilabschnitt im Jahr 2022 wofür ein Budgetkredit zu bewilligen ist.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7201.5030.01 Ersatz und Sanierungen bestehender Kanalisationen
- | | |
|--|---------|
| - Sanierung Angliker-/Nutzenbachstr. K265 mit Rad-/Gehweg und SBB Unterführung | 500'000 |
| - Ersatz Kanalisation Wilstrasse Nord | 230'000 |
| - weitere Sanierungen | 110'000 |
- 7201.5030.02 Sanierungen Hochwasserentlastung
- | | |
|--|---------|
| - Ausführung und Realisierung RA A/C Nutzenbachstrasse | 50'000 |
| - Umbau RA P Anglikerstrasse, Ferro | 20'000 |
| - Ersatz und Sanierungen weitere Massnahmen | 180'000 |

Kantonale Finanzkennzahlen

Gemäss § 26 Finanzverordnung weisen die Gemeinden in Budget und Jahresrechnung folgende Finanzkennzahlen zur Beurteilung der Verschuldung, Finanzierung und Leistungsfähigkeit aus:

1 Nettoschuld I pro Einwohner	4 Selbstfinanzierungsgrad
2 Nettoverschuldungsquotient	5 Selbstfinanzierungsanteil
3 Zinsbelastungsanteil	6 Kapitaldienstanteil

Die Kennzahlenbewertung beurteilt mit der Nettoschuld I pro Einwohner und dem Nettoverschuldungsquotient die Schuldenbelastung. Mit dem Selbstfinanzierungsanteil, dem Selbstfinanzierungsgrad, dem Zinsbelastungsanteil und dem Kapitaldienstanteil wird die Leistungsfähigkeit gemessen. Der Eigenkapitaldeckungsgrad zeigt den Reservebestand. Mit der mehrjährigen Betrachtungsperiode können zuverlässige Aussagen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen gemacht werden.

Zudem werden ausserordentliche Faktoren einzelner Jahre im Mehrjahresvergleich relativiert.

Nettoschuld I pro Einwohner **Budget 2022: CHF 3'313.11** **Rechnung 2020: CHF 1'632.79**

Nettoschuld in Franken pro Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung)

Nettoschuld I

Einwohnerzahl = Nettoschuld I pro Einwohner

Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

Nettoverschuldungsquotient **Budget 2022: 117.61%** **Rechnung 2020: 57.33%**

Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich

Nettoschuld I x 100

Fiskalertrag/Finanzausgleich = Nettoverschuldungsquotient

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Der Quotient sollte nicht mehr als 150% betragen.

Zinsbelastungsanteil **Budget 2022: 0.53%** **Rechnung 2020: 0.30%**

Nettofinanzaufwand in Prozent vom betrieblichen Ertrag

Nettozinsaufwand x 100

Laufender Ertrag = Zinsbelastungsanteil

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 6% liegen.

Selbstfinanzierungsgrad **Budget 2022: 20.85%** **Rechnung 2020: 91.59%**

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen

Selbstfinanzierung x 100

Nettoinvestitionen = Selbstfinanzierungsgrad

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100% weist auf eine hohe Selbstfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50% liegen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% angestrebt werden.

Selbstfinanzierungsanteil **Budget 2022: 6.81%** **Rechnung 2020: 9.28%**

Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag

Selbstfinanzierung x 100

Laufender Ertrag = Selbstfinanzierungsanteil

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20% weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15% liegen.

Kapitaldienstanteil **Budget 2022: 6.60%** **Rechnung 2020: 6.28%**

Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom betrieblichen Ertrag

Nettozinsaufwand + Abschreibungen x 100

Laufender Ertrag = Kapitaldienstanteil

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10% liegen.

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Wohlen
Rechnungsjahr	2022
Steuerfuss	113%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	17000
B	Laufender Ertrag	70'038'400.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	47'891'000.00
D	Nettozinsaufwand	368'100.00

E	Nettoinvestitionen	22'877'400.00
F	Nettoschuld I	56'322'900.47
G	Selbstfinanzierung	4'769'400.00
H	Abschreibungen	4'257'000.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	3313.11
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	117.61%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	0.53%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	20.85%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	6.81%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	6.60%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	17000
B	Laufender Ertrag	78'833'400.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	47'891'000.00
D	Nettozinsaufwand	370'500.00

E	Nettoinvestitionen	23'067'400.00
F	Nettoschuld I	36'076'120.33
G	Selbstfinanzierung	5'209'000.00
H	Abschreibungen	5'096'400.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	2122.12
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	75.33%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	0.47%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	22.58%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	6.61%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	6.93%

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	76'406'000	74'780'700	74'643'238.41
30	Personalaufwand	18'661'500	17'912'200	17'486'756.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'542'200	15'531'300	13'365'993.24
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'807'700	4'488'300	8'493'163.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	90'928.70
36	Transferaufwand	37'394'600	36'848'900	35'206'396.06
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	73'013'700	71'206'800	75'617'048.09
40	Fiskalertrag	42'620'000	41'692'000	43'328'179.19
41	Regalien und Konzessionen	190'000	187'000	186'915.85
42	Entgelte	11'559'600	11'095'700	10'358'277.21
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	96'000	128'000	4'046'945.57
46	Transferertrag	18'548'100	18'104'100	17'696'730.27
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'392'300	-3'573'900	973'809.68
34	Finanzaufwand	597'600	605'300	668'993.74
44	Finanzertrag	4'198'500	2'445'300	2'440'928.00
	Ergebnis aus Finanzierung	3'600'900	1'840'000	1'771'934.26
	Operatives Ergebnis	208'600	-1'733'900	2'745'743.94
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	313'546.85
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'621'200	1'803'500	2'061'018.50
	Ausserordentliches Ergebnis	1'621'200	1'803'500	1'747'471.65
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	1'829'800	69'600	4'493'215.59

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	24'267'400	19'271'900	12'853'140.14
50 Sachanlagen	20'617'400	14'733'900	11'814'826.83
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	658'000	151'538.31
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	3'650'000	3'880'000	886'775.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	1'200'000	4'200'000	5'085'563.95
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	1'200'000	4'200'000	5'085'563.95
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-23'067'400	-15'071'900	-7'767'576.19
Selbstfinanzierung	5'209'000	2'946'900	7'409'579.83
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-17'858'400	-12'125'000	-357'996.36

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	67'244'700	66'193'800	62'723'116.35
30	Personalaufwand	17'461'500	16'929'500	16'573'821.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'900'100	12'891'400	11'035'636.21
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'999'000	3'730'100	3'799'386.51
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	90'928.70
36	Transferaufwand	32'884'100	32'642'800	31'223'343.33
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	64'251'800	62'706'700	63'429'519.08
40	Fiskalertrag	42'620'000	41'692'000	43'328'179.19
41	Regalien und Konzessionen	190'000	187'000	186'915.85
42	Entgelte	8'247'000	8'196'100	7'389'868.98
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	96'000	128'000	67'969.02
46	Transferertrag	13'098'800	12'503'600	12'456'586.04
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'992'900	-3'487'100	706'402.73
34	Finanzaufwand	564'100	569'100	562'133.74
44	Finanzertrag	4'165'400	2'398'900	2'382'877.35
	Ergebnis aus Finanzierung	3'601'300	1'829'800	1'820'743.61
	Operatives Ergebnis	608'400	-1'657'300	2'527'146.34
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	313'546.85
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'621'200	1'803'500	1'985'776.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'621'200	1'803'500	1'672'229.15
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	2'229'600	146'200	4'199'375.49

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	22'877'400	15'941'900	10'811'801.69
50 Sachanlagen	19'227'400	11'833'900	10'176'541.88
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	658'000	151'538.31
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	3'650'000	3'450'000	483'721.50
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	3'000'000	3'945'974.55
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	3'000'000	3'945'974.55
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-22'877'400	-12'941'900	-6'865'827.14
Selbstfinanzierung	4'769'400	2'199'100	6'288'336.78
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-18'108'000	-10'742'800	-577'490.36

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	410'400	412'500	385'288.60
30	Personalaufwand	27'000	26'000	22'272.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	106'500	106'200	81'644.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	276'900	280'300	281'371.80
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	416'300	416'300	403'606.65
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	2'000	2'000	1'690.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	20'234.00
46	Transferertrag	414'300	414'300	381'682.65
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'900	3'800	18'318.05
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	100	200	134.05
	Ergebnis aus Finanzierung	100	200	134.05
	Operatives Ergebnis	6'000	4'000	18'452.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	6'000	4'000	18'452.10

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	6'000	4'000	-1'781.90
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	6'000	4'000	-1'781.90

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-2'218.10	1'781.90	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	6'000.00	4'000.00	-1'781.90
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-8'218.10	-2'218.10	1'781.90
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	4'408'400	4'131'500	3'745'451.54
30	Personalaufwand	1'172'500	956'700	890'662.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	544'100	611'700	450'131.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	293'000	287'800	269'790.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	2'398'800	2'275'300	2'134'867.13
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	4'217'000	4'133'000	3'882'442.89
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	79'000	83'000	70'092.45
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	4'138'000	4'050'000	3'812'350.44
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-191'400	1'500	136'991.35
34	Finanzaufwand	33'500	36'200	106'860.00
44	Finanzertrag	2'900	2'900	1'945.60
	Ergebnis aus Finanzierung	-30'600	-33'300	-104'914.40
	Operatives Ergebnis	-222'000	-31'800	32'076.95
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-222'000	-31'800	32'076.95

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	300'000	0	0.00
50 Sachanlagen	300'000	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-300'000	0	0.00
Selbstfinanzierung	71'000	256'000	301'866.95
Finanzierungsergebnis	-229'000	256'000	301'866.95
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-557'866.95	-301'866.95	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-229'000.00	256'000.00	301'866.95
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-328'866.95	-557'866.95	-301'866.95
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

ABWASSERBESEITIGUNG GEMEINDEBETRIEB

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	2'635'500	2'438'900	6'201'145.80
30	Personalaufwand	500	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	672'500	570'600	482'402.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	515'700	470'400	4'423'987.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'446'800	1'397'900	1'294'756.50
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	2'457'500	2'314'000	6'279'265.65
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	2'035'000	1'935'000	1'992'432.15
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	3'958'742.55
46	Transferertrag	422'500	379'000	328'090.95
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-178'000	-124'900	78'119.85
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	29'000	42'000	54'423.00
	Ergebnis aus Finanzierung	29'000	42'000	54'423.00
	Operatives Ergebnis	-149'000	-82'900	132'542.85
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	75'242.50
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	75'242.50
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-149'000	-82'900	207'785.35
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'090'000	3'330'000	2'041'338.45
50 Sachanlagen	1'090'000	2'900'000	1'638'284.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	430'000	403'053.50
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	1'200'000	1'200'000	1'139'589.40
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	1'200'000	1'200'000	1'139'589.40
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	110'000	-2'130'000	-901'749.05
Selbstfinanzierung	397'400	453'700	785'632.30
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	507'400	-1'676'300	-116'116.75

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-25'652'388.68	-27'328'688.68	-27'444'805.43
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	507'400.00	-1'676'300.00	-116'116.75
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-26'159'788.68	-25'652'388.68	-27'328'688.68
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	1'707'000	1'604'000	1'588'236.12
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'319'000	1'351'400	1'316'178.82
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	388'000	252'600	272'057.30
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	1'671'100	1'636'800	1'622'213.82
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'196'600	879'600	904'193.63
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	474'500	757'200	718'020.19
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-35'900	32'800	33'977.70
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	1'100	1'300	1'548.00
	Ergebnis aus Finanzierung	1'100	1'300	1'548.00
	Operatives Ergebnis	-34'800	34'100	35'525.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-34'800	34'100	35'525.70

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	-34'800	34'100	35'525.70
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-34'800	34'100	35'525.70

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-850'273.27	-816'173.27	-780'647.57
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-34'800.00	34'100.00	35'525.70
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-815'473.27	-850'273.27	-816'173.27
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

a) Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'459'900	2'257'900	8'506'500	2'316'500	8'041'784.64	2'275'993.53
	Nettoaufwand		6'202'000		6'190'000		5'765'791.11
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	9'716'300	6'921'400	9'442'800	6'676'400	8'573'829.47	6'073'332.39
	Nettoaufwand		2'794'900		2'766'400		2'500'497.08
2	BILDUNG	26'814'500	8'992'200	25'659'200	8'674'000	25'244'929.93	8'980'097.06
	Nettoaufwand		17'822'300		16'985'200		16'264'832.87
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'825'400	332'800	3'838'800	331'800	3'793'303.06	269'606.90
	Nettoaufwand		3'492'600		3'507'000		3'523'696.16
4	GESUNDHEIT	3'633'100		3'438'600	50'000	3'628'999.65	110'696.02
	Nettoaufwand		3'633'100		3'388'600		3'518'303.63
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'713'300	2'990'000	15'382'800	3'534'000	13'869'121.97	2'713'445.85
	Nettoaufwand		11'723'300		11'848'800		11'155'676.12
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'362'800	812'000	2'865'400	602'000	2'592'642.87	585'653.65
	Nettoaufwand		2'550'800		2'263'400		2'006'989.22
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'898'500	4'670'500	6'044'400	4'423'000	9'714'293.81	8'318'409.62
	Nettoaufwand		1'228'000		1'621'400		1'395'884.19
8	VOLKSWIRTSCHAFT	237'500	210'500	146'000	207'500	127'148.34	206'965.90
	Nettoaufwand		27'000				
	Nettoertrag			61'500		79'817.56	
9	FINANZEN UND STEUERN	6'451'100	55'925'100	4'300'400	52'809'700	8'640'709.36	54'692'562.18
	Nettoertrag	49'474'000		48'509'300		46'051'852.82	
	Total Aufwand	83'112'400		79'624'900		84'226'763.10	
	Total Ertrag		83'112'400		79'624'900		84'226'763.10
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'459'900	2'257'900	8'506'500	2'316'500	8'041'784.64	2'275'993.53
	Nettoaufwand		6'202'000		6'190'000		5'765'791.11
0110	Legislative	98'000		147'000		85'882.70	
	Nettoaufwand		98'000		147'000		85'882.70
3000.00	*Sitzungs- und Taggelder	22'000		25'000		21'155.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000		83'000		30'442.60	
3130.01	Postgebühren	20'000		25'000		22'352.85	
3130.02	Verpacken Abstimmungsmaterial	10'000		13'000		10'803.05	
3170.00	Spesen, Verpflegung Wahlbüro	1'000		1'000		1'129.20	
0111	Einwohnerrat	209'200	500	224'300	900	199'676.95	800.00
	Nettoaufwand		208'700		223'400		198'876.95
3000.01	Sitzungs- und Taggelder	45'000		50'000		41'625.00	
3000.02	*Präsidententschädigungen	5'500		5'500		5'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		15'000		9'294.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500		1'000		180.00	
3130.02	*Mitglieder-, Verbandsbeiträge	13'000		12'900		12'770.40	
3132.00	Externe Revision und Bilanzprüfung	19'000		19'000		18'847.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	4'500		4'500		3'270.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'500		7'000		1'449.60	
3900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	6'000		6'000		6'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	90'300		89'100		87'600.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	13'500		13'400		13'140.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	400		900			
4250.00	Verkäufe Einwohnerratspost		500		900		800.00
0120	Exekutive	430'100		424'900		401'945.38	
	Nettoaufwand		430'100		424'900		401'945.38
3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'000		1'000		650.00	
3000.02	*Besoldung Gemeinderat	312'000		312'000		311'999.35	
3000.03	Austrittsgeschenke Gemeinderat			4'000			
3000.09	Erstattungen von Lohn					-531.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	8'600		8'400		5'900.00	
3130.00	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'000		2'000		1'950.00	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	20'000		20'000		17'372.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten					450.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	8'000		8'000		6'334.20	
3170.01	Repräsentationskosten	15'000		15'000		12'939.20	
3170.02	Jungbürgerfeier	6'000		6'000		905.53	
3170.03	Neuzuzügeranlass	4'000		4'000			
3910.02	Anteil Soziallasten	53'500		44'500		43'976.05	
0211	Abteilung Finanzen	1'038'100	555'200	972'800	533'200	920'841.72	497'222.89
	Nettoaufwand		482'900		439'600		423'618.83
3010.00	*Löhne	700'000		628'700		609'738.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		3'000		1'500.00	
3099.00	Uebrigster Personalaufwand	300		300		150.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		6'466.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		10'000		8'119.47	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		544.00	
3130.00	Bank- und Postspesen	12'000		12'000		12'835.08	
3130.01	*Betriebskosten	110'000		120'000		98'993.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		30.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300		36.57	
3611.01	*Entschädigung an Kanton	77'000		77'000		67'501.20	
	Serviceleistung						

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Entschädigung an Kanton Verlustschein-Bewirtschaftung	25'000		25'000		29'704.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	95'000		89'000		85'221.20	
4210.00**	Gebühren für Amtshandlungen Mahngebühren Steuerbezug und -veranlagung		75'000		60'000		71'097.15
4260.01**	Rückerstattungen und Kostenbeteiligten Dritter, Betreibungskosten		80'000		85'000		65'940.16
4290.00	Übrige Entgelte						177.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton Bezug dBS und Quellensteuer		200		200		76.65
4612.06**	Bezugsentschädigung von Kirchgemeinden		130'000		130'000		123'581.60
4612.07**	Verwaltungsentschädigungen		270'000		258'000		236'349.83
0212	Abteilung Steuern	1'204'300	95'000	1'182'700	115'000	1'241'247.87	87'189.70
	Nettoaufwand		1'109'300		1'067'700		1'154'058.17
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	2'500		2'500		1'900.00	
3010.00	Löhne	910'000		894'500		947'169.90	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-139.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	12'000		7'800		8'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verbandsbeiträge	400		400		380.00	
3100.00	Büromaterial	6'000		8'000		3'831.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		15'000		9'399.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'404.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					538.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		1'872.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3611.01**	Entschädigung an Kanton Servicelösung	130'000		130'000		137'940.05	
3910.02	Anteil Soziallasten	130'900		122'000		128'652.10	
4210.00	Gebühren für Inventuramt		15'000		15'000		17'688.30
4270.00	Bussen		80'000		100'000		69'501.40
0220	Allgemeine Dienste, übrige	900'900	419'000	827'300	415'000	886'656.00	414'503.84
	Nettoaufwand		481'900		412'300		472'152.16
3010.01	Löhne	235'000		234'500		224'595.25	
3010.02	Löhne Lernende	90'000		90'000		86'761.65	
3010.03**	Löhne, Auswirkungen neues Führungsmodell	50'000		45'000		51'333.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	42'000		42'000		36'791.15	
3090.02	Ausbildungsaufwand Lernende	12'000		12'300		5'910.75	
3091.00	Personalwerbung	30'000		12'000		42'142.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'000		30'000		24'739.95	
3100.00	Büromaterial	10'000		15'000		8'988.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		2'000			
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte					5'103.20	
3130.00**	Dienstleistungen Dritter E-Government Aargau	50'000		48'800		48'352.50	
3130.01	Telefon-, Kommunikationsgebühren	15'000		10'000		16'967.90	
3130.02	Portokosten	130'000		135'000		131'712.44	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Leerwohnungszählung	2'500				5'000.00	
3130.04**	Arbeitssicherheit Schweiz	4'000		4'000		1'597.20	
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000					
3134.00	Sachversicherungen	48'000		48'000		52'304.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100		1'000		1'118.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		2'242.35	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		754.60	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	46'000		46'200		46'215.55	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt					49'550.16	
3910.02	Anteil Soziallasten	43'300		45'000		41'474.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		15'000		10'784.84
4612.07**	Verwaltungsentschädigungen		414'000		400'000		403'719.00
0221	Gemeindekanzlei	554'900	144'800	575'800	143'500	556'761.64	133'138.85
	Nettoaufwand		410'100		432'300		423'622.79
3010.00	Löhne	450'000		462'600		457'505.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		4'800		4'800.00	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	200		200		300.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	6'500		6'500		4'362.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		18'000		12'834.74	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'629.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		12'906.60	
	Zivilstandsamtl.Papiere etc.						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000		66.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'151.40	
3910.02	Anteil Soziallasten	59'900		64'700		61'203.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000		35'000		26'398.85
4900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand ER		6'000		6'000		6'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		90'300		89'100		87'600.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		13'500		13'400		13'140.00
0222	Abteilung Planung, Bau und Umwelt	1'971'100	410'000	1'896'900	310'000	1'646'262.94	395'148.50
	Nettoaufwand		1'561'100		1'586'900		1'251'114.44
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	3'000		3'000		2'686.50	
3010.00	Löhne	1'590'000		1'518'500		1'353'496.85	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-31'160.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	26'000		24'900		27'550.00	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	400		500		400.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	8'000		8'500		6'286.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60'000		55'000		61'422.39	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000		8'000		8'784.35	
3130.01*	Dienstleistungen Dritter	35'000		52'000		10'260.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		14'050.70	
3910.02	Anteil Soziallasten	228'200		214'000		192'484.95	
4210.00*	Gebühren für Amtshandlungen		350'000		250'000		334'074.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		50'000		46'173.55
4270.00	Bussen		10'000		10'000		14'900.00
0223	Informatik	1'163'900	489'700	1'395'400	585'400	1'287'830.59	573'780.35
	Nettoaufwand		674'200		810'000		714'050.24
3010.00	Löhne	350'000		343'300		335'576.30	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000				1'500.00	
3090.00	Weiterbildungskosten Personal	32'000		32'500		15'379.55	
3099.00	Uebriger Personalaufwand, Verbandsbeiträge	200		200		150.00	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		8'495.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'200		4'246.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		379.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	17'000		240'600		179'487.86	
3118.00	Anschaffung Software	42'000		124'600		114'268.20	
3130.01	Telefon-, Kommunikationsgebühren	100'000		99'900		92'104.60	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Dienstleistungen Dritter	165'000		96'200		113'704.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'111.60	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	40'000		38'800		47'089.05	
3158.00	Unterhalt Informatik-Software	340'000		299'200		270'621.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		3'060.00	
3320.00	Planmässige Abschr. Software			49'200		49'200.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	51'700		47'700		49'456.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'100.00
4612.03	Interne Verrechnungen an SF		57'800		72'800		71'347.20
4910.03	Interne Verrechnungen		431'900		512'600		500'333.15
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	398'500	33'800	507'000	33'800	462'342.20	34'250.00
	Nettoaufwand		364'700		473'200		428'092.20
3010.00	Löhne	125'000		123'200		122'837.50	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3090.00	Weiterbildungskosten Personal	1'500					
3100.00	Büromaterial	300		100		343.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigung	12'000		15'000		49'191.49	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaft	3'000					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		1'000		1'239.85	
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	500					
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000		50'000		52'207.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		2'300		2'313.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten Beseitigung Sprayereien			3'000		171.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein Gemeindehaus	79'000		79'000		89'643.06	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	35'000		131'700		4'998.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	800					
3170.00	Spesenentschädigungen	1'700		1'700		1'600.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'000		41'100		41'085.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'000		29'800		67'303.40	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen					7'290.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	19'400		16'500		16'392.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	6'300		9'600		2'723.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						500.00
4470.01	Mietzinsertrag Repol		33'800		33'800		33'750.00
0291	Verwaltungsliegenschaften ehemals Werkhof / Bleichi	111'800	14'400	74'500	30'000	69'633.35	19'009.40
	Nettoaufwand		97'400		44'500		50'623.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigung	800		1'500		4'627.95	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaft	700					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	7'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000		20'000		13'141.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'300		1'336.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	10'000		10'000		3'326.15	
3144.11	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich			2'000		840.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	600					
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV					7'841.75	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	27'000		27'300		27'337.85	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.60**Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'000					
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	12'100		11'400		11'182.40	
4470.00 Miet- und Pachtzinse Liegenschaften VV		2'400		16'000		11'893.00
4472.00 Benützungsgebühren Bleichi		12'000		14'000		7'116.40
0292 Verwaltungsliegenschaften, Übrige Nettoaufwand	6'900	500 6'400	8'100	8'100	4'279.10	1'250.00 3'029.10
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'800		1'800		826.70	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein Steingasse 45			1'000		847.60	
3144.11 Unterhalt Hochbauten, a.o. Steingasse 45	5'000		5'000		2'604.80	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	100		300			
4290.00 Uebrige Entgelte: Entschädigungen Ertragsausfälle, Durchleitungsrechte						750.00
4470.01 Miet-, Pachtzinsertrag Steingasse 45 und übrige		500				500.00
0293 Verwaltungsliegenschaften Bankweg 2 Nettoaufwand	21'300	18'000 3'300	18'500	18'000 500	29'337.25	18'000.00 11'337.25
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500		500		290.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		2'851.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000		700		707.05	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	11'000		11'000		5'695.80	
3144.11 Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich					15'809.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	600					
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	3'200		2'300		3'982.80	
4470.00**Mietzinsertrag		18'000		18'000		18'000.00
0294 Verwaltungsliegenschaften Wilstrasse 57 Nettoaufwand	350'900	77'000 273'900	251'300	131'700 119'600	249'086.95	101'700.00 147'386.95
3010.00 Löhne	8'000		8'000		7'383.75	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigung	5'000		8'000		7'554.60	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaft	3'000					
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	12'000		4'500		1'685.15	
3120.00 Ver- und Entsorgung	15'000		15'000		22'198.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000		2'200		2'163.30	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, ordentlich	20'000		20'000		17'135.70	
3144.11**Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	12'000				8'908.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	800					
3160.00**Miete, Pacht Liegenschaften	24'000		24'500		24'373.20	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	195'000		126'100		126'132.30	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'000		30'500		30'539.70	
3910.02 Anteil Soziallasten	1'000		1'000		1'012.40	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	7'100		11'500			
4470.00**Pacht- und Mietzinse		77'000		131'700		101'700.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	9'716'300	6'921'400 2'794'900	9'442'800	6'676'400 2'766'400	8'573'829.47	6'073'332.39 2'500'497.08

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	970'000		952'800		878'183.82	
	Nettoaufwand		970'000		952'800		878'183.82
3612.10**	Entschädigungen an Regionalpolizei	970'000		952'800		878'183.82	
1116	Regionalpolizei	3'026'000	3'026'000	2'938'000	2'938'000	2'856'681.86	2'856'681.86
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	500		1'500		400.00	
3010.00**	Löhne	2'000'000		1'846'600		1'887'338.00	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-8'882.40	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	28'500		24'600		23'400.00	
3090.00**	Aus- und Weiterbildung Personal	75'000		30'000		23'967.10	
3091.00	Personalwerbung	5'000		2'500		468.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000		10'000		3'746.50	
3100.00	Büromaterial	3'000		2'500		2'027.45	
3101.01	Treibstoffe	15'000		15'000		14'265.08	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'000		20'000		19'724.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		15'663.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'084.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		3'500		5'620.60	
3111.00**	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	75'000		190'000		125'029.34	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	20'000		45'000		18'969.40	
3130.01	Telefongebühren	15'000		12'000		13'584.35	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		28'098.30	
3130.03	Verkehrserziehung, -unterricht	8'000		9'000		3'100.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500		11'800		10'665.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500		3'500		2'765.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		2'300		3'897.45	
3151.00**	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte	42'000		30'000		31'224.98	
3160.00**	Miete, Pacht Liegenschaften	55'000		54'200		54'266.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'600		3'600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000		30'000		30'016.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					450.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton Polycom	13'000		12'000		12'960.25	
3612.07	Verwaltungsentschädigung	66'500		59'500		59'500.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	274'000		252'600		258'995.80	
3910.03	Anteil Informatik	180'400		219'800		214'334.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		50'000		31'455.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000		4'000		9'779.80
4270.00	Bussen		950'000		850'000		967'989.79
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		30'000		25'000		30'725.00
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		2'000'000		2'009'000		1'816'731.82
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'320'000	188'000	1'305'000	158'000	1'289'394.97	162'713.15
	Nettoaufwand		1'132'000		1'147'000		1'126'681.82
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	1'000		1'000		450.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'667.90	
3130.01	Jahrmarkt, Marktwesen	7'000		7'000		708.75	
3130.02**	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		1'984.90	
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter	25'000		25'000		17'652.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					849.00	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen					29'682.60	
3612.10**	Entschädigungen an Gemeindeverband KESD	1'060'000		1'068'000		1'072'594.05	
3612.12**	Entschädigung an Regionales Zivilstandsamt	195'000		166'000		157'678.22	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	10'000		15'500		6'127.35	
4210.01	Gebühren Einbürgerungen		80'000		50'000		63'000.00
4210.02**	Gebühren KESD Mündelbeiträge		95'000		95'000		87'755.85

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		10'000		10'000		247.50
4240.02	Plakatgebühren APG						5'409.80
4610.00	Entschädigungen des Bundes		3'000		3'000		6'300.00
1401	Einwohnerkontrolle	672'300	280'000	671'000	290'000	657'840.54	274'105.64
	Nettoaufwand		392'300		381'000		383'734.90
3010.00	Löhne	375'000		374'700		371'871.20	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-849.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	12'000		7'800		12'300.00	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	200		200		456.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'961.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000		7'316.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Gebühren	9'000		9'000		9'290.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, e-Umzug	1'100		2'300			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'051.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					31.00	
3601.01	Ertragsanteil an Kanton	20'000		20'000		15'558.90	
	ID-Gebühren						
3601.02	Ertragsanteil an Kanton	190'000		190'000		187'020.65	
	Migrationsgebühren						
3910.02	Anteil Soziallasten	49'500		51'500		48'831.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		280'000		290'000		274'105.64
1402	Betreibungsamt	884'100	1'300'000	790'000	1'200'000	753'323.77	1'071'487.31
	Nettoertrag	415'900		410'000		318'163.54	
3010.00	Löhne	660'000		587'600		568'601.20	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-1'324.90	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	500		500		385.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	9'000		9'000		5'248.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		6'983.82	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		102.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	500		500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		5'000		2'860.00	
3610.00	Entschädigungen an Bund	8'000		6'000		5'164.80	
3910.02	Anteil Soziallasten	95'800		82'500		79'972.80	
3910.03	Anteil Informatik	92'800		87'400		85'329.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'300'000		1'200'000		1'071'487.31
1406	Regionales Zivilstandsamt	537'700	537'700	471'000	471'000	451'806.49	451'806.49
3010.00	Löhne	285'000		283'100		284'064.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800		10'000		5'240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		300.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'596.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		2'886.79	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		888.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		2'368.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		767.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon/Porti	7'000		7'000		2'564.80	
3130.01**	Umsetzung Abschlusskontrolle	72'600					
	Familienregister						
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		400.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		502.00	
3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften	46'000		46'000		46'569.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'469.40	
3170.02	Repräsentationskosten, Blumen	5'000		5'000		4'240.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					142.65	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kanton Aktenprüfung	2'000		2'000		556.40	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	19'000		19'000		18'716.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	42'500		39'800		40'881.85	
3910.03	Anteil Informatik	33'600		38'900		34'652.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		180'000		180'000		178'393.27
4612.00*	Entschädigungen von Gemeinden		285'100		291'000		273'413.22
4612.01	Entschädigung von Gemeinden Umsetzung Abschlusskontrolle Familienregister		72'600				
1500	Feuerwehr	699'000	445'000	732'300	445'000	512'805.64	435'672.70
	Nettoaufwand		254'000		287'300		77'132.94
3132.00**	Honorare Feuerschauer, Brandschutzkontrolle	20'000		20'000		24'421.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	9'000		9'000		9'930.10	
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrsteuer					-926.80	
3612.11**	Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	670'000		703'300		479'381.34	
4200.00	Ersatzabgaben		430'000		430'000		416'882.40
4240.00	Brandschutzgebühren		15'000		15'000		18'790.30
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	990'700	990'700	1'022'400	1'022'400	756'598.14	756'598.14
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	7'000		7'000		1'437.50	
3010.01	Löhne inkl. Stab	262'300		255'600		249'404.80	
3010.02	Übungssold	120'000		120'000		66'153.70	
3010.03	Einsatzsold	88'000		88'000		80'074.70	
3010.09	Erstattungen von Lohn	-4'000		-4'000		-1'395.45	
3090.00**	Aus- und Weiterbildung	36'000		37'000		12'261.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'800		6'200		3'313.65	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		1'667.99	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		3'847.72	
3101.02	Treibstoffe Fahrzeuge	6'000		6'000		4'105.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		4'500		2'115.21	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		3'989.50	
3111.00**	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	47'000		47'500		25'790.23	
3112.00**	Anschaffung Kleider, Wäsche	69'000		35'500		26'461.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	14'000		16'000		11'754.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01	Telefon-, Internetgebühren, Porti	8'800		6'800		6'874.42	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'000		1'939.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000		14'000		15'155.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	12'000		15'000		8'651.78	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	20'000		89'000		355.20	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	20'000		20'000		16'735.90	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	25'000		24'000		22'748.84	
3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften	34'000		34'000		34'014.40	
3169.00**	Übrige Mieten und Benützungskosten	15'600					
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000		16'000		3'319.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'500			
3192.00**	Abgeltung von Rechten			2'300		2'393.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'000		39'500		39'466.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	62'800		64'000		62'842.95	
3611.00	Entschädigungen an Kanton Feuerwehr-Alarmstelle	7'800		8'000		7'401.80	
3910.02	Anteil Soziallasten	35'000		35'000		32'391.00	
3910.03	Anteil Informatik	9'100		13'000		11'326.05	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof			2'000			
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		75'000		76'000		66'201.00
4270.00	Bussen		200		500		200.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00**Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV			4'500		9'000		9'000.00
4611.00**Entschädigungen AGV für Kurse, Oelwehr			1'500		7'000		2'804.00
4612.10 Entschädigungen von Gemeinde Dottikon			177'000		186'100		129'980.00
4612.11 Entschädigungen von Gemeinde Wohlen			670'000		703'300		479'381.34
4612.12 Entschädigungen von anderen Gemeinden			6'500		7'000		4'450.00
4631.00**Beiträge vom Kanton			56'000		33'500		64'581.80
1610 Militärische Verteidigung		203'200	80'000	147'800	60'000	142'898.66	2'374.00
Nettoaufwand			123'200		87'800		140'524.66
3010.00*Löhne	43'000			47'300		42'259.80	
3010.09 Erstattungen von Lohn						-95.45	
3100.00 Büromaterial	1'500			1'500		1'600.00	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000			13'000		3'474.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500			500		365.26	
3112.00**Anschaffung Kleider, Wäsche	28'000						
3120.00 Ver- und Entsorgung	28'000			25'000		10'083.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'500			4'900		1'598.90	
Telefongebühren ALST-QM							
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'600			1'600		1'009.15	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	12'000			12'000		4'122.50	
3144.11*Unterhalt Hochbauten, a.o.	38'000			8'000		49'527.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	7'500			7'800		5'181.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500			2'000		72.00	
3610.00 Entschädigung an Armasuisse für Schiessanlage Bremgarten	14'000			14'400		14'400.00	
3612.10 Entschädigung an Gemeinde für Schiessanlage Bremgarten	3'000			3'200		3'200.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	6'100			6'500		6'100.65	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof				100			
4610.00**Entschädigungen vom Bund, Quartierentschädigungen Armee			80'000		60'000		2'374.00
1620 Zivilschutz	413'300	74'000	412'500	92'000	274'295.58	61'893.10	
Nettoaufwand		339'300		320'500		212'402.48	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500			500		1'342.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'000			15'000		966.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'200			1'600		1'556.05	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	3'000			3'000		425.35	
3144.11 Unterhalt Hochbauten, a.o.						8'100.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'000			24'900		24'933.15	
3612.10**Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisation	365'000			350'000		220'997.28	
3612.11**Entschädigung an Regionales Führungsorgan (RFO)	16'000			16'000		11'257.40	
3612.12 Entschädigung an Regionale SanHist	1'600			1'500		4'717.55	
4472.00 Vergütungen für Benützungen		4'000			10'000		3'720.00
4501.00**Entnahmen Ersatzbeiträge		70'000			70'000		51'728.82
4612.10 Entschädigungen von Gemeinden							6'444.28
4630.00**Beiträge vom Bund					12'000		
2 BILDUNG	26'814'500	8'992'200	25'659'200	8'674'000	25'244'929.93	8'980'097.06	
Nettoaufwand		17'822'300		16'985'200		16'264'832.87	
2110 Kindergarten	1'194'300		1'177'100		1'222'233.02		
Nettoaufwand		1'194'300		1'177'100		1'222'233.02	
3020.01 Löhne Schulämter Lehrpersonen	14'000						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		6'000		5'989.75	
3091.00	Personalwerbung	500		500		603.10	
3104.00	Lehrmittel	66'000		55'000		54'427.82	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	12'000		9'800		27'644.40	
3130.00	Telefon, Kommunikation	6'000		6'000		8'021.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'000		1'000		873.50	
3150.00	Mobiliarunterhalt	500		500		337.50	
3170.00	Schulveranstaltungen	1'000		1'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	2'300		2'300			
3631.00	Besoldungsanteil Kindergarten	1'020'000		1'030'000		1'059'335.80	
3636.00	Betriebsbeitrag GOV	65'000		65'000		65'000.00	
2111	Sprachheilkindergarten	416'400	416'400	416'500	416'500	403'740.70	403'740.70
3010.01	Löhne Hausdienst, Reinigung	6'000		6'000		6'000.00	
3010.02	Löhne Verwaltung	5'000		4'900		4'615.70	
3020.01	Löhne Betreuung	5'000		5'000		2'941.20	
3020.02	Löhne Therapie	10'000		9'600		8'715.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500					
3099.00	Uebriger Personalaufwand	500		500			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		400.00	
3104.00	Lehrmittel	3'500		3'500		2'770.35	
3105.00	Lebensmittel	2'000		2'000		1'630.55	
3106.00	Medizinisches Material	200		200		99.65	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	1'500		1'500		68.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		2'912.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3130.02	Telefongebühren, Porti	1'000		1'000		933.80	
3130.03	Dienstleistungen Transporte	70'000		70'000		50'328.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500					
3150.00	Unterhalt Mobiliar	500		500			
3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften	22'500		22'500		22'500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	300		500			
3601.00	Ertragsanteile an Kanton					20'234.00	
3612.02	Anteil Soziallasten	2'500		2'900		1'494.60	
3612.03	Interne Verrechnung Informatik	3'000		8'000		2'600.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	2'400		2'400		2'400.00	
3631.01**	Besoldungen Kanton Ausbildung	150'000		230'000		217'674.20	
3631.02**	Besoldungen Kanton Therapie	65'000					
3631.03**	Besoldungen Kanton Schulleitung	15'000					
3631.04**	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	18'000		17'000		17'124.80	
3631.05**	PK-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	20'000		19'000		19'032.65	
3631.06**	UVG-KTG-Vers.beiträge Besoldungen Kanton	1'000		1'000		811.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter/Elternbeiträge		2'000		2'000		1'690.00
4409.00	Verzinsung Rücklagenfonds SHKG		100		200		134.05
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						20'234.00
4612.10**	Beiträge von Gemeinden/Schulgelder		89'300		89'300		86'180.00
4631.01**	Kantonsbeiträge, Leistungspauschale		255'000		255'000		245'174.00
4631.03	Kantonsbeiträge, Transportkosten		70'000		70'000		50'328.65
9010.00**	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	6'000		4'000		18'452.10	
2120	Primarstufe	4'509'100		4'432'300		4'077'350.70	17'774.10
	Nettoaufwand		4'509'100		4'432'300		4'059'576.60
3020.01	Löhne Schulämter Lehrpersonen	64'000		59'000		68'616.05	
3020.02	Löhne Assistenzstunden, Zivildienstesätze	30'000		25'000		20'030.60	
3020.03	Löhne Schwimmunterricht	38'000		36'000		35'997.55	
3020.04	Löhne Diskalkulie	28'000		20'000		27'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		21'000		7'592.40	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		1'084.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		4'355.75	
3104.01	Lehrmittel	328'500		368'000		331'221.87	
3104.06	Lehrmittel Textiles Werken	32'000		37'000		49'039.89	
3104.07	Lehrmittel Werken	32'000		36'000		25'826.91	
3104.08	Lehrmittel Logopädie	5'000		5'000		4'218.75	
3104.09	Lehrmittel Diskalkulie	1'500		1'500		988.70	
3104.10	Lehrmittel musikalische Grundschule	1'000		1'000		655.75	
3110.00**	Anschaffung Schulmobiliar	24'000					
3111.00	Anschaffung Geräte	18'000		8'900		5'548.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	3'000		1'500		2'476.90	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	7'000		8'600		4'150.87	
3151.00	Unterhalt Geräte	21'000		18'500		9'042.45	
3170.00	Schulveranstaltungen	41'000		26'200		12'975.65	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	60'000		50'000		10'544.95	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Beiträge aus Stiftungen					6'620.10	
3300.60**	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden Schulgelder	8'500					
3631.00	Besoldungsanteil Primarstufe	3'700'000		3'690'000		3'436'437.41	
3910.02	Anteil Soziallasten	14'100		11'600		12'524.80	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK						6'620.10
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten Primarstufe						9'195.00
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden						1'959.00
2130	Oberstufe	3'968'800	1'050'000	3'813'400	850'000	3'903'425.11	1'377'992.50
	Nettoaufwand		2'918'800		2'963'400		2'525'432.61
3020.01	Löhne Schulämter Lehrpersonen	87'000		108'000		90'669.70	
3020.02	Löhne Assistenzstunden, Zivildienstesätze	15'000					
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		21'000		9'310.20	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		180.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000		6'000		3'832.94	
3104.01	Lehrmittel Realschule	82'000		92'000		76'314.94	
3104.02	Lehrmittel Sekundarschule	92'000		103'000		91'404.26	
3104.03**	Lehrmittel Bezirkschule	162'000		154'000		145'207.76	
3104.05	Lehrmittel RIK	16'000		18'000		13'477.73	
3104.06	Lehrmittel Textiles Werken	53'000		53'000		29'057.45	
3104.07	Lehrmittel Werken	55'000		50'000		25'389.24	
3104.08	Lehrmittel Hauswirtschaft	129'000		143'000		94'476.25	
3104.10	Lehrmittel Instrumentalunterricht	1'000		1'000			
3106.00	Medizinisches Material					13'234.30	
3110.00**	Anschaffung Schulmobiliar	15'000					
3111.00**	Anschaffung Geräte, Maschinen	40'000		94'600		37'579.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	2'000		1'000		1'999.60	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	11'000		9'000		3'194.20	
3151.00	Unterhalt Geräte	40'000		59'400		15'925.30	
3170.00	Schulveranstaltungen	25'000		24'700		13'647.65	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	100'000		95'000		32'292.48	
3300.60**	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'000					
3612.00**	Entschädigungen an Gemeinden Schulgelder Sportschule, Berufswahljahr, Werkjahr, IBK	52'000		30'000		25'122.00	
3631.00	Besoldungsanteil Oberstufe	2'930'000		2'740'000		3'174'667.04	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'300		8'200		6'442.55	
4612.10**	Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten Oberstufe		1'050'000		770'000		757'867.50

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden				80'000		620'125.00
2140	Musikschulen	1'313'100	830'600	1'377'300	881'500	1'345'279.67	883'336.90
	Nettoaufwand		482'500		495'800		461'942.77
3010.00	Löhne Schulleitung und Sekretariat	170'000		170'300		164'641.05	
3020.00*	Löhne Lehrpersonen	850'000		900'000		897'726.45	
3020.09	Erstattung von Lohn Lehrkräfte	-20'000		-30'000		-35'956.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	30'000		27'000		29'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	51'000		57'000		60'222.50	
3052.00	AG-Beitrag Pensionskasse	73'000		80'000		73'441.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	900		800		978.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	9'500		10'000		10'360.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		4'500.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'305.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		11'100		5'383.22	
3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000		958.59	
3110.00	Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	3'000		3'000		2'938.65	
3111.00	Anschaffung Instrumente	8'000		8'000		486.50	
3130.01	Telefon, Porti	6'000		6'200		4'158.15	
3130.02	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	3'000		3'400		2'730.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	7'500		10'400		2'825.20	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	1'500		1'500		172.30	
3151.00	Unterhalt Instrumente	7'000		7'000		7'204.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'700		2'200		2'250.00	
3161.00	Miete Instrumente	2'000		7'400		5'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		3'578.41	
3170.02	Anlässe, Veranstaltungen	15'000		15'000		8'118.00	
3171.00	Musikschullager	3'500		3'500			
3612.07	Verwaltungsentschädigung	35'000		39'000		39'695.00	
3637.00**	Familienrabatte	28'000		29'000		29'147.75	
3637.01	Corona-Spezialrabatt					20'215.25	
4231.00**	Elternbeiträge		530'000		550'000		561'861.00
4612.10**	Entschädigungen von Gemeinden		300'000		330'000		320'883.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600		1'500		592.90
2170	Kindergarten-Gebäude	543'300		496'000		548'431.14	
	Nettoaufwand		543'300		496'000		548'431.14
3010.00	Löhne	73'000		63'900		71'784.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					3'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			500			
3100.00	Büromaterial			100			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		6'671.55	
	Anteil Reinigungsdienst						
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		4'000		3'113.45	
	Anteil Liegenschaften						
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar					27'483.23	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500		1'500		2'362.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000		20'000		18'661.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			4'800		2'008.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		300		260.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	32'000		13'000		41'036.75	
3144.11*	Unterhalt Hochbauten, a.o.	92'000		77'000		83'519.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'500		4'500			
3160.01**	Mieten Litzibuech, Turm-, Bärholz-, Pilatusstrasse, Anglikon	250'000		255'000		217'735.71	
3160.02	Miete Kiga Bollmoosweg (GOV)	15'000		15'000		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		15.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	6'300		5'500		7'588.90	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	34'300		22'600		47'589.15	
2171	Schulanlage Halde (und Nebengebäude)	1'386'000	497'800	1'414'200	414'300	1'571'101.11	508'638.00
	Nettoaufwand		888'200		999'900		1'062'463.11
3010.00	Löhne	330'000		317'700		342'801.05	
3010.09	Erstattung von Lohn					-4'486.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			4'800		4'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'000			
3100.00	Büromaterial	200		200		722.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000		19'000		33'156.67	
	Anteil Reinigungsdienst Bezirksschule						
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		21'701.90	
	Anteil Reinigungsdienst Primar						
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		12'694.03	
	Anteil Liegenschaften						
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar					103'176.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	6'000		1'500		13'346.20	
	Anteil Hauswartung Bezirksschule						
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	6'000		5'500			
	Anteil Hauswartung Primar						
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'500		1'500		595.85	
3120.01	Ver- und Entsorgung	110'000		110'000		107'966.35	
3120.02	Entwässerung Schulareal	1'500		1'500		1'541.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		800		217.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000		8'000		7'898.15	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude allgemein	60'000		63'000		79'549.80	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ausserordentlich	47'000		33'800		10'665.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000		1'000			
3160.00**	Miete, Pacht Liegenschaften	440'000		448'000		383'996.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		830.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	163'000		163'500		163'502.55	
3320.90	Planmässige Abschr. übr. immaterielle Anlagen					12'313.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	38'800		35'100		39'141.20	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	12'500		16'900		16'261.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	11'800		11'400		13'173.80	
3920.00**	Interne Verrechnung Benützungskosten Turnhalle Hofmatten	111'000		152'400		205'535.51	
4470.00	Miet- und Pachtzinse		13'000		12'700		9'558.00
4472.00	Benützungsgebühren		1'200		3'000		2'400.00
4612.10**	Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		430'000		345'000		443'080.00
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten Kultur		5'900		5'900		5'900.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Sport		47'700		47'700		47'700.00
2172	Schulanlage Bünzmatt	1'830'800	231'600	1'660'600	211'300	1'697'164.02	302'812.00
	Nettoaufwand		1'599'200		1'449'300		1'394'352.02
3010.00	Löhne	308'000		312'700		313'982.95	
3010.09	Erstattung von Lohn					-225.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					2'950.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'000		1'100.00	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		26'000		36'544.53	
	Anteil Hausdienst						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	7'000		7'000		12'802.00	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Lehrschwimmbecken	3'500		3'100		2'874.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	6'500		3'000		7'682.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'000		1'000		941.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung	120'000		120'000		115'090.15	
3120.02	Entwässerung Schulareal	4'500		4'600		4'580.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			3'800			
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'300		16'000		14'155.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	81'000		65'000		81'873.57	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten, a.o.	354'500		197'000		200'815.47	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		753.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					646.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	824'000		824'100		824'098.15	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	7'500		7'700		7'702.35	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	37'500		35'800		39'098.90	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	12'500		16'900		16'199.30	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	12'700		13'300		13'497.20	
4470.00	Miet- und Pachtzinse		8'000		7'700		5'778.00
4472.00	Benützungsgebühren		10'000		10'000		1'715.00
4612.10**	Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		150'000		130'000		231'719.00
4920.01	Interne Verrechnung Benutzungskosten Kultur		4'500		4'500		4'500.00
4920.02	Interne Verrechnung Benutzungskosten Sport		59'100		59'100		59'100.00
2173	Schulanlage Anglikon	175'300	8'500	214'000	8'500	188'530.20	8'500.00
	Nettoaufwand		166'800		205'500		180'030.20
3010.00	Löhne	38'000		57'700		42'724.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			500		510.00	
3100.00	Büromaterial			100			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst	3'000		3'000		3'989.55	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	800		1'000		1'222.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			2'000		4'249.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche			500			
3120.01	Ver- und Entsorgung	14'000		14'000		13'802.90	
3120.02	Entwässerung Schulareal	400		500		443.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'100		1'112.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	12'000		12'500		7'482.60	
3144.11	Unterhalt Hochbauten, a.o.			5'000		3'123.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	600		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		75.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'000		92'400		92'373.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'700		8'200		6'017.70	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	6'400		8'600		8'100.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'800		5'300		3'301.95	
4920.02	Interne Verrechnung Benutzungskosten Sport		8'500		8'500		8'500.00
2174	Schulanlage Junkholz	902'000	245'800	910'600	256'900	1'042'649.71	273'544.00
	Nettoaufwand		656'200		653'700		769'105.71
3010.00	Löhne	278'000		285'000		276'153.40	

b) Erfolgsrechnung

	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn					-439.60	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	4'500					
3090.00 Aus- und Weiterbildung	700		1'000			
3100.00 Büromaterial			200			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000		20'000		30'310.10	
Anteil Hausdienst Schulhaus						
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		11'353.15	
Anteil Hausdienst Turnhallen						
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		7'357.49	
Anteil Liegenschaften						
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte			3'000		8'800.35	
Schulhaus						
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte			2'000			
Turnhallen						
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche,	500		1'500			
Vorhänge						
3120.01 Ver- und Entsorgung	135'000		125'000		137'436.30	
3120.02 Entwässerung Schulareal	4'400		4'400		4'358.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600		800			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter			3'800			
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'000		8'400		8'403.80	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	95'000		75'000		120'655.42	
3144.11**Unterhalt Hochbauten, a.o.	100'000		95'000		131'447.70	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Apparate,	1'000		1'000		1'463.00	
Geräte Schulhaus						
3151.01 Unterhalt Maschinen, Apparate,	1'000		1'000			
Geräte Turnhallen						
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		600		600.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen	164'000		210'200		210'203.55	
Hochbauten VV						
3320.90 Planm. Abschr. übr. immaterielle					9'578.70	
Anlagen						
3910.02 Interne Verrechnungen Soziallasten	37'500		27'000		33'994.25	
3910.03 Interne Verrechnung Informatik	12'500		16'900		16'166.85	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	26'000		16'800		34'806.80	
4260.00 HPS-Anteil Unterhalt, Nebenkosten		28'000		28'000		25'150.80
4470.00 Miet- und Pachtzinse		8'500		8'400		6'300.00
4471.00 Vergütungen Dienstwohnungen VV				11'200		11'197.20
4472.00 Benützungsgebühren		10'000		10'000		6'503.00
4612.10**Entschädigung von Gemeinden		105'000		105'000		130'093.00
Anlagekosten						
4920.01 Interne Verrechnung		4'900		4'900		4'900.00
Benützungskosten Kultur						
4920.02 Interne Verrechnung		89'400		89'400		89'400.00
Benützungskosten Sport						
2175 Liegenschaft Steingasse 3, Musikschule	41'000		55'900		107'793.65	
Nettoaufwand		41'000		55'900		107'793.65
3010.00 Löhne	18'000		24'700		23'605.85	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		5'007.30	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil	1'000					
Liegenschaft						
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte			800			
3120.01 Ver- und Entsorgung	6'500		7'000		5'377.90	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter			800			
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		400		389.00	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'500		5'388.45	
ordentlich						
3144.11 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'500		62'787.55	
ausserordentlich						
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	600		500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		31.25	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	2'000		3'400		2'653.30	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	2'300		2'200		2'553.05	
2176	Neue 3-fach-Turnhalle Hofmatten	55'000					
	Nettoaufwand		55'000				
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'000					
3100.00	Büromaterial	200					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigung	10'000					
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaft	2'500					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500					
3120.01	Ver- und Entsorgung	24'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	5'000					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000					
2180	Tagesbetreuung	100'000		100'000		83'148.80	
	Nettoaufwand		100'000		100'000		83'148.80
3636.01**	Beiträge für Randstundenbetreuung K&F KiTs	100'000		100'000		83'148.80	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'117'200	60'000	574'600	1'000	568'320.33	420.00
	Nettoaufwand		1'057'200		573'600		567'900.33
3000.01	Besoldung Schulpflege			70'000		70'000.00	
3010.01	Löhne Schulverwaltung	120'000		115'200		155'551.25	
3010.02**	Löhne Sekretariate Schulleitung	280'000		177'600		160'254.65	
3010.09	Erstattung von Lohn					-3'905.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'500				2'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	17'000		17'500		9'575.35	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		1'678.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000		12'000		11'536.70	
3100.00	Büromaterial	27'000		27'500		24'574.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'000		22'500		9'029.59	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		621.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'000		6'200		5'648.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		15'795.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel, -geräte	10'000		10'000		4'016.45	
3160.00**	Miete, Pacht Liegenschaften	13'000		13'400		13'420.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'000					
3170.01	Reisekosten und Spesen			16'000		12'246.25	
3170.02	Reisekosten und Spesen Schulleitung			7'000		4'016.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.00	
3631.00**	Besoldungsanteil Schulleitungen	490'000					
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	57'700		45'000		55'757.85	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	17'000		21'700		16'253.80	
4270.00	Schulbussen				1'000		420.00
4632.01**	Besoldungsanteil Schulleitung		60'000				
2191	Volksschule Sonstiges	680'500	22'800	732'200	22'800	670'359.49	23'786.70
	Nettoaufwand		657'700		709'400		646'572.79
3100.00	Verbrauchsmaterial Schulinformatik	15'000		23'100		25'310.27	
3104.01	Lehrmittel Schulsport	17'000		17'500		14'153.61	
3113.00	Anschaffung Hardware	81'000		79'100		67'976.10	
3118.00	Anschaffung Software	7'500		5'000		4'463.43	
3130.01	Telefongebühren, Billag	11'000		21'500		10'587.20	
3130.02	Nutzung Glasfasernetz, externer Support	190'000		161'600		181'034.05	
3130.03	Nothilfekurse	2'500		5'000		720.00	

b) Erfolgsrechnung

	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3132.00**Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'000		7'000		23'369.85	
3134.00 Schülerunfallversicherung	7'000		7'000		6'955.40	
3137.00 Steuern und Abgaben, Urheberrechtsgebühren	6'000		6'200		6'281.65	
3153.00 Unterhalt Informatik-Hardware	10'000		10'000		3'935.80	
3158.00**Unterhalt Informatik-Software	190'000		150'500		120'436.96	
3169.01 Nutzung Schwimmbad	13'000		13'000		8'151.00	
3169.02 Nutzung Eishalle	10'000		10'000		9'168.00	
3169.03 Nutzung Leichtathletikanlage	4'500		4'500		4'200.00	
3170.01 Schülertransportkosten	500		500		254.85	
3170.02 Schulveranstaltungen	47'000		47'000		34'238.42	
3170.03 Examenessen	22'000		22'000		8'500.00	
3320.00**Planm. Abschr. Software VV allgem. Haushalt			112'400		112'371.20	
3320.90**Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	28'000		28'200		28'251.70	
3910.04 Interne Verr. Werkhof Schulveranstaltungen	500		1'100			
4260.00 Rückerstattungen Dritter		15'000		15'000		15'186.70
4612.03 Interne Verrechnung Informatik Schule SHKG/HPS		7'800		7'800		8'600.00
2192 Jugendfest	133'000	5'000	113'000	5'000	1'217.20	
Nettoaufwand		128'000		108'000		1'217.20
3170.01 Jugendfestaufwand	120'000		100'000		1'217.20	
3170.02 Jugendfestaufwand aus Stiftung	5'000		5'000			
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	8'000		8'000			
4511.00 Entnahme aus Fonds EK		5'000		5'000		
2193 Schulsozialarbeit	372'300		397'600		384'822.67	6'696.00
Nettoaufwand		372'300		397'600		378'126.67
3020.00 Löhne	310'800		333'800		324'297.50	
3020.09 Erstattung Lohn Lehrkräfte					-233.50	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		4'800		6'200.00	
3090.00 Aus- Weiterbildung Personal	6'000		6'000		3'544.00	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'500		2'781.32	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'383.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	2'000		2'000		900.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	44'700		47'000		45'949.55	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'696.00
2194 Ski-/Schneelager	51'000	18'000	51'000	18'000	43'270.00	11'450.00
Nettoaufwand		33'000		33'000		31'820.00
3171.01**Schneesportlager	50'000		50'000		41'770.00	
3171.02 Exkursionen, Lager aus Stiftungen	1'000		1'000		1'500.00	
4511.00 Entnahme aus Fonds EK		1'000		1'000		1'500.00
4632.01**Beiträge von Gemeinden		17'000		17'000		9'950.00
2200 Sonderschulen	895'000	110'000	1'010'000	150'000	812'557.40	86'442.95
Nettoaufwand		785'000		860'000		726'114.45
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		10'000		8'549.20	
3612.01 Schulgelder an Sprachheil-Kindergarten Wohlen	45'000		40'000		50'840.00	
3612.02 Schulgelder an Heilpädagogische Schule Wohlen	240'000		230'000		251'720.00	
3614.00 Schulgelder an Sonderschulen	600'000		730'000		501'448.20	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00**Rückerstattungen Dritter, Elternbeitrag Sonderschulen			110'000		150'000		86'442.95
2201	Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]	4'456'900	4'456'900	4'167'700	4'167'700	3'904'630.25	3'904'630.25
3010.01	Löhne Küche, Hausdienst	83'000		81'000		81'672.60	
3010.02	Löhne Technischer Dienst	88'000		87'600		83'629.65	
3010.03	Löhne Verwaltung	50'000		51'600		44'074.75	
3020.01	Löhne Betreuung	930'000		700'000		654'723.00	
3020.03	Löhne Praktikanten			15'000			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-525.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					16'626.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	11'000		11'000		6'230.95	
3091.00	Personalwerbung	3'500		3'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		4'230.45	
3100.00	Büromaterial	6'000		7'500		1'123.60	
3101.00	Betriebs-, und Verbrauchsmaterial	12'000		9'100		14'338.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'500		7'500		8'225.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		317.85	
3104.00	Lehrmittel	44'000		40'500		39'865.56	
3105.00	Lebensmittel	60'000		57'000		40'868.80	
3106.00	Medizinisches Material	600		600		1'601.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	12'000		12'000		12'885.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000		2'000		4'225.35	
3113.00	Anschaffung Hardware					19'838.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	29'000		28'000		26'313.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	38'000		38'000		22'027.00	
3130.02	Telefongebühren, Porti	2'500		2'500		1'939.00	
3130.03	Dienstleistungen Transporte	200'000		200'000		176'456.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	6'500		6'500		1'100.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'616.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	30'000		30'000		27'596.29	
3144.11	Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	20'000		100'000			
3150.00	Unterhalt Mobiliar	10'000		10'000		6'126.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		2'500		511.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt, Hardware	8'000		8'000		6'553.85	
3170.00	Schulveranstaltungen	6'000		6'000		2'616.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	32'000		32'000		24'332.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'500		5'500		6'650.40	
3300.41	Planmässige Abschr. Hochbauten VV SF	270'000		269'800		269'790.00	
3300.61	Planmässige Abschr. Mobilien VV SF	23'000		18'000			
3409.00*	Vorschussverzinsung Restwert HPS	33'500		36'200		106'860.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	147'000		97'000		110'586.70	
3612.03	Interne Verrechnung Informatik	6'000		6'000		6'000.00	
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	2'100		2'800		902.10	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	55'700		56'000		59'344.83	
3631.01	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'500'000		1'445'000		1'274'003.80	
3631.02	Besoldungen Kanton Therapie	200'000		180'000		195'251.70	
3631.03	Besoldungen Kanton Schulleitung	125'000		158'000		163'744.25	
3631.04	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	143'000		132'000		128'367.30	
3631.05	PK-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	213'000		192'000		190'465.40	
3631.06	UVG/KTG-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	7'000		6'500		6'201.05	
4260.00	Elternbeiträge Mahlzeiten		53'000		56'000		46'168.95
4260.01	Elternbeiträge Lager		3'000		3'000		3'060.00
4260.02	Rückerstattungen Dritter, übrige		23'000		24'000		20'863.50
4409.00	Verzinsung Rücklagefonds HPS		900		900		1'370.60
4472.00	Benützungsgebühren für Schulräume		2'000		2'000		575.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.10**Beiträge von Gemeinden			580'000		595'200		566'680.00
Schulgelder							
4631.01**Kantonsbeiträge, Leistungspauschale			3'271'000		3'170'200		2'995'122.34
4631.03 Kantonsbeiträge, Transportkosten			200'000		200'000		170'633.10
4631.04 Kantonsbeiträge,			87'000		84'600		79'915.00
Instandhaltungspauschale/ Immobilienkosten							
9010.02 Einlage Instandhaltungsfonds	15'000					52'318.71	
9011.00**Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung			237'000		31'800		20'241.76
2300 Berufliche Grundbildung	1'776'900	165'600		1'416'900	165'600	1'632'341.25	155'546.00
Nettoaufwand		1'611'300			1'251'300		1'476'795.25
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	66'900			66'900		66'901.25	
3631.00 Beiträge an Kanton	900'000			700'000		884'680.00	
3634.01 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200'000			120'000		127'600.00	
Schulgelder an bbz Freiamt Lenzburg							
3634.02 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	600'000			520'000		553'160.00	
Schulgelder an übrige Berufsschulen							
3637.02 Stipendien aus Stiftungen	10'000			10'000			
4470.00 Mietertrag Kantonale Schule für Berufsbildung		155'600			155'600		155'546.00
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		10'000			10'000		
2301 Berufsschulhaus (bbz freiamt)	407'200	407'200		405'700	405'700	383'996.90	383'996.90
3010.00 Löhne Betriebspersonal	280'100			277'400		282'234.70	
3010.09 Erstattung von Lohn						-4'238.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	1'500			1'000			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000						
3120.01 Ver- und Entsorgung	3'000			3'000		3'564.40	
3120.02 Entwässerung Schulareal	1'500			1'600		1'515.95	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter				1'600			
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'500			6'500		6'534.65	
3144.01 Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	35'600			35'600		34'383.60	
3144.11**Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	18'000			17'500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	600						
3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG	12'000			11'000		11'084.00	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	37'200			36'800		36'581.30	
3910.03 Interne Verrechnung Informatik	6'500			8'700		9'307.10	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	3'700			5'000		3'029.65	
4470.01**Mietzinse BBZ Freiamt Lenzburg		371'200			370'700		347'999.40
4611.00**Entschädigung vom Kanton		36'000			35'000		35'997.50
2302 Berufschul-Turnhalle Hofmatten	446'000	446'000		679'200	679'200	610'790.06	610'790.06
3010.00 Löhne Betriebspersonal	179'600			197'500		184'248.65	
3010.09 Erstattung von Lohn						-234.10	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800					800.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	700			500			
3100.00 Büromaterial	200			500		438.45	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst	21'000			23'000		13'879.62	
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	6'000			6'000		3'159.40	
3104.00 Turn- und Übungsmaterial	10'000			12'000		8'488.15	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	6'000			3'000		5'965.90	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500			500		380.78	
3120.01 Ver- und Entsorgung	49'000			49'000		41'000.85	
3120.02 Entwässerung Schulareal	2'400			2'400		2'428.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300			400		903.45	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			3'200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800		4'800		4'765.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	61'000		61'000		55'509.45	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	43'000		251'600		233'057.76	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	7'000		7'000		2'109.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		325.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	19'000		19'000		16'998.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	18'800		23'900		23'378.30	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	6'400		8'600		8'165.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	5'200		5'000		5'021.05	
4470.01**	Mietzinse BBZ Freiamt Lenzburg		151'700		324'100		205'535.50
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		13'000		10'100		6'678.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Turnhalle		36'000		36'000		20'429.75
4611.00**	Entschädigung vom Kanton		43'000		65'300		81'310.80
4920.00	Interne Verrechnung Benützungskosten Volksschule		111'000		152'400		205'535.51
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Anteil Sportvereine		91'300		91'300		91'300.00
2990	Bildung, übriges	43'400	20'000	43'400	20'000	41'776.55	20'000.00
	Nettoaufwand		23'400		23'400		21'776.55
3020.00**	Löhne Jugendprojekt LIFT	20'000		20'000		17'811.00	
3636.01	Beiträge an Verein Beratungsdienste Beruf+Bildung	500		500		1'200.00	
3636.02	Beiträge an Volkshochschule	4'000		4'000		4'000.00	
3636.03	Beiträge an Verein Lernen im Quartier	17'500		17'500		17'500.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	1'400		1'400		1'265.55	
4636.00**	Beiträge von privaten Organisationen		20'000		20'000		20'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'825'400	332'800	3'838'800	331'800	3'793'303.06	269'606.90
	Nettoaufwand		3'492'600		3'507'000		3'523'696.16
3110	Museen und bildende Kunst	17'400	2'500	18'200	2'500	19'468.75	7'276.50
	Nettoaufwand		14'900		15'700		12'192.25
3170.04	Ressort bildende Kunst	16'000		16'000		18'226.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'400		2'200		1'242.50	
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		7'276.50
3111	Strohmuseum im Park	194'300	177'300	197'200	180'200	196'654.85	176'716.05
	Nettoaufwand		17'000		17'000		19'938.80
3010.00	Löhne	157'200		161'300		159'290.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Internet)					594.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	17'000		17'000		8'500.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	20'100		18'900		17'425.75	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik					10'844.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		177'300		180'200		176'716.05
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'200		10'000		10'230.00	
	Nettoaufwand		10'200		10'000		10'230.00
3130.00	Mitgliederbeiträge	200				230.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	10'000		10'000		10'000.00	
3211	Gemeindebibliothek	361'900	32'000	368'600	35'000	347'332.71	30'093.95
	Nettoaufwand		329'900		333'600		317'238.76
3010.00	Löhne	210'000		208'000		198'240.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	14'000		9'000		9'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000		1'000		120.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	300		300		831.86	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700		2'500		492.73	
3103.01	Medienanschaffungen	35'000		40'000		36'072.62	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	4'000		1'000		386.65	
3130.01	Telefongebühren	400		400		395.95	
3130.02	Postgebühren	100		100		39.45	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		800		775.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			100			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	200		200			
3160.00	Miete Bibliothek	18'000		18'000		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		884.25	
3170.01	Veranstaltungen	2'500		2'500		290.25	
3910.02	Anteil Soziallasten	28'700		28'500		28'412.35	
3910.03	Anteil Informatik	42'200		55'200		53'391.40	
4240.00	Benützungsgebühren und DL		32'000		35'000		30'093.95
3220	Musik und Theater	49'000		49'000		49'000.00	
	Nettoaufwand		49'000		49'000		49'000.00
3636.02	Beitrag an Musikverein Wohlen	12'000		12'000		12'000.00	
3636.04	Beitrag an Kultur im Sternensaal	15'000		15'000		15'000.00	
3636.05	Beitrag an Kantiforum	12'000		12'000		12'000.00	
3636.06	Beitrag an Konzertfonds Wohlen	8'000		8'000		8'000.00	
3636.07	Beitrag an Trachtengruppe	2'000		2'000		2'000.00	
3290	Kultur, übriges	166'700		167'600		138'397.75	
	Nettoaufwand		166'700		167'600		138'397.75
3000.01	Sitzungs-, Taggelder Kommission	2'500		2'500		2'450.00	
3010.00	Löhne	50'000		50'000		51'891.40	
3010.09	Erstattung von Lohn					-7'481.20	
3100.00	Büromaterial	200		500		24.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		20'000		17'937.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	300		600		275.80	
3170.02**	Bundesfeier	20'000		20'000		2'661.35	
3636.01**	Kulturkredit	40'000		40'000		33'869.55	
	Förder-/Anerkennungsbeiträge						
3636.10	Beiträge an private Organisationen	600		600		650.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'300		7'100		7'202.35	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	12'500		11'000		13'616.35	
3920.01	Interne Verrechnung Raumbenützung Kultur	15'300		15'300		15'300.00	
3291	Casino (Gemeindesaal)	355'900	78'000	406'500	81'200	293'954.75	20'277.40
	Nettoaufwand		277'900		325'300		273'677.35
3010.00**	Löhne	48'000		48'600		38'436.85	
3010.09	Erstattung von Lohn					-4'459.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	700		500			
3100.00	Büromaterial	200		100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		5'000		2'249.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaft	2'000					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	8'000		4'400		595.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	16'000		22'000		16'631.35	
3130.01	Telefongebühren	2'000		2'000		1'847.55	
3130.02**	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		2'584.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		2'500		2'493.15	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	38'000		38'000		16'990.55	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	40'000		88'400		34'111.35	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	600	500		182.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300	300		210.00	
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten, VV	173'000	173'400		173'388.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'000	6'900		5'693.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	100	400			
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		36'000	36'200		10'551.00
4472.00	Benützungsgebühren Saal		42'000	45'000		9'726.40
3410	Sport	397'800	398'800		387'003.25	
	Nettoaufwand		397'800	398'800		387'003.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600	1'500		1'281.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000	6'000		5'879.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000	3'000		1'951.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	100		11.75	
3144.01*	Unterhalt Sportplatz Rigacker	8'000	9'000		7'319.30	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'500	9'900		9'900.30	
3611.00*	Entschädigungen an den Kanton	19'000	19'000		14'587.50	
3636.01	Beitrag FC Wohlen	3'000	3'000		3'000.00	
3636.02	Beitrag TV Wohlen Handball	1'500	1'500		1'500.00	
3636.03	Beitrag PSV Pfadi Wohlen	1'500	1'500		1'500.00	
3636.04	Beitrag TV Virtus, Unihockey	1'000	1'000		1'000.00	
3636.05*	Beitrag HC Wohlen-Freiamt	18'000	18'000		18'000.00	
3636.06*	Beitrag Eislaufclub Wohlen	7'500	7'500		7'500.00	
3636.10*	Beiträge an private Organisationen	2'000	1'700			
3910.02	Anteil Soziallasten	100	100		91.05	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	19'000	20'000		17'480.00	
3920.02	Interne Verrechnung Raumbenützung Sportvereine	296'000	296'000		296'000.00	
3411	Schwimmbad Bünzmatt	872'500	876'500		973'532.05	1'294.00
	Nettoaufwand		866'500	876'500		972'238.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500				
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500			1'807.15	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	3'500				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	428'000	443'700		353'589.55	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	87'000	87'800		112'054.65	
3636.00*	Sportpark Bünzmatt AG Betriebsbeitrag gem. Leistungsvereinbarung	345'000	345'000		345'000.00	
3636.01	Sportpark Bünzmatt AG a.o. Aufwand Covid-19 (Rückstellung)				158'000.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'000			3'080.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000			1'294.00
3412	Eisbahn Wohlen	195'000	195'400	20'400	203'349.00	23'949.00
	Nettoaufwand		171'000	175'000		179'400.00
3636.00*	Sportpark Bünzmatt AG, Betriebsbeitrag Eishalle gem. Leistungsvereinbarung	195'000	195'400		195'349.00	
3636.01	Sportpark Bünzmatt AG a.o. Aufwand Covid-19 (Rückstellung)				8'000.00	
4470.00*	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV Baurechtszins		24'000	20'400		23'949.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3413	Sportzentrum Niedermatten	749'200	13'000	699'100	12'500	692'922.05	10'000.00
	Nettoaufwand		736'200		686'600		682'922.05
3000.00	Sitzungs-, Taggelder Kommission	1'000		1'000		250.00	
3010.00	Löhne	93'000		92'900		89'892.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	700					
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000			
3100.00	Büromaterial	200		100		41.06	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		6'000		1'048.36	
	Anteil Reinigung						
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000					
	Anteil Liegenschaft						
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		7'500		135.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500					
3120.00	Ver- und Entsorgung	90'000		90'000		71'135.15	
3130.00	Telefongebühren	1'500		1'500		1'285.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500		6'000		6'088.30	
3144.01**	Unterhalt Hochbauten, allgemein	100'000		102'000		94'984.03	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	90'000		29'000		66'288.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000		2'000		3'170.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		211.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	29'000		29'600		29'589.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	278'000		278'700		278'745.95	
3910.02	Anteil Soziallasten	13'400		13'200		13'410.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	33'100		36'000		36'645.00	
4260.00**	Rückerstattungen der Sportvereine Energiekosten		13'000		12'500		10'000.00
3420	Freizeit, öffentliche Anlagen	455'500		451'900		481'457.90	
	Nettoaufwand		455'500		451'900		481'457.90
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		25'000		23'252.30	
3119.00	Anschaffung von Mobilien	3'000		3'000		2'754.25	
3130.01**	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'500.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		40.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	10'000		10'000		6'808.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	18'000		12'500		9'070.30	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	11'000		11'800		11'792.60	
3612.00	Entschädigungen an Forstbetrieb	12'000		12'000		12'000.00	
	Wagenrain						
	Unterhalt Wanderwege						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			20'000			
3636.01	Ludothek Wohlen	26'000		26'000		26'000.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	343'900		330'000		388'240.10	
4	GESUNDHEIT	3'633'100		3'438'600	50'000	3'628'999.65	110'696.02
	Nettoaufwand		3'633'100		3'388'600		3'518'303.63
4110	Spitäler	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
3130.01	Beitrag an Gönnervereinigung Pro Spital Muri	500		500		500.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'463'700		2'379'700		2'782'621.90	
	Nettoaufwand		2'463'700		2'379'700		2'782'621.90
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Beitrag Verein Pflegi Muri	500		500		50.00	
3130.02 Verein Gnadenthal Niederwil	100		100		80.00	
3611.00 Entschädigung Clearingstelle	30'000		29'000		26'486.95	
3631.00**Restkosten Pflegefinanzierung	2'400'000		2'200'000		2'545'395.85	
3634.02**Zinsbeitrag Bifang Wohn- und Pflegezentrum	33'000		150'000		210'509.10	
4210 Ambulante Krankenpflege	1'072'600		976'600	50'000	781'265.30	110'696.02
Nettoaufwand		1'072'600		926'600		670'569.28
3130.00**Spitex-Organisationen	680'000		660'000		672'795.84	
3160.00**Miete und Pacht Liegenschaften	5'500		5'500		5'340.00	
3612.00**Beiträge an Mütter-, Väterberatung	85'000		84'000		83'325.00	
3631.00**Restkosten Pflegefinanzierung	300'000		200'000			
3634.00**Beiträge an Spitexorganisationen MiGeL-Kosten			25'000		17'704.46	
3636.01 Samariterverein Wohlen	2'000		2'000		2'000.00	
3636.02 Schweizerisches Rotes Kreuz Aargau	100		100		100.00	
4260.00**Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				50'000		110'696.02
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	2'200		2'200		2'200.00	
Nettoaufwand		2'200		2'200		2'200.00
3636.01 Beitrag an Lungenliga Aargau	1'800		1'800		1'800.00	
3636.02 Beitrag an Aargauische Krebsliga	400		400		400.00	
4330 Schulgesundheitsdienst	62'200		62'700		60'485.85	
Nettoaufwand		62'200		62'700		60'485.85
3010.00 Löhne	10'000		10'000		7'736.70	
Schularzt, Schulzahnpflegehelferinnen						
3100.00 Büromaterial	500		500		589.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter/Lauskontrolle	1'000		1'500		279.10	
3136.00**Honorare privatärztliche Tätigkeiten	50'000		50'000		51'330.35	
3910.02 Anteill Soziallasten	700		700		549.75	
4340 Lebensmittelkontrolle	1'700		1'700		1'726.60	
Nettoaufwand		1'700		1'700		1'726.60
3010.00 Löhne Pilzkontrolleur	1'500		1'500		1'500.00	
3130.00 Mitgliederbeiträge	100		100		120.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	100		100		106.60	
4900 Gesundheitswesen, übriges	30'200		15'200		200.00	
Nettoaufwand		30'200		15'200		200.00
3130.00 Mitgliederbeiträge	100		100		100.00	
Schweiz.Lebensrettungsgesellschaft (SLRG)						
3132.00**Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000		15'000			
3636.01 Schweizerische Rettungsflugwacht (REGA)	100		100		100.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	14'713'300	2'990'000	15'382'800	3'534'000	13'869'121.97	2'713'445.85
Nettoaufwand		11'723'300		11'848'800		11'155'676.12
5230 Invalidenheime	6'000		6'000		6'000.00	
Nettoaufwand		6'000		6'000		6'000.00
3636.01**Beitrag an Integra, Stiftung für Behinderte	6'000		6'000		6'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5240	Leistungen an Invalide			1'800			
	Nettoaufwand				1'800		
3636.01	Beitrag an Schweizerische Bibliothek für Blinde und Blindenbund			1'800			
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	183'200	12'000	189'100	27'000	181'833.75	9'299.70
	Nettoaufwand		171'200		162'100		172'534.05
3010.00	Löhne	160'000		165'500		159'257.80	
3010.09	Erstattung von Lohn					-414.60	
3910.02	Anteil Soziallasten	23'200		23'600		22'990.55	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'000		27'000		9'299.70
5330	Leistungen an Pensionierte	72'900		110'900		116'236.20	
	Nettoaufwand		72'900		110'900		116'236.20
3062.00**	Teuerungszulagen auf Renten	11'000		11'000		11'076.00	
3064.00**	Überbrückungsrenten	55'900		93'900		105'160.20	
3170.00**	Ausflug pensioniertes Gemeindepersonal	6'000		6'000			
5350	Leistungen an das Alter	7'000		7'000		2'190.00	
	Nettoaufwand		7'000		7'000		2'190.00
3130.00**	Beitrag Anlaufstelle Pro Senectute	2'000		2'000		2'040.00	
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte, usw.	5'000		5'000			
3171.00	Seniorenanlässe: Waldumgang					150.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	558'000	280'000	608'000	280'000	509'873.50	219'112.11
	Nettoaufwand		278'000		328'000		290'761.39
3130.00**	Betreibungs-, Inkassogebühren	8'000		8'000		3'020.80	
3637.00**	Beiträge an private Haushalte	550'000		600'000		506'852.70	
4260.00**	Rückerstattungen von Alimentenpflichtigen		280'000		280'000		219'112.11
5440	Jugendschutz	256'900		255'700		252'982.00	
	Nettoaufwand		256'900		255'700		252'982.00
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	1'200					
3160.00**	Miete und Pacht Liegenschaften	60'000		60'000		57'282.00	
3636.01**	Beitrag Verein Jugend und Freizeit Wohlen	180'000		180'000		180'000.00	
3636.02**	Beitrag an Jugendsession, Jugendrat	15'700		15'700		15'700.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	30'000	3'000			10'144.25	2'704.25
	Nettoaufwand		27'000				7'440.00
3614.00	Entschädigungen an Wohn-/Kinderheime (Gemeindepauschale, nicht schulpflichtige Kinder)	30'000				10'144.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Elternbeitrag		3'000				2'704.25
5450	Leistungen an Familien, allgemein	815'000		768'800	32'000	719'849.54	
	Nettoaufwand		815'000		736'800		719'849.54
3130.00**	Dienstleistungen Dritter	60'000		60'000		41'445.60	
3130.01**	Sprachliche Frühförderung	15'000					
3631.00	Beiträge an Kanton Massnahmen gegen häusliche Gewalt			13'800			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00**Elternschaftsbeihilfe (§ 47 SPG)		70'000		45'000		59'441.19	
3637.01**Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung		670'000		650'000		618'962.75	
4630.00 Beiträge vom Bund					32'000		
5600 Sozialer Wohnungsbau		49'200	40'000	49'200	40'000	48'384.80	34'892.00
Nettoaufwand			9'200		9'200		13'492.80
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'200		1'200			
3120.00 Ver- und Entsorgung Notwohnungen		3'000		3'000		3'385.55	
3160.00**Miete Notwohnungen		45'000		45'000		44'999.25	
4260.01 Rückerstattungen Miete Notwohnungen			40'000		40'000		34'892.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe		6'482'100	1'600'000	6'992'000	1'900'000	5'994'775.12	1'422'202.19
Nettoaufwand			4'882'100		5'092'000		4'572'572.93
3010.00**Löhne Beschäftigungsprogramm		30'000		30'000		30'332.35	
3130.00**Dienstleistungen Dritter		120'000		120'000		60'583.15	
3611.00**Entschädigungen an Kanton				5'000			
3631.00**Beitrag für kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe		30'000		30'000		8'868.00	
3637.01**Materielle Hilfe CH		3'000'000		3'100'000		2'830'885.94	
3637.02**Materielle Hilfe Ausländer		3'300'000		3'700'000		3'061'950.43	
3910.02 Anteil Soziallasten		2'100		7'000		2'155.25	
4260.01**Rückerstattung Materielle Hilfe CH			900'000		1'000'000		863'387.93
4260.02**Rückerstattung Materielle Hilfe Ausländer			700'000		900'000		549'488.96
4611.00 Kostenersatz vom Kanton ZUG							9'325.30
5730 Asylwesen		800'000	865'000	1'000'000	1'055'000	803'181.91	834'760.90
Nettoertrag		65'000		55'000		31'578.99	
3637.00**Materielle Hilfe für Asylsuchende/Flüchtlinge		800'000		1'000'000		803'181.91	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			150'000		200'000		138'907.05
4610.00**Entschädigungen vom Bund			65'000		65'000		45'645.30
4611.00**Entschädigungen vom Kanton			650'000		790'000		650'208.55
5790 Fürsorge, übriges		5'453'000	190'000	5'394'300	200'000	5'223'670.90	190'474.70
Nettoaufwand			5'263'000		5'194'300		5'033'196.20
3010.00 Löhne		680'000		703'800		751'488.90	
3010.09 Erstattung von Lohn						-719.35	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen		7'000				4'160.00	
3100.00 Büromaterial		4'000		4'000		4'628.81	
3102.00 Drucksachen, Publikationen		9'000		10'000		4'567.14	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften		800		600		611.05	
3130.01 Mitglieder-, Verbandsbeiträge		500		500		550.00	
3132.00**Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		10'000		10'000		240.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel		1'000		1'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen		5'000		5'000		5'318.60	
3631.00**Beiträge an den Kanton		4'040'000		3'960'000		3'738'927.60	
3636.01**Partnerschaftsprojekt Toolbox		39'200		39'200		39'114.00	
3636.02 Gemeinnütziger Frauenverein		2'500		2'700		2'500.00	
3636.03 Schuldenberatung Aargau/Solothurn		1'500		1'500		1'450.00	
3636.10 Diverse Beiträge		3'000		3'000		2'500.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte		3'000		3'000		7'997.10	
Aktionen, Bagatellfälle							
3637.01**Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen		550'000		550'000		555'000.00	
3910.02 Anteil Soziallasten		96'500		100'000		105'337.05	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigung vom Kanton		190'000		200'000		190'474.70
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'362'800	812'000	2'865'400	602'000	2'592'642.87	585'653.65
	Nettoaufwand		2'550'800		2'263'400		2'006'989.22
6130	Kantonsstrassen, übrige	392'500		424'900		374'572.00	139'766.35
	Nettoaufwand		392'500		424'900		234'805.65
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'500		5'500		4'832.45	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	10'000		10'000		9'350.40	
3143.00	Unterhalt/Reinigung Strassenschächte	15'000		15'000		10'801.05	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen			34'500		34'457.30	
3631.00*	Beiträge an den Kanton	120'000		100'000		69'505.55	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	232'000		228'200		226'341.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	10'000		31'700		19'284.15	
4631.00	Beiträge vom Kanton						139'766.35
6150	Gemeindestrassen	2'127'900	2'000	1'969'400	2'000	1'862'052.77	89'503.55
	Nettoaufwand		2'125'900		1'967'400		1'772'549.22
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		19'267.37	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schneeräumung	10'000		10'000		1'977.15	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Hausnummerierung/Strassenschilder	2'000		2'000		3'922.00	
3101.04	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Signalisation/Markierungen	100'000		100'000		104'092.90	
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Robidog Behälter/Säcke	6'500		6'500		7'087.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		1'813.70	
3120.01	Ver- und Entsorgung	120'000		120'000		128'716.55	
3120.02	Entsorgung Strassenwischgut	13'000		13'000		15'360.85	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000		810.00	
3130.02**	Weihnachtsbeleuchtung	11'000		11'000		5'446.55	
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter	180'000		130'000		96'191.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		176.25	
3141.01**	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	500'000		320'000		290'366.55	
3141.02**	Unterhalt Strassenbeleuchtung	130'000		140'000		118'112.30	
3141.03	Unterhalt Schneeräumung	30'000		30'000		2'491.60	
3141.04**	Unterhalt, Verbesserung Velo-, Fussgängeranlagen	20'000		20'000		20'000.00	
3141.05**	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	120'000		120'000		120'000.00	
3143.01	Reinigung Strassenschächte	25'000		23'000		17'570.00	
3144.01	Unterhalt Bushaltestellen	5'000		5'000		2'929.40	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	200		200		351.20	
3300.10*	Planmässige Abschreibung Verkehrswege VV	441'000		363'000		345'534.50	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	24'000		24'000		24'000.00	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	11'000		11'500		11'482.75	
3511.00	Einlagen in Fonds Ersatzabgabe Parkplatzbauten					84'000.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	340'000		480'000		440'352.65	
4200.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten						84'000.00
4240.01	Parkplatzgebühren						200.00
4240.02	Benützungsgebühr Strassenfläche		2'000		2'000		5'303.55

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151	Parkhaus / Parkplätze	255'600	460'000	296'700	535'000	250'913.70	314'850.70
	Nettoertrag	204'400		238'300		63'937.00	
3010.00	Löhne	10'000		15'000		8'140.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		8'000		3'477.55	
3111.00	Anschaffung Parkuhren	30'000		20'000		20'941.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000		6'500		819.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		70'000		50'174.90	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	2'000		5'000		584.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			12'000			
3151.00	Unterhalt Parkuhren	20'000		15'000		30'984.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'000		4'300		4'250.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten/PP VV	2'000		2'000		2'014.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'000		60'000		60'000.00	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	37'000		37'300		37'305.15	
3910.02	Anteil Soziallasten	700		2'100		1'175.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	30'900		33'500		31'045.25	
4240.00	Parkplatzgebühren		320'000		335'000		191'195.86
4240.01	Ertrag Parkkarten		140'000		130'000		123'654.84
4240.02**	Ertrag P+R-Tiefgarage				70'000		
6152	P+R-Anlage Bahnhof	226'500	285'000				
	Nettoertrag	58'500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	700					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Anteil Reinigung	3'000					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaft	5'000					
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500					
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'000					
3130.00*	Dienstleistungen Dritter	45'000					
3144.01	Unterhalt Hochbauten allgemein	28'000					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'600					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	96'000					
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	20'000					
4240.02	Ertrag P+R-Tiefgarage		285'000				
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	294'200		73'200		49'036.30	
	Nettoaufwand		294'200		73'200		49'036.30
3141.00	Unterhalt Personenunterführung Bahnhofareal	8'000		8'000		7'383.70	
3160.00*	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000		4'500		538.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	176'000					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'000					
3320.90	Planmässige Abschr. übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	52'000		15'400		15'392.30	
3660.40	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	15'000		15'100		15'050.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	19'200		30'200		10'671.80	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	56'000	65'000	56'000	65'000	56'000.00	41'533.05
	Nettoaufwand						14'466.95
	Nettoertrag	9'000		9'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	56'000		56'000		56'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und DL		65'000		65'000		41'533.05
6340	Verkehrsplanung allgemein	10'100		45'200		68.10	
	Nettoaufwand		10'100		45'200		68.10
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000		45'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	100		200		68.10	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'898'500	4'670'500	6'044'400	4'423'000	9'714'293.81	8'318'409.62
	Nettoaufwand		1'228'000		1'621'400		1'395'884.19
7100	Wasserversorgung allgemein	36'300		38'100		32'556.15	
	Nettoaufwand		36'300		38'100		32'556.15
3120.00**	Ver- und Entsorgung	30'000		32'000		28'930.80	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	3'000		3'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'300		3'100		3'625.35	
7200	Abwasserbeseitigung	1'100		1'100		522.05	
	Nettoaufwand		1'100		1'100		522.05
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		522.05	
3130.01	Verband Gewässerschutz Nordwestschweiz	100		100			
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'635'500	2'635'500	2'438'900	2'438'900	6'408'931.15	6'408'931.15
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten Personal	500					
3101.00**	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		5'019.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Abwasserpumpwerk, Regenbecken	13'000		13'000		8'909.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		800		624.25	
3130.01**	Bezugsentschädigung Benützungsgebühren	18'700		17'500		18'593.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		835.65	
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter	200'000		200'000		102'518.65	
3132.01**	Projektierung Ersatz Kanalisation	150'000		150'000		117'451.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'500		2'062.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800		900		910.00	
3143.00**	Unterhalt Tiefbauten	250'000		150'000		209'740.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000		5'000		5'443.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					807.45	
3199.00**	Übriger Betriebsaufwand; MWSt-Vorsteuerminderung	10'000		10'000		9'484.70	
3300.31	Planmässige Abschr. Tiefbauten VV, spez.finanzierte Gemeindebetriebe	512'300		467'000		461'863.00	
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					3'958'742.55	
3320.91	Planmässige Abschr. übr. immaterielle Anlagen, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	3'400		3'400		3'381.60	
3612.00**	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	800'000		768'000		683'900.35	
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	13'600		21'700		6'399.70	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	180'000		178'000		177'821.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3660.21	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	453'200		430'200		426'635.45
4240.01**	Benützungsgebühren Frischwasserverbrauch		1'900'000		1'800'000	1'857'564.15
4240.02**	Entwässerung Gemeindestrassen/Schulareal		135'000		135'000	134'868.00
4409.01**	Verpflichtungsverzinsung		29'000		42'000	54'423.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung des EK					3'958'742.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				15'000	14'057.85
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Anschlussgebühren)		422'500		364'000	314'033.10
4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge					75'242.50
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung					207'785.35
9011.00**	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		149'000		82'900	
7300	Abfallwirtschaft allgemein	490'000		772'200	3'500	731'197.54
	Nettoaufwand		490'000		768'700	729'609.79
3631.00	Transportkosten Tierkörperentsorgung	7'000		7'000		5'071.20
3632.01**	Zuschuss Abfallwirtschaft	474'500		757'200		718'020.19
3632.02	Beiträge an Tierkörpersammelstelle	7'500		7'000		7'106.15
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge Gemeinden	1'000		1'000		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				3'500	1'587.75
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	1'707'000	1'707'000	1'638'100	1'638'100	1'623'761.82
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Säcke Marken, Kleber	75'000		75'000		62'466.70
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	1'500		1'500		1'500.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		16'944.92
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000		6'000		4'687.50
3130.01**	Kehrichtverwertung KVA Buchs	305'000		295'000		312'042.15
3130.02**	Kehrichttransporte KVA Buchs	260'000		255'000		260'990.25
3130.03**	Grüngut-Deponiegebühren	315'000		315'000		310'489.00
3130.04**	Grüngut-Transporte	210'000		210'000		195'950.85
3130.05	Altglas-Entsorgung	33'000		33'000		29'378.10
3130.06	Alu-, Weissblech-Entsorgung	19'000		17'000		19'448.00
3130.07	Entsorgung Sonderabfälle	8'000		8'000		7'434.90
3130.08	Übrige Entsorgung	10'000		13'000		9'319.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'000.00
3137.00	Steuern und Abgaben	500		900		910.00
3143.00**	Unterhalt Tiefbauten, Sammelstellen	5'000		60'000		39'490.60
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'000.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					973.45
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung MWSt	42'000		40'000		42'152.85
3612.04**	Interne Verrechnung Werkhof	180'000		53'600		64'984.00
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	148'000		144'000		147'682.00
3636.00	Altpapierentsorgung, Abnehmerkosten	60'000		55'000		59'391.30
4240.00**	Grundgebühr		300'000			
4240.01	Verkauf Kehrichtsäcke		570'000		560'000	576'802.30
4240.02	Kehrichtgebühren Gewerbe		240'000		235'000	236'987.50
4240.03	Verkauf Sperrgutmarken		21'000		20'000	20'319.25
4240.04	Häckseldienst		100		100	
4260.02	Verkaufserlös Altpapier		25'000		25'000	26'369.28
4260.03	Verkaufserlös Altglas		39'000		38'000	42'003.90
4260.04	Verkaufserlös Alu, Weissblech		1'000		1'000	886.40

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00 Abfallbussen		500		500		825.00
4409.01**Verpflichtungsverzinsung		1'100		1'300		1'548.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden		474'500		757'200		718'020.19
Zuschuss Einwohnergemeinde						
9010.00**Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung			34'100		35'525.70	
9011.00 Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		34'800				
7410 Gewässerverbauungen	198'200	70'000	150'600	70'000	122'658.85	56'371.75
Nettoaufwand		128'200		80'600		66'287.10
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3132.00**Honorare externe Berater, Gutachter	20'000		20'000			
3142.01 Unterhalt Wasserbau, allgemein	6'000		6'000		350.00	
3142.02**Unterhalt Wasserbau, a.o.	54'000					
3300.20 Planmässige Abschr. Wasserbau	5'000		3'100		3'053.50	
3611.00**Entschädigungen an Kanton	70'000		70'000		79'682.85	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	41'700		50'000		39'572.50	
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		70'000		70'000		56'371.75
7500 Arten- und Landschaftsschutz	35'000	1'500	38'400	1'500	26'340.05	
Nettoaufwand		33'500		36'900		26'340.05
3000.00 Sitzungs- und Taggelder Kommission	1'200		1'200		1'000.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		323.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	2'000		2'000			
3140.01 Unterhalt Grundstücke, Heckenpflege	1'000		1'000			
3140.02**Naturschutzmassnahmen	20'000		20'000		16'906.60	
3161.00 Miete Geräte, Maschinen Heckenpflege	500		500			
3636.01 Beiträge an private Organisationen	1'600		1'600		1'400.00	
3636.02 Beitrag an Natur- und Vogelschutzverein	600		600		600.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	6'600		10'000		6'110.35	
4631.00 Beiträge vom Kanton		1'500		1'500		
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	62'100		63'600		50'987.05	
Nettoaufwand		62'100		63'600		50'987.05
3000.00 Sitzungsgelder Kommission Umwelt und Energie	1'200		1'200		1'000.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3130.01**Energiepolitische Projekte	15'000		15'000		12'353.35	
3130.03 Übrige Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700		1'700		1'442.35	
3132.01**Expertisen Altlasten/Alt-Deponien	20'000		20'000		17'476.90	
3132.02 Expertisen, Analysen Fachbereich Umwelt+Energie	1'500		1'500			
3132.03 Immissionsmessungen	5'000		5'000		2'217.95	
3300.30 Planmässige Abschr. übrige Tiefbauten VV	11'000		11'900		11'866.95	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	4'700		5'300		4'629.55	
7710 Friedhof und Bestattung	471'000	250'000	464'000	230'000	525'605.60	210'468.75
Nettoaufwand		221'000		234'000		315'136.85
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigung	2'000		5'000		8'320.75	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaft	7'500					
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Friedhof	3'000					
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500		227.90	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	7'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'000		10'000		4'931.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'537.55	
3130.01	Friedhofunterhalt	90'000		92'000		88'899.80	
3130.02	Bestattungskosten	120'000		120'000		123'896.30	
3130.04	Kremationskosten	90'000		70'000		70'583.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		800		753.10	
3144.01**	Unterhalt Friedhofanlage	20'000		47'000		81'691.80	
3144.02	Unterhalt Abdankungshalle	12'000		17'000		4'971.35	
3144.11**	Unterhalt Hochbauten ausserordentlich	13'000					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'880.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	16'000		16'400		16'381.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'000		51'600		51'566.30	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen			20'100		20'145.45	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten					25.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	27'500		10'600		47'793.40	
4260.00**	Rückerstattungen Dritter, Bestattungskosten		250'000		230'000		210'468.75
7900	Raumordnung allgemein	262'300	6'500	439'400	41'000	191'733.55	17'288.40
	Nettoaufwand		255'800		398'400		174'445.15
3010.00	Löhne	6'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			5'000		7'813.25	
3130.02	Beitrag Schweiz.Vereinigung Landesplanung Bern	1'800		1'900		1'813.25	
3132.01**	Honorare externe Berater, Gutachter Zonen-, Erschliessungs-/Gestaltungsplan, Gutachten etc.	35'000		65'000		61'665.00	
3132.02**	Studien, Projekte Hochbau Gemeindeligenschaften	160'000		217'000		54'821.45	
3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter Planungsaufgaben RPG			65'000			
3132.04	Honorare externe Berater, Gutachter Planungsaufgaben RPG, Verträge Mehrwertabgabe			26'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	17'000		17'500		17'518.10	
3511.00	Einlage in Fonds im Eigenkapital Fonds Mehrwertabschöpfung					6'750.00	
3632.00**	Beitrag an Regionalplanung Bünztal	42'000		42'000		41'352.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	500					
4260.01**	Rückerstattungen Dritter		6'500		15'000		17'288.40
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK Fonds Mehrwertabschöpfung				26'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	237'500	210'500	146'000	207'500	127'148.34	206'965.90
	Nettoaufwand		27'000				
	Nettoertrag			61'500		79'817.56	
8120	Strukturverbesserungen	162'500	20'000	69'500	20'000	59'356.04	19'719.45
	Nettoaufwand		142'500		49'500		39'636.59
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		10'000		872.80	
3130.00**	Dienstleistungen Dritter	5'000		2'000		8'140.75	
3141.00**	Unterhalt Flurwege	85'000		25'000		20'025.15	
3143.00**	Unterhalt Drainageleitungen	55'000		20'000		21'142.85	
3300.30	planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	1'300		1'300		1'294.05	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	9'200		11'200		7'880.44	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4021.00	Flächenbeiträge		20'000		20'000		19'719.45
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'400	500	9'300	500	11'660.95	330.60
	Nettoaufwand		10'900		8'800		11'330.35
3010.00**	Löhne	2'500		2'500		1'778.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		101.50	
3637.00**	Beiträge an Bienenzüchter	2'500		2'500		2'370.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	200		200		126.35	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	5'000		2'900		7'284.70	
4631.00	Beiträge vom Kanton		500		500		330.60
8200	Forstwirtschaft	2'000		2'000		2'000.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'000.00
3636.00	Beitrag an Vereinigung Privatwaldbesitzer für Wegunterhalt	2'000		2'000		2'000.00	
8400	Tourismus	4'500		4'500		4'485.25	
	Nettoaufwand		4'500		4'500		4'485.25
3636.00**	Beitrag an Aargau Tourismus; Erlebnis Freiamt	4'500		4'500		4'485.25	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	56'000		59'600		48'734.10	
	Nettoaufwand		56'000		59'600		48'734.10
3130.00	Standortförderung	15'000		18'000		7'139.05	
3320.90	Planm. Abschr. übrige immaterielle Anlagen	41'000		41'600		41'595.05	
8710	Elektrizität allgemein	600	190'000	600	187'000	400.00	186'915.85
	Nettoertrag	189'400		186'400		186'515.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600		600		400.00	
4120.00**	Konzessionen		190'000		187'000		186'915.85
8730	Nichtelektrische Energie	500		500		512.00	
	Nettoaufwand		500		500		512.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		512.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	6'451'100	55'925'100	4'300'400	52'809'700	8'640'709.36	54'692'562.18
	Nettoertrag	49'474'000		48'509'300		46'051'852.82	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	340'000	41'000'000	340'000	40'300'000	298'937.19	41'610'472.10
	Nettoertrag	40'660'000		39'960'000		41'311'534.91	
3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen Senkung Delkredere					-23'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400'000		400'000		401'190.64	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-60'000		-60'000		-79'253.45	
4000.00**	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		29'500'000		29'000'000		29'716'536.73
4000.10**	Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre		3'800'000		3'700'000		4'091'361.09
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-15'044.15
4001.00**	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		3'000'000		2'900'000		2'992'914.82
4001.10**	Vermögenssteuer natürliche Personen Vorjahre		400'000		400'000		335'773.51
4002.00**	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000		1'300'000		1'343'409.50

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00**Gewinn- und Kapitalsteuer juristische Personen			3'000'000		3'000'000		3'145'520.60
9101	Sondersteuern	26'000	1'600'000	29'000	1'372'000	88'325.40	1'697'987.64
	Nettoertrag	1'574'000		1'343'000		1'609'662.24	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen Sondersteuern, Erhöhung					52'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		14'000		20'185.40	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton Hundetaxen	16'000		15'000		16'140.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		300'000		300'000		297'179.80
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'000'000		750'000		1'155'133.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		200'000		230'000		145'872.15
4033.00	Hundesteuern		100'000		92'000		99'802.19
9300	Finanz- und Lastenausgleich		5'271'000		4'996'000		4'839'100.00
	Nettoertrag	5'271'000		4'996'000		4'839'100.00	
4621.50**Finanzausgleichsbeiträge			4'883'000		4'610'000		4'453'000.00
4621.60**Feinausgleich der Aufgabenverschiebungen			388'000		386'000		386'100.00
9610	Zinsen	563'100	1'115'000	561'800	1'087'300	561'136.54	1'356'164.25
	Nettoertrag	551'900		525'500		795'027.71	
3400.00**Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		10'000		10'000		10'856.10	
3400.01**Kontokorrent Ortsbürgergemeinde		900		900		1'178.00	
3400.02**Kontokorrent Forstbetrieb Wagenrain		1'800		2'200		2'653.00	
3401.00**Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		520'000		500'000		488'900.00	
3409.00	Verzinsung Nettovermögen	100		100		134.05	
3409.01**Verzinsung Nettovermögen Abwasser		29'000		42'000		54'423.00	
3409.02**Verzinsung Nettovermögen Abfallwirtschaft		1'100		1'300		1'548.00	
3409.05	Verzinsung Stiftungen/Zuwendungen	200		300		219.20	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV					73.40	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			5'000		1'151.79	
4400.00**Zinsen flüssige Mittel							4.20
4401.01	Verzugszinsen		120'000		120'000		114'313.65
4402.00	Zinsen Finanzanlagen, Festgelder						20.00
4402.01**Verzinsung Restschuld bbzf			42'000		48'000		136'337.00
4409.04**Verzinsung Nettoschuld HPS			33'000		35'300		105'489.40
4451.00**Erträge aus Beteiligungen IB Wohlen AG			920'000		884'000		1'000'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'500	2'018'000	10'500	18'000	997.20	16'988.25
	Nettoertrag	2'015'500		7'500		15'991.05	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			5'000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			1'500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	700		600		722.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300		200		274.50	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'500		3'200			
4430.00	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften FV		18'000		18'000		16'988.25
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften (Aufwertung)		2'000'000				
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		10'000		20'000		7'683.25
	Nettoertrag	10'000		20'000		7'683.25	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		10'000		20'000		7'683.25

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901	Werkhof	1'296'900	1'296'900	1'343'900	1'343'900	1'320'003.84	1'320'003.84
3010.00	Löhne	963'400		955'300		1'017'630.15	
3010.09	Erstattung von Lohn	-10'000		-10'000		-65'948.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	21'000		13'800		18'150.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.01	Bau- und Unterhaltsmaterial	25'000		35'000		41'001.80	
3101.02	Betriebsmaterial, Treibstoffe	40'000		40'000		35'467.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'500		68'000		26'571.30	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	10'000		4'000		4'996.45	
3130.00	Telefongebühren	1'500		1'500		1'485.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000		13'000		13'236.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'000		8'000		8'800.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	70'000		70'000		82'389.69	
3170.00	Spesen, Fahrzeugentschädigungen	800		800		360.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	140'600		144'400		135'863.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		21'725.70
4612.04	Entschädigungen SHKG/HPS/Abfall/Abwasser		195'700		78'100		72'285.80
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		10'000		20'000		381.00
4910.04	Interne Verrechnung Werkhof		1'061'200		1'215'800		1'225'611.34
9905	Allgemeine Personalkosten	1'983'000	1'983'000	1'853'000	1'853'000	2'163'634.90	1'850'088.05
	Nettoaufwand						313'546.85
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	965'000		895'000		897'808.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	930'000		872'000		867'407.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfall- und Krankentaggeldversicherungen	88'000		86'000		84'872.35	
3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand					313'546.85	
4612.02	Anteil Soziallasten Spezialfinanzierungen		150'000		99'000		112'081.30
4910.02	Interne Verrechnung Anteil Soziallasten		1'833'000		1'754'000		1'738'006.75
9951	Stiftungen	10'000	10'000	16'000	16'000	8'298.80	8'298.80
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					178.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinde			6'000		8'120.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000			
4409.05	Zinsen Stiftungen/Zuwendungen						178.70
4502.00	Entnahmen aus Stiftungen des FK		10'000		16'000		
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK						8'120.10
9990	Abschluss	2'229'600	1'621'200	146'200	1'803'500	4'199'375.49	1'985'776.00
	Nettoaufwand		608'400				2'213'599.49
	Nettoertrag			1'657'300			
4895.00*	Entnahme aus Aufwertungsreserve		1'621'200		1'803'500		1'985'776.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'229'600		146'200		4'199'375.49	
Total Aufwand		83'112'400		79'624'900		84'226'763.10	
Total Ertrag			83'112'400		79'624'900		84'226'763.10
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	80'861'800		79'440'600		79'713'305.75	
30	Personalaufwand	18'661'500		17'912'200		17'486'756.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'542'200		15'531'300		13'365'993.24	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'807'700		4'488'300		8'493'163.66	
34	Finanzaufwand	597'600		605'300		668'993.74	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					90'928.70	
36	Transferaufwand	37'394'600		36'848'900		35'206'396.06	
38	Ausserordentlicher Aufwand					313'546.85	
39	Interne Verrechnungen	3'858'200		4'054'600		4'087'526.75	
4	Ertrag		82'691'600		79'510'200		84'206'521.34
40	Fiskalertrag		42'620'000		41'692'000		43'328'179.19
41	Regalien und Konzessionen		190'000		187'000		186'915.85
42	Entgelte		11'559'600		11'095'700		10'358'277.21
44	Finanzertrag		4'198'500		2'445'300		2'440'928.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		96'000		128'000		4'046'945.57
46	Transferertrag		18'548'100		18'104'100		17'696'730.27
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'621'200		1'803'500		2'061'018.50
49	Interne Verrechnungen		3'858'200		4'054'600		4'087'526.75
9	Abschlusskonten	2'250'600	420'800	184'300	114'700	4'513'457.35	20'241.76
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'250'600	420'800	184'300	114'700	4'513'457.35	20'241.76
	Total Aufwand	83'112'400		79'624'900		84'226'763.10	
	Total Ertrag		83'112'400		79'624'900		84'226'763.10
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	80'861'800		79'440'600		79'713'305.75	
30	Personalaufwand	18'661'500		17'912'200		17'486'756.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	406'600		488'400		461'971.70	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'057'200		12'613'900		12'364'640.70	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'381'800		2'201'400		2'112'212.80	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	202'500		149'700		192'336.70	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'016'000		952'000		958'030.95	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'003'000		952'000		940'848.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	88'900		86'800		85'850.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'500		10'000		10'360.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000		11'000		11'076.00	
3064	Überbrückungsrenten	55'900		93'900		105'160.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	307'300		257'300		148'022.90	
3091	Personalwerbung	47'000		26'500		46'157.20	
3099	Übriger Personalaufwand	74'800		69'300		50'088.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'542'200		15'531'300		13'365'993.24	
3100	Büromaterial	136'100		153'600		124'650.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	677'300		638'400		655'212.01	
3102	Drucksachen, Publikationen	301'700		360'800		246'901.56	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	67'800		72'600		64'618.06	
3104	Lehrmittel	1'132'500		1'193'000		1'007'943.58	
3105	Lebensmittel	62'000		59'000		42'499.35	
3106	Medizinisches Material	800		800		14'935.85	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	90'000		41'500		193'324.28	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	320'000		486'200		297'213.09	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	134'000		90'500		52'344.78	
3113	Hardware	98'000		319'700		267'302.81	
3118	Immateriellen Anlagen	49'500		129'600		118'731.63	
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		2'754.25	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	989'000		960'800		887'918.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'943'600		3'725'500		3'470'412.13	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'003'000		1'112'500		566'430.20	
3134	Sachversicherungsprämien	193'600		171'500		173'443.55	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	50'000		50'000		51'330.35	
3137	Steuern und Abgaben	20'900		20'600		20'786.35	
3140	Unterhalt Grundstücken	34'500		31'000		23'714.95	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	905'000		678'000		588'314.50	
3142	Unterhalt Wasserbau	60'000		6'000		350.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	353'000		271'000		298'744.95	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'723'100		1'894'600		1'718'411.93	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	52'700		52'100		26'577.97	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	281'200		279'200		235'317.96	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	58'000		56'800		57'578.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	530'000		449'700		391'058.24	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'054'700		1'053'800		940'284.71	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'800		20'500		13'721.20	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	43'100		27'500		21'519.00	
3170	Reisekosten und Spesen	483'400		453'600		219'013.56	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	249'100		234'300		117'209.83	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					29'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	374'500		381'000		372'356.49	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021	Rechnung 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192	Abgeltung von Rechten			2'300	2'393.20
3199	Übriger Betriebsaufwand	52'300		50'300	51'674.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'807'700		4'488'300	8'493'163.66
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'528'800		4'059'000	3'972'453.45
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	32'000			3'958'742.55
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	246'900		429'300	561'967.66
34	Finanzaufwand	597'600		605'300	668'993.74
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	12'700		13'100	14'687.10
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	520'000		500'000	488'900.00
3409	Übrige Passivzinsen	63'900		79'900	163'184.25
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			6'500	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000		800	997.20
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV				73.40
3499	Übriger Finanzaufwand			5'000	1'151.79
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				90'928.70
3511	Einlagen in Fonds des EK				90'928.70
36	Transferaufwand	37'394'600		36'848'900	35'206'396.06
3601	Ertragsanteile an den Kanton	226'000		225'000	238'953.55
3610	Entschädigungen an Bund	22'000		20'400	19'564.80
3611	Entschädigungen an den Kanton	373'800		377'000	376'821.20
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'414'900		5'144'700	4'661'124.94
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	630'000		730'000	511'592.45
3631	Beiträge an den Kanton	18'394'000		17'051'300	17'135'565.15
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	524'000		832'200	774'598.94
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	889'000		871'000	964'973.56
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'216'200		1'213'300	1'348'169.90
3637	Beiträge an private Haushalte	8'993'500		9'699'500	8'496'005.02
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	711'200		684'500	679'026.55
38	Ausserordentlicher Aufwand				313'546.85
3800	Ausserordentlicher Personalaufwand				313'546.85
39	Interne Verrechnungen	3'858'200		4'054'600	4'087'526.75
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000		6'000	6'000.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'429'900		3'584'900	3'564'691.24
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	422'300		463'700	516'835.51
4	Ertrag		82'691'600	79'510'200	84'206'521.34
40	Fiskalertrag		42'620'000	41'692'000	43'328'179.19
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		33'600'000	33'000'000	34'090'033.47
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'400'000	3'300'000	3'328'688.33
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000	1'300'000	1'343'409.50

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'000'000		3'000'000		3'145'520.60
4021	Grundsteuern		20'000		20'000		19'719.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'000'000		750'000		1'155'133.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		200'000		230'000		145'872.15
4033	Hundetaxen		100'000		92'000		99'802.19
41	Regalien und Konzessionen		190'000		187'000		186'915.85
4120	Konzessionen		190'000		187'000		186'915.85
42	Entgelte		11'559'600		11'095'700		10'358'277.21
4200	Ersatzabgaben		430'000		430'000		500'882.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'440'000		2'225'000		2'155'456.77
4231	Kursgelder		530'000		550'000		561'861.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'140'100		3'518'100		3'330'896.75
4250	Verkäufe		3'000		3'400		8'076.50
4260	Rückerstattungen Dritter		2'975'800		3'407'200		2'746'340.10
4270	Bussen		1'040'700		962'000		1'053'836.19
4290	Übrige Entgelte						927.50
44	Finanzertrag		4'198'500		2'445'300		2'440'928.00
4400	Zinsen flüssige Mittel						4.20
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		120'000		120'000		114'313.65
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		42'000		48'000		136'357.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		64'100		79'700		163'143.75
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18'000		18'000		16'988.25
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften		2'000'000				
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		920'000		884'000		1'000'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		904'200		1'144'300		940'059.90
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		13'000		21'300		17'875.70
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		117'200		130'000		52'185.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		96'000		128'000		4'046'945.57
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		70'000		70'000		51'728.82
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		10'000		16'000		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						3'978'976.55
4511	Entnahmen aus Fonds EK		16'000		42'000		16'240.20
46	Transferertrag		18'548'100		18'104'100		17'696'730.27
4610	Entschädigungen vom Bund		148'000		128'000		54'319.30
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'032'700		1'219'500		1'066'593.95
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7'150'800		6'641'600		6'298'501.74
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		5'271'000		4'996'000		4'839'100.00
4630	Beiträge vom Bund				44'000		
4631	Beiträge vom Kanton		3'941'000		3'815'300		3'745'851.84
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		551'500		854'200		1'350'054.19
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		20'000		20'000		20'000.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		422'500		364'000		314'033.10
4699	Rückverteilungen		10'600		21'500		8'276.15

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'621'200		1'803'500		2'061'018.50
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						75'242.50
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'621'200		1'803'500		1'985'776.00
49	Interne Verrechnungen		3'858'200		4'054'600		4'087'526.75
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		6'000		6'000		6'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'429'900		3'584'900		3'564'691.24
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		422'300		463'700		516'835.51
9	Abschlusskonten	2'250'600	420'800	184'300	114'700	4'513'457.35	20'241.76
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'250'600	420'800	184'300	114'700	4'513'457.35	20'241.76
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'229'600		146'200		4'199'375.49	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	21'000		38'100		314'081.86	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		420'800		114'700		20'241.76
Total Aufwand		83'112'400		79'624'900		84'226'763.10	
Total Ertrag			83'112'400		79'624'900		84'226'763.10
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	71'667'000		70'817'500		67'686'323.69	
30	Personalaufwand	17'461'500		16'929'500		16'573'821.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'900'100		12'891'400		11'035'636.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'999'000		3'730'100		3'799'386.51	
34	Finanzaufwand	564'100		569'100		562'133.74	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					90'928.70	
36	Transferaufwand	32'884'100		32'642'800		31'223'343.33	
38	Ausserordentlicher Aufwand					313'546.85	
39	Interne Verrechnungen	3'858'200		4'054'600		4'087'526.75	
4	Ertrag		73'896'600		70'963'700		71'885'699.18
40	Fiskalertrag		42'620'000		41'692'000		43'328'179.19
41	Regalien und Konzessionen		190'000		187'000		186'915.85
42	Entgelte		8'247'000		8'196'100		7'389'868.98
44	Finanzertrag		4'165'400		2'398'900		2'382'877.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		96'000		128'000		67'969.02
46	Transferertrag		13'098'800		12'503'600		12'456'586.04
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'621'200		1'803'500		1'985'776.00
49	Interne Verrechnungen		3'858'200		4'054'600		4'087'526.75
9	Abschlusskonten	2'229'600		146'200		4'199'375.49	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'229'600		146'200		4'199'375.49	
	Total Aufwand	73'896'600		70'963'700		71'885'699.18	
	Total Ertrag		73'896'600		70'963'700		71'885'699.18
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	71'667'000	70'817'500	67'686'323.69	
30	Personalaufwand	17'461'500	16'929'500	16'573'821.60	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	406'600	488'400	461'971.70	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'825'200	12'382'800	12'144'648.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'436'800	1'471'800	1'446'358.45	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	202'500	149'700	175'710.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'016'000	952'000	958'030.95	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'003'000	952'000	940'848.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	88'900	86'800	85'850.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'500	10'000	10'360.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000	11'000	11'076.00	
3064	Überbrückungsrenten	55'900	93'900	105'160.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	295'300	246'300	141'791.95	
3091	Personalwerbung	43'500	23'000	46'157.20	
3099	Übriger Personalaufwand	67'300	61'800	45'857.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'900'100	12'891'400	11'035'636.21	
3100	Büromaterial	129'100	145'100	123'126.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	568'800	532'800	571'887.46	
3102	Drucksachen, Publikationen	273'200	333'300	221'730.73	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	66'300	71'100	64'300.21	
3104	Lehrmittel	1'085'000	1'149'000	965'307.67	
3106	Medizinisches Material			13'234.30	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	76'500	28'000	180'369.58	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	301'000	478'200	288'300.24	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	134'000	90'500	52'344.78	
3113	Hardware	98'000	319'700	247'463.96	
3118	Immateriellen Anlagen	49'500	129'600	118'731.63	
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	3'000	3'000	2'754.25	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	944'000	916'800	849'783.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'451'400	2'248'300	2'053'620.93	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	646'000	756'000	345'359.00	
3134	Sachversicherungsprämien	185'100	163'000	165'764.00	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	50'000	50'000	51'330.35	
3137	Steuern und Abgaben	18'600	18'800	18'966.35	
3140	Unterhalt Grundstücken	34'500	31'000	23'714.95	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	905'000	678'000	588'314.50	
3142	Unterhalt Wasserbau	60'000	6'000	350.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	98'000	61'000	49'513.90	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'673'100	1'764'600	1'690'815.64	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	42'200	41'600	20'451.92	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	274'200	270'700	228'362.76	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	50'000	48'800	51'024.85	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	530'000	449'700	391'058.24	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'032'200	1'031'300	917'784.71	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'800	20'500	13'721.20	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	43'100	27'500	21'519.00	
3170	Reisekosten und Spesen	477'400	447'600	216'396.81	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	216'800	201'800	92'877.53	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			29'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	369'000	375'500	363'925.19	
3192	Abgeltung von Rechten		2'300	2'393.20	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	300		300		36.57
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'999'000		3'730'100		3'799'386.51
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'723'500		3'304'200		3'240'800.45
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	32'000				
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	243'500		425'900		558'586.06
34	Finanzaufwand	564'100		569'100		562'133.74
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	12'700		13'100		14'687.10
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	520'000		500'000		488'900.00
3409	Übrige Passivzinsen	30'400		43'700		56'324.25
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			6'500		
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000		800		997.20
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					73.40
3499	Übriger Finanzaufwand			5'000		1'151.79
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					90'928.70
3511	Einlagen in Fonds des EK					90'928.70
36	Transferaufwand	32'884'100		32'642'800		31'223'343.33
3601	Ertragsanteile an den Kanton	226'000		225'000		218'719.55
3610	Entschädigungen an Bund	22'000		20'400		19'564.80
3611	Entschädigungen an den Kanton	373'800		377'000		376'821.20
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'874'600		3'804'300		3'397'009.66
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	630'000		730'000		511'592.45
3631	Beiträge an den Kanton	15'937'000		14'670'800		14'922'888.45
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	524'000		832'200		774'598.94
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	889'000		871'000		964'973.56
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'156'200		1'158'300		1'288'778.60
3637	Beiträge an private Haushalte	8'993'500		9'699'500		8'496'005.02
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	258'000		254'300		252'391.10
38	Ausserordentlicher Aufwand					313'546.85
3800	Ausserordentlicher Personalaufwand					313'546.85
39	Interne Verrechnungen	3'858'200		4'054'600		4'087'526.75
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000		6'000		6'000.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'429'900		3'584'900		3'564'691.24
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	422'300		463'700		516'835.51
4	Ertrag		73'896'600		70'963'700	71'885'699.18
40	Fiskalertrag		42'620'000		41'692'000	43'328'179.19
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		33'600'000		33'000'000	34'090'033.47
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'400'000		3'300'000	3'328'688.33
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000		1'300'000	1'343'409.50

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'000'000		3'000'000		3'145'520.60
4021	Grundsteuern		20'000		20'000		19'719.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'000'000		750'000		1'155'133.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		200'000		230'000		145'872.15
4033	Hundetaxen		100'000		92'000		99'802.19
41	Regalien und Konzessionen		190'000		187'000		186'915.85
4120	Konzessionen		190'000		187'000		186'915.85
42	Entgelte		8'247'000		8'196'100		7'389'868.98
4200	Ersatzabgaben		430'000		430'000		500'882.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'440'000		2'225'000		2'155'456.77
4231	Kursgelder		530'000		550'000		561'861.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		974'000		768'000		504'355.55
4250	Verkäufe		3'000		3'400		8'076.50
4260	Rückerstattungen Dritter		2'829'800		3'258'200		2'605'298.07
4270	Bussen		1'040'200		961'500		1'053'011.19
4290	Übrige Entgelte						927.50
44	Finanzertrag		4'165'400		2'398'900		2'382'877.35
4400	Zinsen flüssige Mittel						4.20
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		120'000		120'000		114'313.65
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		42'000		48'000		136'357.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		33'000		35'300		105'668.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18'000		18'000		16'988.25
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften		2'000'000				
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		920'000		884'000		1'000'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		904'200		1'144'300		940'059.90
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		13'000		21'300		17'875.70
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		115'200		128'000		51'610.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		96'000		128'000		67'969.02
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		70'000		70'000		51'728.82
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		10'000		16'000		
4511	Entnahmen aus Fonds EK		16'000		42'000		16'240.20
46	Transferertrag		13'098'800		12'503'600		12'456'586.04
4610	Entschädigungen vom Bund		148'000		128'000		54'319.30
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'032'700		1'219'500		1'066'593.95
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'481'500		5'942'100		5'631'583.89
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		5'271'000		4'996'000		4'839'100.00
4630	Beiträge vom Bund				44'000		
4631	Beiträge vom Kanton		58'000		35'500		204'678.75
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		77'000		97'000		632'034.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		20'000		20'000		20'000.00
4699	Rückverteilungen		10'600		21'500		8'276.15
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'621'200		1'803'500		1'985'776.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'621'200		1'803'500		1'985'776.00
49	Interne Verrechnungen		3'858'200		4'054'600		4'087'526.75

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		6'000		6'000		6'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'429'900		3'584'900		3'564'691.24
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		422'300		463'700		516'835.51
9	Abschlusskonten	2'229'600		146'200		4'199'375.49	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'229'600		146'200		4'199'375.49	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'229'600		146'200		4'199'375.49	
	Total Aufwand	73'896'600		70'963'700		71'885'699.18	
	Total Ertrag		73'896'600		70'963'700		71'885'699.18
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	625'000		1'370'000		7'109.95	
	Nettoausgaben		625'000		1'370'000		7'109.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					75'245.30	41'043.00
	Nettoausgaben						34'202.30
2	BILDUNG	16'939'400		2'081'900		2'165'715.01	
	Nettoausgaben		16'939'400		2'081'900		2'165'715.01
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	120'000				700'000.00	71'300.00
	Nettoausgaben		120'000				628'700.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'873'000		11'805'000	3'000'000	7'638'208.53	3'673'642.55
	Nettoausgaben		4'873'000		8'805'000		3'964'565.98
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'710'000	1'200'000	4'015'000	1'200'000	2'266'861.35	1'299'578.40
	Nettoausgaben		510'000		2'815'000		967'282.95
9	FINANZEN UND STEUERN	1'200'000	24'267'400	4'200'000	19'271'900	5'085'563.95	12'853'140.14
	Nettoeinnahmen	23'067'400		15'071'900		7'767'576.19	
	Total Investitionsausgaben	25'467'400		23'471'900		17'938'704.09	
	Total Investitionseinnahmen		25'467'400		23'471'900		17'938'704.09
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	625'000		1'370'000		7'109.95	
	Nettoausgaben		625'000		1'370'000		7'109.95
0294	Verwaltungsliegenschaften Wilstrasse 57	625'000		1'370'000		7'109.95	
	Nettoausgaben		625'000		1'370'000		7'109.95
5040.01	Liegenschaft Wilstrasse 57/59 - 2. Etappe ER 22.06.20 CHF 2'420'000	600'000		1'370'000		7'109.95	
5040.02	Projektierung Umbau Wilstr. 57 für Repol ER 07.12.2020 CHF 145'000	25'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					75'245.30	41'043.00
	Nettoausgaben						34'202.30
1506	Regionale Feuerwehrorganisation					75'245.30	41'043.00
	Nettoausgaben						34'202.30
5060.05	Ersatzbeschaffung Verkehrsabteilungs-Fahrzeug ER 26.08.19 CHF 121'220.80					75'245.30	
6310.01	Subventionen AGV						41'043.00
2	BILDUNG	16'939'400		2'081'900		2'165'715.01	
	Nettoausgaben		16'939'400		2'081'900		2'165'715.01
2120	Primarstufe			123'000			
	Nettoausgaben				123'000		
5060.00	Anschaffung Schulmobiliar, Budgetkredit			123'000			
2130	Oberstufe			124'900			
	Nettoausgaben				124'900		
5060.00	Anschaffung Schulmobiliar, Budgetkredit			124'900			
2171	Schulanlage Halde	16'200'000		734'000		2'100'279.26	
	Nettoausgaben		16'200'000		734'000		2'100'279.26
5040.02**	Planungsleistungen Projektierung Turnhallen bei Hofmatten ER 25.09.17/24.06.19 CHF 890'000.00			30'000		358'625.25	
5040.03**	Projektierung Halde: Sanierung/Teilausbau ER 24.09.18/2.3.20 CHF 3'050'000.00	100'000		704'000		1'678'822.36	
5040.04	Sporthalle Hofmatten inkl. Einstellhalle VA 27.9.2020 CHF 16'130'000	10'800'000				62'831.65	
5040.05	Sanierung und Teilneubau Schulzentrum Halde VA 13.6.2021 CHF 55'950'000	5'300'000					
2172	Schulanlage Bünzmatt			250'000		57'228.05	
	Nettoausgaben				250'000		57'228.05
5040.00	Schulanlage Bünzmatt Umnutzung Hauswartwohnung, Budgetkredit			250'000			

b) Investitionsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.02	Projektierung Sanierung Lehrschwimmbcken Bünzmatt ER 20.01.2020 CHF 145'000					57'228.05	
2174	Schulanlage Junkholz	200'000		250'000			
	Nettoausgaben		200'000		250'000		
5040.00	Schulanlage Junkholz Umnutzung Hauswartwohnung, Budgetkredit			250'000			
5040.02	Projektierung Sanierung 3-fach-Turnhalle Junkholz ER 26.04.2021 CHF 360'000	100'000					
5040.03	Schulanlage Junkholz Erneuerung Spielplatz, Budgetkredit	100'000					
2191	Volksschule Sonstiges	239'400		350'000		8'207.70	
	Nettoausgaben		239'400		350'000		8'207.70
5060.02	Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur ER 22.06.20 CHF 2'152'000	239'400		350'000		8'207.70	
2201	Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]	300'000					
	Nettoausgaben		300'000				
5040.03**	Vorfinanzierung Umnutzung Abstellraum HPS, Budgetkredit	300'000					
2302	Berufsschul-Turnhalle Hofmatten			250'000			
	Nettoausgaben				250'000		
5040.00	Berufsschul-Turnhalle Hofmatten Umnutzung Hauswartwohnung, Budgetkredit			250'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	120'000				700'000.00	71'300.00
	Nettoausgaben		120'000				628'700.00
3411	Schwimmbad Bünzmatt					700'000.00	71'300.00
	Nettoausgaben						628'700.00
5040.01	Erneuerung Schwimmbad und Sanierung der weiteren Sportanlagen VA 25.9.2016 CHF 11'085'872.00+618'000					700'000.00	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						10'000.00
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						61'300.00
3413	Sportzentrum Niedermatten	120'000					
	Nettoausgaben		120'000				
5060.01**	Austausch Flutlichtscheinwerfer durch LED, Trainingsfeld und Kunstrasen Niedermatten, Budgetkredit	120'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'873'000		11'805'000	3'000'000	7'638'208.53	3'673'642.55
	Nettoausgaben		4'873'000		8'805'000		3'964'565.98

b) Investitionsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021	Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen
6130	Kantonsstrassen, übrige	3'300'000		3'100'000		381'517.25
	Nettoausgaben		3'300'000		3'100'000	381'517.25
5610.01**	Lärmschutzmassnahmen KS innerorts	160'000		50'000		
5610.02**	Projekt Nutzenbachstrasse K265 CHF 6'266'373; Grossratsbeschluss 4.09.2018	2'520'000		2'300'000		334'747.75
5610.07	Radweg Wohlen-Bremgarten, Gemeindeanteil ER 23.01.12 CHF 143'000.00					-15'969.85
5610.08**	Betriebs-/Gestaltungskonzept Zentralstrasse Vorlaufkosten gem. Kantonsstrassendekret CHF 409'500	40'000		120'000		22'000.00
5610.09	Eingangspforte K266 Anglikon, Gemeindeanteil ER 25.06.2018 CHF 149'400.00			80'000		40'739.35
5610.10**	San. Zentralstrasse/Villmergerstrasse K127 (prov. Kreisel Aargauerstrasse), Budgetkredit	350'000		150'000		
5610.11**	Umsetzung Grobnetz Bushaltestellen nach BehiG Gemeindeanteil gem. Kantonsstrassendekret CHF 412'233	200'000		400'000		
5610.12**	Sanierung K363 Friedhof-/Freiämterstrasse Gemeindeanteil gem. Kantonsstrassendekret CHF 2'150'000	30'000				
6150	Gemeindestrassen	1'573'000		1'960'000		410'679.35
	Nettoausgaben		1'573'000		1'960'000	410'679.35
5010.02**	Neubau Strassenbeleuchtung Budgetkredit	300'000		300'000		204'592.80
5010.08	Sanierung/Umgestaltung Sorenbühlweg West ER 25.09.2017 CHF 1'100'000.00			500'000		
5010.09	Sanierung/Aufwertung Aargauerstr. West und a.Bahnhofstrasse ER 19.03.2018 CHF 1'015'000.00	400'000		400'000		1'077.50
5010.10	Sanierungsmassnahmen Bünz-Brücken ER 25.06.2018 CHF CHF 480'000.00					7'058.15
5010.11	Ersatzneubau Brücke Unterdorfstrasse Anglikon ER 24.09.18/23.09.19 CHF 645'000.00					123'409.90
5010.12	Sanierung Titlisweg, Budgetkredit			150'000		
5010.13	Sanierung Sorenbühlweg Bereich Bünzmatt, Budgetkredit			500'000		
5010.14**	Sanierung obere Steingasse, 1. und 2. Teilabschnitt, Budgetkredit	138'000		110'000		
5010.15	Verlegung Rad- und Gehweg Holzrütiweg Budgetkredit	110'000				
5010.16	Sanierung Bahnhofweg (Neubau Swisslife) Budgetkredit	100'000				
5010.17	Umbau Bushaltestelle Kirchplatz gemäss BehiG Budgetkredit	245'000				
5060.01	Fahrzeuge					74'541.00

b) Investitionsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.03	Anschaffung Kehrmaschine - Elektrokehrmaschine Budgetkredit	280'000					
6151	Parkhaus / Parkplätze			2'300'000		3'341'340.82	
	Nettoausgaben				2'300'000		3'341'340.82
5040.00	Neubau P+R-Anlage Bahnhof VA 10.06.2018 CHF 7'180'000.00			2'300'000		3'341'340.82	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr			4'445'000	3'000'000	3'504'671.11	3'673'642.55
	Nettoausgaben				1'445'000		
	Nettoeinnahmen					168'971.44	
5010.00	Vorfinanzierung PU West Bahnhof Wohlen ER 17.10.2016 CHF 2'971'000.00			352'000		123'538.84	
5040.00	Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz VA 10.06.2018 CHF 10'560'000.00			3'500'000		3'352'912.61	
5290.03	Planung & Projektierung Entwicklung Bahnhof ER 16.11.15 CHF 2'568'000.00			593'000		28'219.66	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				1'200'000		1'528'000.00
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				1'800'000		2'141'000.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen, SBB						4'642.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'710'000	1'200'000	4'015'000	1'200'000	2'266'861.35	1'299'578.40
	Nettoausgaben		510'000		2'815'000		967'282.95
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'090'000	1'200'000	3'330'000	1'200'000	2'041'338.45	1'139'589.40
	Nettoausgaben				2'130'000		901'749.05
	Nettoeinnahmen	110'000					
5030.01**	Ersatz, Sanierung bestehende Kanalisationen Budgetkredit	840'000		1'520'000		522'325.90	
5030.02**	Sanierung Hochwasserentlastungen Budgetkredit	250'000		480'000			
5030.10	Verlegung Kanalisationsleitung Industriestrasse ER 24.06.19 CHF 3'000'000.00			900'000		1'115'959.05	
5620.02	ARA Betonsanierung Abwasserstrassen ER 23.09.2019 CHF 868'178.00			430'000		403'053.50	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						170'536.00
6370.01	Anschlussgebühren		1'200'000		1'200'000		969'053.40
7410	Gewässerverbauungen	620'000		620'000		102'204.25	159'989.00
	Nettoausgaben		620'000		620'000		
	Nettoeinnahmen					57'784.75	
5020.04	Hochwasserschutz Büttikerbach ER 24.08.2015 CHF 806'000.00	170'000		170'000			
5020.05	Bachöffnung Wohlerbergbach, Budgetkredit (Verschiebung)	100'000		100'000			
5610.01	Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünztal Hochwasserrückhaltebecken Wohlen					-11'407.50	
5610.02	Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünztal Teilausbau Bünz					71'611.75	

b) Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.03	Revitalisierung/Ausbau Nutzenbach CHF 1'123'000 Grossratsbeschluss 04.09.2018	350'000		350'000		42'000.00	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						159'989.00
7900	Raumordnung allgemein			65'000		123'318.65	
	Nettoausgaben				65'000		123'318.65
5290.03	Erschliessungsplanung und Landumlegung Wil-Huebächer ER 25.06.18 CHF 86'000.00					11'842.35	
5290.04	Teilrevision Nutzungsplanung ER 18.03.2019 CHF 185'000.00			65'000		111'476.30	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'200'000	24'267'400	4'200'000	19'271'900	5'085'563.95	12'853'140.14
	Nettoeinnahmen	23'067'400		15'071'900		7'767'576.19	
9990	Abschluss	1'200'000	24'267'400	4'200'000	19'271'900	5'085'563.95	12'853'140.14
	Nettoeinnahmen	23'067'400		15'071'900		7'767'576.19	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			3'000'000		3'945'974.55	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'200'000		1'200'000		1'139'589.40	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		22'877'400		15'941'900		10'811'801.69
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'090'000		3'330'000		2'041'338.45
6900.07	Aktivierte Ausgaben HPS		300'000				
	Total Investitionsausgaben	25'467'400		23'471'900		17'938'704.09	
	Total Investitionseinnahmen		25'467'400		23'471'900		17'938'704.09
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	25'467'400		23'471'900		17'938'704.09	
50	Sachanlagen	20'617'400		14'733'900		11'814'826.83	
52	Immaterielle Anlagen			658'000		151'538.31	
56	Investitionsbeiträge	3'650'000		3'880'000		886'775.00	
59	Übertrag an Bilanz	1'200'000		4'200'000		5'085'563.95	
6	Investitionseinnahmen		25'467'400		23'471'900		17'938'704.09
63	Investitionsbeiträge		1'200'000		4'200'000		5'085'563.95
69	Übertrag an Bilanz		24'267'400		19'271'900		12'853'140.14
	Total Investitionsausgaben	25'467'400		23'471'900		17'938'704.09	
	Total Investitionseinnahmen		25'467'400		23'471'900		17'938'704.09
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	25'467'400		23'471'900		17'938'704.09	
50	Sachanlagen	20'617'400		14'733'900		11'814'826.83	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'293'000		2'312'000		459'677.19	
5020	Wasserbau	270'000		270'000			
5030	Tiefbauten	1'090'000		2'900'000		1'638'284.95	
5040	Hochbauten	17'325'000		8'654'000		9'558'870.69	
5060	Mobilien	639'400		597'900		157'994.00	
52	Immaterielle Anlagen			658'000		151'538.31	
5290	Übrige immaterielle Anlagen			658'000		151'538.31	
56	Investitionsbeiträge	3'650'000		3'880'000		886'775.00	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	3'650'000		3'450'000		483'721.50	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			430'000		403'053.50	
59	Übertrag an Bilanz	1'200'000		4'200'000		5'085'563.95	
5900	Passivierte Einnahmen	1'200'000		4'200'000		5'085'563.95	
6	Investitionseinnahmen		25'467'400		23'471'900		17'938'704.09
63	Investitionsbeiträge		1'200'000		4'200'000		5'085'563.95
6300	Investitionsbeiträge vom Bund				1'200'000		1'538'000.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton				1'800'000		2'243'343.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						170'536.00
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						4'642.55
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						159'989.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'200'000		1'200'000		969'053.40
69	Übertrag an Bilanz		24'267'400		19'271'900		12'853'140.14
6900	Aktivierte Ausgaben		24'267'400		19'271'900		12'853'140.14
	Total Investitionsausgaben	25'467'400		23'471'900		17'938'704.09	
	Total Investitionseinnahmen		25'467'400		23'471'900		17'938'704.09
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

KREDITKONTROLLE

Budget 2022						Budget 2022		
Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG							
1.1.0294.5040.01	Liegenschaft Wilstrasse 57/59 - 2. Etappe 22.06.2020 / 2'420'000	2'420'000.00	7'109.95		600'000	0	1'812'890.05	
1.1.0294.5040.02	Projektierung Umbau Wilstr. 57 für Repol 07.12.2020 / 145'000	145'000.00			25'000	0	120'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG							
2	BILDUNG							
1.1.2171.5040.02	Planungsleistungen Projektierung Turnhallen bei Hofmatten 25.09.2017 / 890'000	890'000.00	798'248.17		0	0	91'751.83	
1.1.2171.5040.03	Projektierung Halde: Sanierung/Teilausbau 24.09.2018 / 3'050'000	3'050'000.00	2'374'864.20		100'000	0	575'135.80	
1.1.2171.5040.04	Sporthalle Hofmatten inkl. Einstellhalle 27.09.2020 / 16'130'000	16'130'000.00	62'831.65		10'800'000	0	5'267'168.35	
1.1.2171.5040.05	Sanierung und Teilneubau Schulzentrum Halde 26.04.2021 / 55'950'000	55'950'000.00			5'300'000	0	50'650'000.00	
1.1.2172.5040.02	Projektierung Sanierung Lehrschwimmbecken Bünzmatt 20.01.2020 / 145'000	145'000.00	57'228.05		0	0	87'771.95	
1.1.2174.5040.02	Projektierung Sanierung 3-fach-Turnhalle Junkholz 26.04.2021 / 360'000	360'000.00			100'000	0	260'000.00	
1.1.2191.5060.02	Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur 22.06.2020 / 2'152'000	2'152'000.00	8'207.70		239'400	0	1'904'392.30	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT							
1.1.3411.5040.01	Erneuerung Schwimmbad und Sanierung der weiteren Sportanlagen 25.09.2016 / 11'703'872	11'703'872.00	12'400'000.00		0	0	0.00	
1.1.3411.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund an Erneuerung Schwimmbad und Sanierung der weiteren Sportanlagen	0.00	50'000.00	130'000.00	0	0	0.00	
1.1.3411.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton an Erneuerung Schwimmbad und Sanierung der weiteren Sportanlagen	0.00	160'000.00	381'300.00	0	0	0.00	
1.1.3412.5040.01	Neubau Eishalle 25.09.2016 / 9'321'128	9'321'128.00	9'300'000.00		0	0	0.00	
1.1.3412.5550.00	Beteiligung an Sportpark Bünzmatt AG 20.06.2016 / 3'000'000	3'000'000.00	3'000'000.00		0	0	0.00	

KREDITKONTROLLE

Budget 2022						Budget 2022		
Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbare Restkredit	
1.3412.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen Rückzahlung Vorfinanzierung Eishalle	0.00			0	0	0.00	
4	GESUNDHEIT							
5	SOZIALE SICHERHEIT							
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG							
1.6130.5610.02	Projekt Nutzenbachstrasse K265, Grossratsbeschluss 04.09.2018 / 6'266'373	6'266'373.00	424'399.60		2'520'000	0	3'321'973.40	
1.6130.5610.08	Betriebs-/Gestaltungskonzept Zentralstrasse, Vorlaufkosten gem. Kantonsdekret 01.01.2018 / 409'500	409'500.00	22'000.00		40'000	0	347'500.00	
1.6130.5610.09	Eingangspforte K266 Anglikon, Gemeindeanteil 25.06.2018 / 149'400	149'400.00	40'739.35		0	0	108'660.65	
1.6130.5610.11	Umsetzung Grobnetz Bushaltestellen nach BehiG, Gemeindeanteil gem. Kantonsstrassendekret 01.01.2022 / 412'233	412'233.00			200'000	0	212'233.00	
1.6130.5610.12	Sanierung K363 Friedhof-/Freiämterstrasse\Gemeindeanteil gem. Kantonsstrassendekret 01.01.2022 / 2'150'000	2'150'000.00			30'000	0	2'120'000.00	
1.6150.5010.08	Sanierung/Umgestaltung Sorenbühlweg West 25.09.2017 / 1'100'000	1'100'000.00	378'729.70		0	0	721'270.30	
1.6150.5010.09	Sanierung/Aufwertung Aargauerstr. West und a.Bahnhofstrasse 19.03.2018 / 1'015'000	1'015'000.00	37'730.15		400'000	0	577'269.85	
1.6151.5040.00	Neubau P+R-Anlage Bahnhof 10.06.2018 / 7'180'000	7'180'000.00	5'313'524.93		0	0	1'866'475.07	
1.6220.5010.00	Vorfinanzierung PU West Bahnhof Wohlen 17.10.2016 / 2'971'000	2'971'000.00	2'444'600.44	2'300.00	0	0	526'399.56	
1.6220.5040.00	Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz 10.06.2018 / 10'560'000	10'560'000.00	6'014'990.70	79'952.45	0	0	4'545'009.30	
1.6220.5290.03	Planung & Projektierung Entwicklung Bahnhof 16.11.2015 / 2'568'000	2'568'000.00	1'804'081.11	651.00	0	0	763'918.89	
1.6220.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund an Projekte Bahnhof Wohlen	0.00		2'407'000.00	0	0	0.00	

KREDITKONTROLLE

Budget 2022						Budget 2022		
Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbare Restkredit	
1.6220.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton an Projekte Bahnhof Wohlen	0.00		2'700'000.00	0	0	0.00	
1.6220.6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen, SBB an Projekte Bahnhof Wohlen	0.00		4'642.55	0	0	0.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG							
1.7201.5030.10	Verlegung Kanalisationsleitung Industriestrasse 24.06.2019 / 3'000'000	3'000'000.00	1'334'107.30		0	0	1'665'892.70	
1.7201.5620.02	ARA Betonsanierung Abwasserstrassen 23.09.2019 / 868'178	868'178.00	434'088.60		0	0	434'089.40	
1.7410.5020.04	Hochwasserschutz Büttikerbach 24.08.2015 / 806'000	806'000.00	1'1'685.75		170'000	0	624'314.25	
1.7410.5610.03	Revitalisierung/Ausbau Nutzenbach, Grossratsbeschluss 04.09.2018 / 1'123'000	1'123'000.00	83'000.00		350'000	0	690'000.00	
1.7900.5290.03	Erschliessungsplanung und Landumlegung Wil-Huebächer 25.06.2018 / 86'000	86'000.00	43'992.15		0	0	42'007.85	
1.7900.5290.04	Teilrevision Nutzungsplanung 18.03.2019 / 185'000	185'000.00	111'476.30		0	0	73'523.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT							
9	FINANZEN UND STEUERN							

Stellenplan 2022		Stellen 2022			Stellen 2021		
		bewilligte feste	Lernende	Std-Lohn	bewilligte feste	Lernende	Std-Lohn
0	Allgemeine Verwaltung		6.0			6.0	
	Gemeindekanzlei	4.00			4.00		
	Verwaltungsreform/Einführung GL	0.40			0.40		
	Abteilung Finanzen	6.30			5.50		1) 4)
	Abteilung Steuern	9.10			9.10		
	Abteilung Planung, Bau & Umwelt	13.10			13.10		2) 8)
	Allgemeine Dienste	1.60		0.6	1.60		0.6
	Informatik	2.80			2.80		
	Hauswart Gemeindehaus	1.00		0.5	1.00		0.5
1	Öffentliche Ordnung & Sicherheit						
	Einwohnerkontrolle	4.10			4.10		
	Betreibungsamt	7.60			6.60		5)
	Regionales Zivilstandsamt	2.75		0.1	2.75		10)
	Regionalpolizei	19.00		0.3	18.00		3) 6)
	Feuerwehr	1.65			1.65		
	Militär	0.45			0.45		
2	Bildung						
	Kindergarten/Raumpflege			1.2			1.2
	Personal Schwimmunterricht			0.3			0.3
	Schulleitung Sekretariate	3.15			2.15		7)
	Schulverwaltung	1.20			1.20		
	Sekretariat Sonderschule	0.50			0.50		
	IT Manager	0.20			0.20		
	Pädagogischen ICT-Verantwortlichen	0.70			0.70		
	Schulsozialarbeit	3.00			3.00		
	Schulleitung/Sekretariat Musikschule	1.50			1.50		
	Hauswarte Schulanlagen	10.00	2.0	8.7	10.00	2.0	8.7
3	Kultur, Sport und Freizeit						
	Kultursekretariat	0.60			0.60		
	Casino	0.30		0.6	0.30		0.6
	Gemeindebibliothek	2.40			2.40		
	Sportzentrum Niedermatten	1.00			1.00		
5	Soziale Sicherheit						
	Soziale Dienste	8.30			8.30		
6	Verkehr u.Nachrichtenübermittlung						
	Parkieranlagen			0.2			0.2
9	Interne Verrechnungen						
	Werkhof	10.90	1.0	0.1	10.90	1.0	0.1
Total		117.60	9.0	12.6	113.80	9.0	12.6

Erläuterungen zum Stellenplan

- ♦ Lernende
 - > 6 Kauffrau/Kaufmann EFZ (je 2 pro Lehrjahr)
 - > 3 Betriebsfachmann EFZ (3. Lehrstelle im Werkhof ab August 2010)
 - ♦ Eisbahn - Schwimmbad nur Saison, zum Teil gegenseitiger Austausch und Einsatz im Werkhof
 - ↳ ab 2018 Uebernahme durch Sportpark Bünzmatt AG; Abgeltung gem. Leistungsvereinbarung
 - ♦ Zusätzlich bewilligte Stellen:
 - >Polizei (Repol): 400 % Pensen (ER-Sitzung vom 17.03.2003)
 - >Reg. Zivilstandsamt: 1,4 Stellen (gem. Dekret über die Zivilstandskreise vom 4.11.2003)
 - >Sportzentrum Niedermatten: 1,0 Stellen (ER-Sitzung vom 15.03.2004)
 - >Kindergarten Bünzmatt: 50 % Pensum ab August 2004 (ER-Sitzung vom 10.05.2004)
 - >Soziale Dienste: 100 % Pensum (ER-Sitzung vom 12.06.2006)
 - >Einführung Schulleitung Kiga ab August 2007 (zusätzliches 25% Pensum für Sekretariat)
 - >Inbetriebnahme Erweiterung bbzf (ab Januar 2008 zusätzlicher Hauswart; ER 15.10.2007)
 - >Einführung Blockzeiten ab August 2008 (ER-Sitzung vom 12.11.2007)
 - >Einwohnerkontrolle: zusätzlich 0,6 Stellen (ER-Sitzung vom 18.05.2009)
 - >Musikschule: zusätzlich 0,2 Stellen (ER-Sitzung vom 24.08.2009)
 - >Schulsozialarbeit: zusätzlich 3,0 Stellen (Volksabstimmung vom 7.03.2010)
 - >Betreibungsamt: zusätzlich 0,3 und 0,8 Stellen (ER-Sitzung vom 15.03. und 30.08.2010)
 - >Regionalpolizei: zusätzlich 2 Stellen (ER-Sitzung vom 15.03.2010)
 - >Kultursekretariat: zusätzlich 0,2 Stellen (ER-Sitzung vom 27.09.2010)
 - >Bauverwaltung: zusätzlich 0,2 Stellen (ER-Sitzung vom 27.09.2010)
 - >Schulanlage Halde (Umwandlung 2. Hauswart zL. Stundenlöhne; ER 27.09.2010)
 - >Musikschule: zusätzlich 0,2 Stellen Schulleitung ab 1.05.2012, ER-Sitzung vom 05.03.2012)
 - >Betreibungsamt: zusätzlich 0,6 Stellen ab 1.07.2012, ER-Sitzung vom 18.06.2012)
 - >Casino: zusätzlich 0,3 Stellen ab 1.05.2012 (PA 02.04.2012/ER-Sitzung vom 15.10.2012)
 - >Regionalpolizei: Aufwuchs plus 5 Stellen bis 2017 (ER-Sitzung vom 5.11.2012)
 - >Musikschule: plus 0,55 Stellen SL/Sekretariat ab 1.08.13 (ER-Sitzung vom 10.12.2012)
 - >Betreibungsamt: plus 1,0 bzw. 0,2 Stellen Umwandlung ab 1.06.13 (ER-Sitzung vom 25.03.2013)
 - >Abt. PBU und Soziale Dienste: plus 0,7 und 1,2 Stellen (ER-Sitzung vom 25.11.2013)
 - >Informatik: plus 0,8 Stellen (ER-Sitzung vom 28.04.2014)
 - >Finanzverwaltung: plus 0,2 Stellen (ER vom 11.01.2016)
 - >Schule: pädagogischen ICT-Verantwortlichen plus 0,6 Stellen (ER vom 16.11.2016; Besoldung via Kanton)
 - >Parkierungsanlagen: 20%-Pensum (gem. B+A 13095 Wirtschaftlichkeitsberechnung)
 - >PBU zusätzliche 100%-Stelle ab 1.03.17 (B+A 13128, ER 23.01.17)
 - >Einführung GL 3,3 Stellen ab 2018 (B+A 13151, ER 25.09.17)
 - >Pensen Information an EWK/Einwohnerdienste angegliedert, 1.0 Stelle
 - Bereich Finanzen und Ressourcen, Abteilung Steueramt 1,0 Stellen (B+A 14068)
 - Bereich Gesellschaft, Soziales und Bildung, Abteilung Soziale Dienste 1,0 Stellen (B+A 14068)
 - Bereich Planung, Bau und Umwelt, Abteilung Baugesuche 1,6 Stellen (B+A 14068)
 - Übertragung von der Schulverwaltung zur Schulleitung Sekretariate ab 1.5.2020, 0.4 Stellen (GR 20.4.2020)
 - Bereich Schule, IT-Manager 0,05 Stellen (B+A 14084)
 - Bereich Schule, Pädagogische ICT-Verantwortliche 0,1 Stellen (B+A 14084)
 - Vereinbarung mit ZSO Aargau Ost: Anlagewart 20%, Quartiermeister 20%, Wirtschaftl. Landesversorgung 5%
- 1) Bereich Finanzen und Ressourcen, Abteilung Finanzen 0,2 Stellen (Dez. 2020, B+A 14106)
 - 2) Bereich Planung, Bau und Umwelt, Abteilung Liegenschaften u. Anlagen 0,3 Stellen (Dez. 2020, B+A 14106)
 - 3) Bereich Sicherheit, Abteilung Regionalpolizei 1,0 Stellen (Dez. 2020, B+A 14106)
 - 4) Bereich Finanzen und Ressourcen, Abteilung Finanzen 0,8 Stellen (Juni 2021, B+A 14120)
 - 5) Bereich Finanzen und Ressourcen, Abteilung Betreibungsamt 1,0 Stellen (Juni 2021, B+A 14120)
 - 6) Bereich Sicherheit, Abteilung Regionalpolizei 1,0 Stellen (Juni 2021, B+A 14120)
 - 7) Bereich Gesellschaft, Soziales und Bildung, Schuladministration 1,0 Stellen (Juni 2021, B+A 14120)
 - 8) PBU: aktuell 13.4 Stellen / davon: 0.3 Stellen zL. Repla = 13.1 Stellen bewilligt
 - 10) Befristete Anstellung 25% für die Digitalisierung/Mikroverfilmung und Umsetzung Abschlusskontrolle Familienregister sowie Umstrukturierung Archiv im Rahmen des Verpflichtungskredites (B+A 14088)

ANTRAG

Genehmigung des Budgets 2022 der Einwohnergemeinde Wohlen AG mit einem Steuerfuss von 113 %.

5610 Wohlen, 23. August 2021

GEMEINDERAT WOHLLEN

Arsène Perroud
Gemeindeammann



Christoph Weibel
Gemeindeschreiber