GEMEINDE HAUSEN AG

Abteilung Finanzen
Hauptstrasse 29, 5212 Hausen AG
Tel. 056 461 70 50
finanzen@hausen.swiss
www.hausen.swiss

# JAHRESRECHNUNG | 2022

## ERLÄUTERUNGEN UND DETAILZAHLEN

Einwohner- und Ortsbürgergemeinde

Version: Gemeindeversammlung, 14. Juni 2023
Druck: 31. Mai 2023

# 1a) Antrag an die Gemeindeversammlung

## Einwohnergemeinde

Einwohnergemeindeversammlung vom Mittwoch, 14. Juni 2023

Die Jahresrechnung 2022 der Einwohnergemeinde bestehend aus:

ABSOLUT IN CHF

| | GRUNDLAGE | AUFWAND | ERTRAG |
|---|---|---|---|
| Einwohnergemeinde | Steuerfuss: 105 % | 13‘217‘786.68 | 14‘910‘414.44 |
| Ertragsüberschuss | | 1‘692‘627.76 | |
| SF Wasserwerk | Verbrauchergebühr: CHF 1.50/m³ (bis 2021: CHF 1.00) | 445‘315.01 | 491‘457.90 |
| Ertragsüberschuss | | 46‘142.89 | |
| SF Abwasserbeseitigung | Verbrauchergebühr: CHF 0.50/m³ (bis 2021: CHF 1.80) | 582‘173.76 | 259‘627.91 |
| Aufwandüberschuss | | | 322‘545.85 |
| SF Abfallwirtschaft | | 294‘211.10 | 362‘340.70 |
| Ertragsüberschuss | | 68‘129.60 | |

sei zu genehmigen.

Hausen, 14. Juni 2023

Namens des Gemeinderats

Andreas Arrigoni
Gemeindeammann

Chantal Eichholzer
Gemeindeschreiberin

# Inhalt Einwohnergemeinde


1) **Erläuterungen** 3
- a) Antrag an die Gemeindeversammlung 3
- b) Passationen 6
- c) In Kürze, Management Summary (ohne Spezialfinanzierungen) 7
- d) Besonderheiten in der Rechnung 2022 (ohne Spezialfinanzierungen) 8
- e) Ergebnisse der Erfolgsrechnung, Analyse (ohne Spezialfinanzierungen) 9
- f) Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen) 11
- g) Investitionsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen) 24
- h) Finanzierungsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen) 26
- i) Bilanz 27
- j) Kennzahlen (ohne Spezialfinanzierungen) 29
- k) Ergebnis Spezialfinanzierungen (SF) 30

2) **Ergebnis** 33
- a) Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) 33
- b) Wasserwerk 34
- c) Abwasserbeseitigung 35
- d) Abfallwirtschaft 36
- e) Einwohnergemeinde 37
- f) Kennzahlenauswertung detailliert 38

3) **Erfolgsrechnung** 39
- a) Erfolgsrechnung Zusammenzug 39
- b) Erfolgsrechnung mit Erläuterungen 40
- c) Erfolgsrechnung Artengliederung, Zusammenzug 78
- d) Erfolgsrechnung Artengliederung 79

4) **Investitionsrechnung** 90
- a) Investitionsrechnung Zusammenzug 90
- b) Investitionsrechnung 91
- c) Investitionsrechnung Artengliederung, Zusammenzug 95
- d) Investitionsrechnung Artengliederung 96

5) **Bilanz** 98
- a) Bilanz Zusammenzug 98
- b) Bilanz 99

6) **Geldflussrechnung** 112

7) **Anhang zur Jahresrechnung** 113
- a) Eigenkapitalnachweis 113
- b) Rückstellungsspiegel 114
- c) Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel 115
- d) Kreditkontrolle 118
- e) Anlagespiegel "FIBU"/"BAU" 119
- f) Zusätzliche Angaben 138

# Inhalt Ortsbürgergemeinde


**1) Erläuterungen 139**
a) Antrag an die Gemeindeversammlung 139
b) Passationen 140
c) In Kürze, Management Summary 141
**2) Ergebnis 142**
a) Ortsbürgergemeinde inkl. Waldwirtschaft 142
**3) Erfolgsrechnung 143**
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug 143
b) Erfolgsrechnung 144
c) Erfolgsrechnung Artengliederung, Zusammenzug 146
d) Erfolgsrechnung Artengliederung 147
**4) Bilanz 150**
a) Bilanz Zusammenzug 150
b) Bilanz 151
**5) Geldflussrechnung 154**
**6) Anhang zur Jahresrechnung 155**
a) Anlagespiegel 155

# 1b) Passationen:

## A) GEMEINDERAT

**Vollständigkeitserklärung der Gemeinde 5212 Hausen gemäss § 94 a Absatz 3 des Gemeindegesetzes**

Der Gemeinderat und der Leiter Finanzen bestätigen gemeinsam mit dem Abschluss der Jahresrechnung 2022 gegenüber der Finanzkommission und den Kontrollstellen, dass

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle in der vorliegenden Jahresrechnung erfasst sind,
- sämtliche Vermögenswerte, Verpflichtungen, Guthaben und Schulden in der Bilanz berücksichtigt sind,
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften und Beteiligungsverhältnisse im Anhang zur Jahresrechnung aufgeführt sind,
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Erläuterungen zur Jahresrechnung enthalten sind.

5212 Hausen, 17. März 2023
Leiter Finanzen

5212 Hausen, 17. März 2023
Namens des Gemeinderats
Der Gemeindeammann / Die Gemeindeschreiberin

## B) FINANZKOMMISSION

**Bestätigungsbericht zur Rechnungsprüfung 2022: Einwohnergemeinde 5212 Hausen**

Wir haben im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen die Buchführung und die Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2022 geprüft. Für den Inhalt und das Ergebnis der Jahresrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich. Die Aufgabe der Finanzkommission besteht darin, die Jahresrechnung zu prüfen und zu beurteilen.

Wir haben die Detailkonti und Zusammenzüge sowie die übrigen Angaben der Jahresrechnung auf der Basis von Stichproben geprüft. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Haushaltgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsrichtlinien sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Das Prüfungsurteil berücksichtigt zudem die Ergebnisse der externen Bilanzrevision (gemäss § 16 FiV), welche durch die BDO AG, Aarau, durchgeführt wurde.

**Aufgrund unserer Prüfung bestätigen wir, dass**

- die Buchhaltung sauber und übersichtlich geführt ist;
- die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung und die Bilanz mit der Buchhaltung übereinstimmen;
- die Buchführung, die Darstellung der Vermögenslage und die Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen.

**Antrag:**

Wir empfehlen der Einwohnergemeindeversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung 2022.

5212 Hausen, 8. Mai 2023
Präsident/in Finanzkommission

5212 Hausen, 8. Mai 2023
Aktuar/in Finanzkommission

## C) GEMEINDEVERSAMMLUNG

**Genehmigung durch die Gemeindeversammlung**

Die Jahresrechnung 2022 der Einwohnergemeinde Hausen wurde an der Gemeindeversammlung vom 14. Juni 2023 genehmigt.

Namens des Gemeinderats
Der Gemeindeammann

Die Gemeindeschreiberin

# 1c) In Kürze, Management Summary (ohne Spezialfinanzierungen)

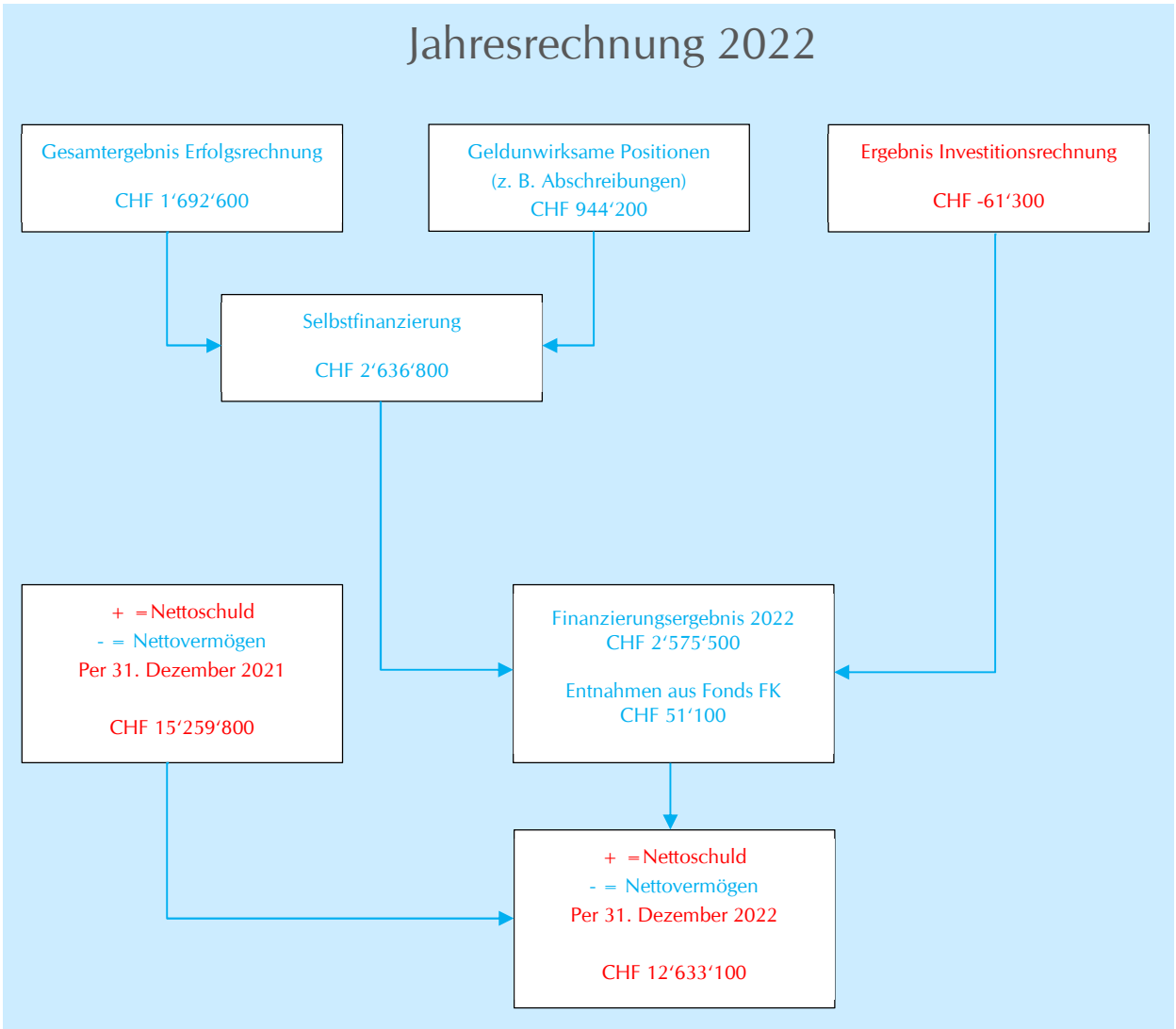
## GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG

Die Erfolgsrechnung 2022 der Einwohnergemeinde schliesst bei einem gegenüber dem Vorjahr gleichbleibenden Steuerfuss von 105 % mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1‘692‘600 ab (Budget 2022: CHF 4‘100 Ertragsüberschuss). Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

## FINANZIERUNGSERGEBNIS

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF -61‘300 und einer Selbstfinanzierung von CHF 2‘636‘800 resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 2‘575‘500 (Budget 2022: CHF 895‘600 Finanzierungsüberschuss). Mit diesem Finanzierungsüberschuss können die Schulden der Einwohnergemeinde weiter reduziert werden, betragen per 31. Dezember 2022 jedoch immer noch rund CHF 12.6 Mio.

AUF 100 GERUNDET ABSOLUT IN CHF



# 1d) Besonderheiten in der Rechnung 2022 (ohne Spezialfinanzierungen)

## ÜBERGEORDNETES RECHT

**Entnahme Aufwertungsreserve:** Mit der Einführung HRM 2 wurde das Verwaltungsvermögen gemäss den gesetzlichen Vorgaben per 1. Januar 2013 betriebswirtschaftlich korrekt bewertet. Die dadurch erfolgte Aufwertung führte ab diesem Zeitpunkt zu einem erhöhten Abschreibungsbedarf. Mit der Entnahme aus der sogenannten Aufwertungsreserve konnte dies neutralisiert werden. Ab dem Jahr 2019 hat – in Analogie zum kontinuierlichen Erreichen der Nutzungsdauern – eine jährliche Kürzung des Entnahmebetrages zu erfolgen. Die Kürzung wurde mit dem Budget 2018 genehmigt und beträgt pro Jahr CHF 32‘952.59.

| | | | ABSOLUT IN CHF |
|---|---|---|---|
| BEMERKUNG | JAHR | ENTNAHME AUFWERTUNGSRESERVE | SALDO |
| | 2018 | 535‘957 | 8‘834‘806 |
| Ordentliche Entnahme | 2019 | 503‘005 | 8‘331‘801 |
| Restatementkorrektur: Kindergarten, ANL0020, ANL0030 | 2019 | 211‘063 | 8‘120‘738 |
| | | 513‘663 | 7'607'076 |
| | 2020 | 470‘054 | 7'137'022 |
| | 2021 | 437‘102 | 6'699'920 |
| | 2022 | 404‘151 | 6'295'769 |
| | 2023 | 371‘199 | 5'924'570 |
| | 2024 | 338‘247 | 5'586'322 |
| | 2025 | 305‘296 | 5'281'027 |
| | 2026 | 272‘344 | 5'008'682 |
| | 2027 | 239‘393 | 4'769'290 |
| | 2028 | 206‘441 | 4'562'848 |
| | 2029 | 173‘490 | 4'389'359 |
| | 2030 | 140‘538 | 4'248'821 |
| | 2031 | 107‘586 | 4'141'235 |
| | 2032 | 74‘635 | 4'066'600 |
| | 2033 | 41‘683 | 4'024'917 |
| | 2034 | 8‘732 | 4'016'185 |

Der Saldo der Aufwertungsreserve beträgt per Ende 2034 (Ablauf der errechneten durchschnittlichen Restnutzungsdauer) CHF 4‘016‘185; im gleichen Jahr erfolgt die Umbuchung der restlichen «Aufwertungsreserve übrige Anlagen» (29500.01) auf das Eigenkapitalkonto «Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre» (29990.01).

# 1e) Ergebnisse der Erfolgsrechnung, Analyse (ohne Spezialfinanzierungen)

## RÜCKBLICK: 2013 - 2021

Eine Betrachtung der Rechnungsabschlüsse seit Einführung des neuen Rechnungsmodells (HRM 2) im Jahr 2013 zeigt, dass auf der Aufwandseite (operativer Aufwand) seit dem Jahr 2016 ein spürbares Wachstum zu verzeichnen war (+ CHF 3.775 Mio., Rechnung 2015 -> Rechnung 2021). Deutlich zugenommen hatten die Abschreibungen, was aufgrund der hohen Investitionsvolumina der vergangenen Jahre zu erwarten war. Ebenso hatten gebundene Aufwendungen für Beiträge und Entschädigungen an das Gemeinwesen und Dritte stark zugenommen. Auf der Ertragsseite konnte, hauptsächlich infolge des Bevölkerungswachstums, aber auch durch die Steuerfusserhöhung (2018: 97 % -> 99 %; 2021: 99 % -> 105 %), ebenfalls seit dem Jahr 2016 eine Zunahme im Fiskalertrag verzeichnet werden, was den laufenden Ertrag ebenfalls steigen liess (+ CHF 1.88 Mio., Rechnung 2015 -> Rechnung 2021).

Fazit: Die Kostensteigerung in der Periode 2013 - 2021 (hauptsächlich durch gebundene Aufgaben) liess sich durch die Mehreinnahmen der selbigen Periode nicht neutralisieren!

## RECHNUNG 2022, VERGLEICH ZUM VORJAHR

Das Jahr 2022 war – vorsichtig gesagt – ereignisreich: COVID-19, der Krieg in der Ukraine, grosse Hitze und Dürre im Sommer, die Flüchtlingskrise sowie steigende Energie- und Lebensmittelpreise prägten das Jahr. Mit der Aufhebung der COVID-19-Massnahmen im März 2022 kehrte auch im Betrieb der Gemeinde fast wieder Normalität ein – fast: denn mit den steigenden Energiepreisen und der Flüchtlingskrise stand die Gemeinde vor zwei neuen Herausforderungen, welche sowohl finanzielle als auch personelle Ressourcen in Anspruch nahmen. Nichts desto trotz wird mit dem Rechnungsabschluss 2022 eines der besten Ergebnisse der Gemeinde überhaupt vorgelegt:

**Betrieblicher Aufwand:** In der Jahresrechnung 2022 sind im betrieblichen Aufwand (CHF 12‘880‘500) Mehrkosten von CHF 336‘000 gegenüber der Rechnung 2021 enthalten. Kostenüberschreitungen sind hauptsächlich im Sach- und Betriebsaufwand zu verzeichnen: Nebst ausserordentlichen Informatikkosten (Migration neues Rechenzentrum, Update ECM [Geschäftsverwaltungssoftware]) wurden dringende und nicht aufschiebbare Unterhaltsarbeiten (Brandschutzmassnahmen) in der Liegenschaft am Liseliweg und in der Turnhalle ausgeführt. **Betrieblicher Ertrag:** Der betriebliche Ertrag erhöhte sich zum Vorjahr um stattliche CHF 2‘078‘300; davon stammen CHF 1‘643‘900 aus den höheren Fiskalerträgen: Bei den Gemeindesteuern konnten mit total knapp über CHF 1 Mio. so viele Einkommens- und Vermögenssteuern aus Vorjahren eingenommen werden wie noch nie seit Beginn des neuen Rechnungsmodells (2013); dies entspricht einer Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr von rund CHF 469‘300. Die Sondersteuern (v. a. Grundstückgewinnsteuern) fallen mit Mehrerträgen von CHF 896‘600 im Vergleich zum Vorjahr am deutlichsten ins Gewicht. Ein grosser Teil dieser Mehrerträge – sowohl bei den Gemeinde- als auch bei den Sondersteuern – stellen einmalige Sollstellungen dar und sind somit nicht nachhaltig. Zu alle dem hat die Gemeinde vom Kanton einen ausserordentlichen Beitrag in der Höhe von CHF 52‘900 als Kompensationszahlung für die Steuergesetzrevision erhalten. Alle diese Mehreinnahmen waren mehrheitlich bereits im Budgetprozess 2023 absehbar und entsprechend im Finanzplan einkalkuliert worden. **Finanzierung:** Im Jahr 2022 musste die periodische Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen durchgeführt werden. Die Wertberichtigungen wurden über die Konten der Artengliederungen Kto. 3441.00 (negative Wertberichtigung: CHF 205‘500) und Kto. 4443.00 (positive Berichtigung: CHF 314‘700) gebucht. **Operatives Ergebnis:** Unter dem Strich führt die in der Jahresrechnung stark veränderte Ertragslage dazu, dass in der Erfolgsrechnung, operative Stufe, im Vergleich zum Rechnungsjahr 2021 ein wesentlich besserer Wert von CHF 1‘288‘500 resultiert (Vorjahr: CHF -555‘900).

**Gesamtergebnis**: Durch die gesetzlich vorgesehene Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 437‘100 resultiert im Gesamtergebnis ein Ertragsüberschuss von CHF 1‘692‘600 (Vorjahr: CHF 118‘800 Aufwandüberschuss). Der Ertragsüberschuss wird buchhalterisch mit einer Einlage ins Eigenkapitalkonto „Bilanzüberschuss“ ausgeglichen; dieser beträgt per 31. Dezember 2022 CHF 9‘892‘500 und dient ausschliesslich zur Abdeckung von Fehldeckungen der Erfolgsrechnung in den folgenden Jahren.

Das **mittelfristige Haushaltsgleichgewicht** gemäss § 88g Abs. 1 Gemeindegesetz (kumulierte Gesamtergebnisse der Erfolgsrechnung, Periode 2020 – 2026) ist aktuell eingehalten und zeigt einen positiven Wert:

| Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022 (Finanzplan: 24. März 2023) | 2020 - 2026 |
|---|---|
| mit operativem Ergebnis gerechnet | -1'346‘000 |
| mit Gesamtergebnis gerechnet | 1‘251‘000 |

## ERGEBNISSE UND KENNZAHLEN DER ERFOLGSRECHNUNG SEIT 2016

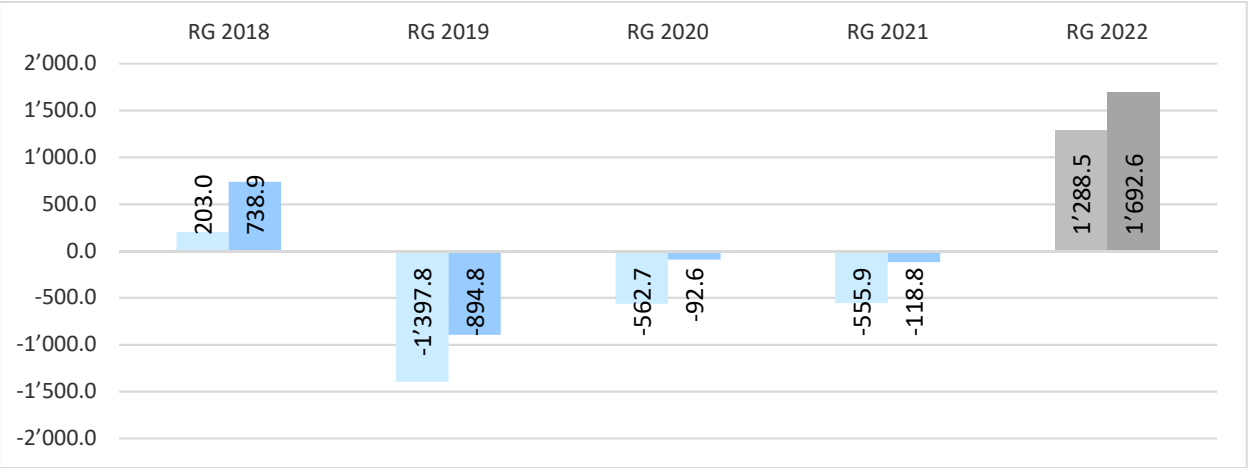
IN TAUSEND CHF

| Ausgaben | RG 2016 | RG 2017 | RG 2018 | RG 2019 | RG 2020 | RG 2021 | RG 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Einwohnerzahl (Stat. Amt) | 3‘478 | 3‘575 | 3‘629 | 3‘646 | 3‘728 | 3717 | 3830 |
| Lf. Ertrag | 12'252.9 | 11'908.7 | 13‘503.0 | 12‘380.6 | 12‘621.7 | 12‘551.9 | 14‘910.4 |
| Op. Aufwand | 11'381.7 | 11'493.7 | 12‘764.1 | 13'275.4 | 12'714.3 | 12‘676.5 | 13‘217.8 |
| Fiskalertrag | 8'865.5 | 9'165.3 | 9‘645.2 | 9‘271.8 | 9‘735.2 | 9‘788.5 | 11‘432.4 |
| Abgabe Finanz-ausgleich | 1.0 | 1.3 | 83.3 | 195.7 | 189.4 | 38.9 | -61.6 |
| Abschreibungen | 878.9 | 1'179.1 | 934.8 | 1'434.9 | 1'486.6 | 1‘485.7 | 1‘400.2 |
| Betriebl. Ergebnis | 1'063.3 | -325.3 | 44.7 | -1‘491.6 | -749.4 | -790.3 | 952.0 |
| Operat. Ergebnis | 335.2 | -121.0 | 203.0 | -1‘397.8 | -562.7 | -555.9 | 1‘288.5 |
| Gesamtergeb. | 871.2 | 415.0 | 738.9 | -894.8 | -92.6 | -118.8 | 1‘692.6 |

## ERGEBNISSE DER ERFOLGSRECHNUNG SEIT 2018

Anmerkung: hell = Operatives Ergebnis; dunkel = Gesamtergebnis

IN TAUSEND CHF



# 1f) Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

IN TAUSEND CHF

| | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|
| Betrieblicher Aufwand | 12'880.5 | 12'577.3 | +303.2 |
| Betrieblicher Ertrag | 13'832.5 | 11'950.6 | +1'881.9 |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 952.0 | -626.7 | +1'578.7 |
| Finanzaufwand | 337.3 | 131.9 | +205.4 |
| Finanzertrag | 673.8 | 358.5 | +315.3 |
| **Ergebnis aus Finanzierung** | **336.5** | **226.6** | **+109.9** |
| 2. Operatives Ergebnis | 1'288.5 | -400.1 | +1'688.6 |
| **Ausserordentliches Ergebnis** | **404.1** | **404.2** | **0.0** |
| 3. Gesamtergebnis ER<br>+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss | 1'692.6 | 4.1 | +1'688.6 |

Das Gesamtergebnis der Rechnung fällt mit CHF 1'692'600 um CHF 1'688'600 besser aus als der Budgetwert (CHF 4'100). U. a. sind folgende Abweichungen dafür verantwortlich:

1) **Betrieblicher Aufwand (+ CHF 303'200):**
   - Personalaufwand (- CHF 122'800):
     - u. a. weniger Ausbildungskosten; weniger Soldkosten regionale Feuerwehr
   - Sach- und übriger Aufwand (+ CHF 276'700):
     - u. a. ausserordentliche Informatikkosten (vgl. „Dringende Ausgaben § 90d GG", + CHF 130'000)
     - u. a. ausserordentliche Gebäudeunterhaltskosten (vgl. „Dringende Ausgaben, §90d GG", + CHF 123'600)
     - u. a. höhere Mietzinskosten aufgrund steigender Fallzahlen im Asyl- und Flüchtlingswesen
   - Transferaufwand (+ CHF 99'700):
     - Einkauf Mitgliedschaft „Fit4Digital" (+ CHF 27'700); Beitrag ZSO für Sanierung ZSA (+ CHF 40'400); Schulgelder Oberstufe (- CHF 59'700); Schulgelder Berufsschulen (+ CHF 34'200); Pflegefinanzierung (+ CHF 54'100); Spitex (- CHF 67'400); Mat. Hilfe (+ CHF 65'500); Asylwesen (+ CHF 108'300); Verlustscheine Krankenkassen (+ CHF 58'500)
2) **Betrieblicher Ertrag (+ CHF 1'881'900):**
   - Fiskalertrag (+ CHF 1'326'400):
     - Mehrerträge für allgemeine Gemeindesteuern, Vorjahre ordentliche Steuern (+ CHF 581'500)
     - Mehrerträge für Sondersteuern (+ CHF 744'900)
   - Entgelte (+ CHF 206'700)
     - Rückerstattung Mat. Hilfe (+ CHF 70'800), Rückerstattung Asylwesen (+ CHF 88'200), Kompensationszahlung Kanton für Steuergesetzrevision (+ CHF 52'900)
   - Transferertrag (+ CHF 320'900):
     - Beiträge vom Kanton für Mat. Hilfe und Asyl- und Flüchtlingswesen (+ CHF 336'600)

## SELBSTFINANZIERUNG

Anmerkung: Die Selbstfinanzierung zeigt die Finanzierung auf, die die Gemeinde durch ihre betriebliche Tätigkeit erzielt und die sie zur Finanzierung ihrer Investitionen benützen kann, ohne auf eine Fremdfinanzierung zurückzugreifen. Grob gesagt, entspricht die Selbstfinanzierung der Summe des Gesamtergebnisses der Erfolgsrechnung und der Abschreibungen (des Verwaltungsvermögens).

IN TAUSEND CHF

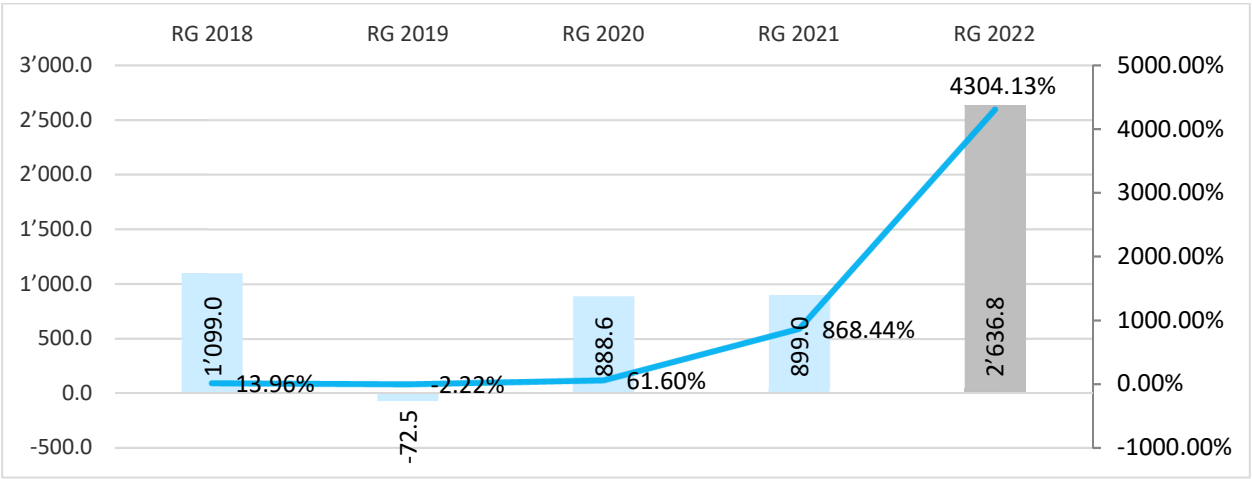
| | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 1'692.6 | 4.1 | +1'688.5 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge | 1'400.2 | 1'403.0 | -2.8 |
| Einlagen in Fonds | 0.0 | 0.0 | |
| Einlagen in das Eigenkapital | 0.0 | 0.0 | |
| Aufwertungen Verwaltungsvermögen | 0.0 | 0.0 | |
| Entnahmen aus Fonds Fremdkapital | -51.1 | -22.3 | -28.8 |
| Entnahmen aus Fonds Eigenkapital | -0.8 | 0.0 | -0.8 |
| Entnahmen aus der Aufwertungsreserve Eigenkapital | -404.1 | -404.2 | +0.1 |
| Selbstfinanzierung | 2'636.8 | 980.6 | +1'656.2 |

In der vorliegenden Rechnung resultiert eine Selbstfinanzierung von CHF 2'636'800; dies entspricht 4304.13 % der Nettoinvestitionen = Selbstfinanzierungsgrad (vgl. 1j*) Kennzahlen*).

## ENTWICKLUNG SELBSTFINANZIERUNG (LINKE SKALA, IN TAUSEND CHF) UND SELBSTFINANZIERUNGSGRAD (RECHTE SKALA, IN %) SEIT 2018

Anmerkung: Selbstfinanzierungsgrad = Selbstfinanzierung : Nettoinvestitionen

IN TAUSEND CHF




Die Minus-Selbstfinanzierung im Jahr 2019 resultiert aufgrund eines massiven Sollstellungsrückgangs bei den Steuererträgen.

## NETTOAUFWAND NACH AUFGABEN

IN TAUSEND CHF

| | | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|---|
| 0 | Allg. Verwaltung | 1‘608.6 | 1‘495.9 | +112.7 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 723.5 | 715.1 | +8.4 |
| 2 | Bildung | 4‘740.5 | 4‘755.9 | -15.4 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 202.2 | 218.0 | -15.8 |
| 4 | Gesundheit | 925.5 | 951.1 | -25.6 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 1‘612.8 | 1‘862.9 | -250.1 |
| 6 | Verkehr | 480.6 | 506.4 | -25.8 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 101.3 | 130.4 | -29.1 |
| 8 | Volkswirtschaft | -13.2 | -13.2 | 0.0 |
| 9 | Finanzen und Steuern | -12‘074.4 | -10‘626.6 | -1‘447.8 |
| | Gesamtergebnis ER<br>+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss | 1‘692.6 | 4.1 | -1‘688.5 |

## GEWICHTIGSTE ABWEICHUNGEN NACH AUFGABEN, RECHNUNG 2022/BUDGET 2022

Anmerkung: Auswirkung der Sachverhalte auf den Nettoaufwand (+/- CHF 10‘000)

\+ Zunahme Nettoaufwand bzw. Minderertrag gegenüber dem Budget (rot markiert)
\- Abnahme Nettoaufwand bzw. Mehrertrag gegenüber dem Budget (blau markiert)

*Funktion*

*0*

### ALLGEMEINE VERWALTUNG

*Inhalt: Legislative (EG-Versammlung), Exekutive (Gemeinderat), Finanz- und Steuerverwaltung, allgemeine Dienste, Bau und Planung, Verwaltungsinformatik, Verwaltungsliegenschaften (u. a. Gemeindehaus, Werkhof, Liseliweg 1)*

**NETTOAUFWAND**
Rechnung 2022:
**CHF 1'608'559.86**
Budget 2022:
**CHF 1'495'900.00**
Abweichung:
**+ CHF 112‘659.86**

| | | |
|---|---|---|
| 0210.3010.00 | Die Lohnkosten wurden anhand der Rapportierung im neuen Zeiterfassungssystem (2021) verteilt. Dabei gab es aufgrund aktueller Gegebenheiten und Entwicklungen in den Rahmenbedingungen der Organisation gewisse Aufwandverschiebungen in den Funktionen. Im 2023 soll deshalb eine Organisationsanalyse durchgeführt werden. | -25‘100 |

| | | |
|---|---|---|
| 0222.4612.00<br>0222.4910.00 | Die „Internen Verrechnungen“ der Technischen Dienste erfolgen seit dem Jahr 2021 aufgrund der Rapportierung im neuen Zeiterfassungssystem, dabei kann es von Jahr zu Jahr – je nach Schwerpunkten – zu Abweichungen kommen. | +25‘600 |
| 0223.3130.00 | "Dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Enthalten sind u. a. die Migrationskosten für das neue Rechenzentrum infolge Kündigung des Internet-Providers im Januar 2021 per Dezember 2021; zudem mussten Updates in den ECM- und ERP-Systemen und deren Schnittstellen vorgenommen werden. Die Migration sollte ursprünglich im 2021 vollzogen werden, weshalb keine Kosten ins Budget 2022 aufgenommen wurden. | +100‘900 |
| 0223.3611.00 | "Dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Die Gemeinde Hausen AG hat sich rückwirkend (2020 – 2022) in den Betrieb der Plattform „Fit4Digital“ eingekauft. Die Plattform hat das Ziel, dass Verwaltungsleistungen durch die Einwohnerinnen und Einwohner über ein einziges Kundenportal abgewickelt werden können. Der Beitrag beträgt CHF 2.50/Einwohner und Jahr. | +29‘100 |
| 0290.3144.00 | "Dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Beim „Liselihus“ sind Mängel in Bezug auf die Anforderungen an den baulichen Brandschutz zu Tage getreten. Ergänzende Abklärungen bei der Aargauischen Gebäudeversicherung (AGV) haben ergeben, dass die Brandschutzanforderungen für einen Kitabetrieb nicht erfüllt sind. Nach vorgängiger Erarbeitung eines Sanierungskonzeptes wurden die entsprechenden Massnahmen umgesetzt. | +39‘300 |

## *Funktion* 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

*Inhalt: Polizei, Verkehrssicherheit, allgemeines Rechtswesen (Einwohnerkontrolle, Zivilstandsamt, KESD), Feuerwehr, regionale Feuerwehr, Militär, Zivilschutz*

**NETTOAUFWAND**
Rechnung 2022:
**CHF 723'531.85**
Budget 2022:
**CHF 715'100.00**
Abweichung:
**+ CHF 8‘431.85**

| | | |
|---|---|---|
| 1400.3612.01 | Vom Gemeindeverband „Soziale Dienstleistungen Region Brugg“ wurde aus der Abrechnung für das Jahr 2021 eine Gutschrift von CHF 17‘900 überwiesen. | -17‘900 |
| 1620.3612.00<br>1620.4501.00 | Die Kosten für die Sanierung der ZSA Stäblistrasse Brugg konnte nun nach jahrelanger Verzögerung abgeschlossen und abgerechnet werden. Das Projekt wurde von der Stadt Brugg vorfinanziert. Den Vertragsgemeinden wurden keine Akontorechnungen ausgestellt. Die Finanzierung dieses Projekts ist unter §18 Abs. 1 lit. g sowie §20 des Gemein- | +40‘400<br>-39‘000 |

| | | |
|---|---|---|
| | devertrags über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz Brugg Region geregelt. Aus dem Fonds für Ersatzbeiträge (20910.01) konnten die dafür freigegebenen Beiträge entnommen werden. | |
| *Funktion* **2** | **BILDUNG**<br>*Inhalt: Eingangsstufe, Primarstufe, Oberstufe, Musikschulen, Schulliegenschaften, Tagesbetreuung, obligatorische Schule (übriges), Ski- und Sportlager, Jugendfest, Sonderschulen, Berufliche Grundbildung, Bildung (übriges)*<br>**NETTOAUFWAND**<br>Rechnung 2022:<br>**CHF 4'740'491.05**<br>Budget 2022:<br>**CHF 4'755'900.00**<br>Abweichung:<br>**- CHF 15‘408.95** | |
| 2110.3631.00<br>2120.3631.00<br>2130.3631.00<br>2190.3631.00 | Aus der vom Kanton erstellten definitiven Abrechnung 2021 für die Besoldungsanteile der Kindergarten-, Primar- und Oberstufen-Lehrpersonen resultierten Abweichungen zu den provisorischen Rechnungsstellungen. | -16‘500<br>+6‘000<br>-26‘200<br>-2‘700 |
| 2120.3171.00 | Das Klassenlager fand nicht statt. Die Stufe 5/6 hat für das Schuljahr 2023/24 entschieden, dass das Klassenlager jeweils im Mai und nicht im August stattfinden soll. | -15‘500 |
| 2130.3612.00 | Schulgelder an Windisch, 64 Schüler (Budget 74 Schüler); REAL: CHF 7'141/Schüler (Budget: CHF 7'141) SEK: CHF 6'486/Schüler (Budget: CHF 6'486) | -70’800 |
| 2130.3612.01 | Schulgelder an Windisch, 43 Schüler (Budget 36 Schüler); BEZ: CHF 6'813/Schüler (Budget: CHF 6'813) | +39’300 |
| 2170.3144.00 | Bei der Turnhalle sind Mängel in Bezug auf die Anforderungen an den baulichen Brandschutz zu Tage getreten. Ergänzende Abklärungen bei der Aargauischen Gebäudeversicherung (AGV) haben ergeben, dass die Brandschutzanforderungen für den Betrieb der Kinderbetreuungsangebote nicht erfüllt sind. Nach vorgängiger Erarbeitung eines Sanierungskonzeptes wurden die entsprechenden Massnahmen umgesetzt. Zudem wurden in der neuen Mehrzweckhalle nachträglich die Hauptzugangstüren automatisiert und der Server der Videoüberwachungsanlage erneuert. | +43‘500<br>+22‘800<br>+5‘600 |
| 2200.3612.00<br>2200.3614.00 | Die heilpädagogischen Schulen wurden entgegen den Sonderschulen im 2022 durch weniger Schüler als noch im Vorjahr besucht. Die Budgetierung erfolgt in der Regel aufgrund von Erfahrungszahlen der Vorjahre. | -13‘800<br>+11‘000 |
| 2300.3631.00<br>2300.3634.00 | Die Kosten für die Berufsschulen sind tiefer als in den Vorjahren, jedoch höher als budgetiert; im Budget 2023 wurde diese Entwicklung berücksichtigt. | +32‘100<br>+2‘100 |

## KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

*Funktion*

*3*

*Inhalt: Gemeindesaal, Museen und bildende Kunst, Denkmalpflege und Heimatschutz, Bibliotheken, Konzert und Theater, Kultur (übriges), Massenmedien, Sport, Freizeit*

**NETTOAUFWAND**
Rechnung 2022:
**CHF 202'211.28**
Budget 2022:
**CHF 218'000.00**
Abweichung:
**- CHF 15‘788.72**

Keine Bemerkungen

## GESUNDHEIT

*Funktion*

*4*

*Inhalt: Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime, ambulante Krankenpflege, Alkohol- und Drogenprävention, Krankheitsbekämpfung (übrige), Schulgesundheitsdienst, Lebensmittelkontrolle, Gesundheitswesen (übriges)*

**NETTOAUFWAND**
Rechnung 2022:
**CHF 925'480.56**
Budget 2022:
**CHF 951'100.00**
Abweichung:
**- CHF 25‘619.44**

| | | |
|---|---|---|
| 4120.3631.00 | Die Restkosten für die Pflege werden vom Kanton aufgrund des Wohnsitzes der Bewohnerinnen und Bewohner auf die Gemeinden verteilt. Die Abrechnung erfolgt nach effektiven Pflegetagen und Pflegestunden und ist somit schwer zu budgetieren. Die Budgetüberschreitung 2022 hat sich mit der Rechnung für das 3. Quartal 2022 angekündigt: Seitdem belaufen sich die Ausgaben pro Quartal für die stationäre Pflege zwischen CHF 140‘000 - CHF 170‘000 (01.-03.2023: CHF 157‘960). | +54‘100 |
| 4210.3636.00 | Spitex: Rückvergütung infolge Überschreitung Bandbreite EK-Ziel | -41‘200 |

## SOZIALE SICHERHEIT

*Funktion*

*5*

*Inhalt: AHV, Wohnen im Alter, Leistungen an Pensionierte, Leistungen an das Alter, Alimentenbevorschussung und -inkasso, Jugendschutz, Leistungen an Familien, Arbeitslosigkeit, Sozialer Wohnungsbau, Wirtschaftliche Hilfe, Asylwesen, Fürsorge (übriges), Hilfsaktionen*

**NETTOAUFWAND**
Rechnung 2022:
**CHF 1'612'805.22**
Budget 2022:
**CHF 1'862'900.00**
Abweichung:
**- CHF 250‘094.78**

| | | |
|---|---|---|
| 5720.3637.00 | Sozialhilfe: Generell gab es einige Wegzüge und auch Ablösungen aus der Sozialhilfe. Die Kosten eines Einzelfalles, welcher pro Jahr den Betrag von CHF 60‘000 übersteigt, wird von allen Aargauer Gemeinden zusammengetragen, und zwar in Relation zur Einwohnerzahl. | +65‘500 |

| | | |
|---|---|---|
| 5720.4260.00 | In den Rückerstattungen für Sozialhilfe sind nebst den effektiven Rückerstattungen, rückwirkende EL-Leistungen, FAK-Nachzahlungen, ALK-Taggelder, Entschädigungen des Kantons für Flüchtlinge mit Asylentscheid sowie abgetretene Lohnzahlungen enthalten. | -70‘800 |
| 5720.4631.00 | Rückerstattung aus dem kantonalen „Pooling kostenintensiver Einzelfälle“ | -160‘400 |
| 5730.ff | Die Kosten für das Asyl- und Flüchtlingswesen konnten mithilfe der Kantons- und Bundesbeiträgen mehr als gedeckt werden. Die Lohnkosten der Verwaltung sind dabei jedoch nicht eingerechnet. | -96‘300 |
| 5790.3010.00 | Die Lohnkosten wurden anhand der Rapportierung im neuen Zeiterfassungssystem (2021) verteilt. Dabei gab es aufgrund aktueller Gegebenheiten und Entwicklungen in den Rahmenbedingungen der Organisation gewisse Aufwandverschiebungen in den Funktionen. Im 2023 soll deshalb eine Organisationsanalyse durchgeführt werden. | +14‘000 |
| 5790.3631.00 | Verteilung der Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt: 60 % Kanton, 40 % Gemeinden, Beitrag 2022: CHF 234.50/Einw. (Budget: CHF 240.68/Einw.) | -28‘500 |
| 5790.3637.00 | Nachforderungen der SVA Aargau für Verlustscheine aus nicht bezahlten Krankenkassenleistungen (2018 und 2019: CHF 62'900) | +62‘900 |

## VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

*Funktion*

*6*

*Inhalt: Kantons- und Gemeindestrassen, Bahninfrastruktur, Regionalverkehr, Agglomerationsverkehr, Öffentlicher Verkehr, Verkehrsplanung allgemein*

**NETTOAUFWAND**
Rechnung 2022:
**CHF 480'558.21**
Budget 2022:
**CHF 506'400.00**
Abweichung:
**- CHF 25‘841.79**

| | | |
|---|---|---|
| 6150.3130.01 | Der Zeitpunkt der Strassenübernahme (Rebbergweg) war während dem Budgetprozess (08.2021) nicht vorhersehbar (+CHF 3'000). Erst nach Abschluss "Projekt Süessmattstr." hat sich gezeigt, dass diverse Grenzpunkte rekonstruiert werden müssen (+CHF 6'800). | +9‘800 |
| 6150.3910.00 | Die „Internen Verrechnungen“ der Technischen Dienste erfolgen seit dem Jahr 2021 aufgrund der Rapportierung im neuen Zeiterfassungssystem, dabei kann es von Jahr zu Jahr – je nach Schwerpunkten – zu Abweichungen kommen. | +25‘000 |
| 6150.4610.00 | Bundesbeitrag zum Projekt „Lärmschutzmassnahmen“ (2021 – 2022) | -11‘700 |

| | | |
|---|---|---|
| *Funktion*<br>*7* | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**<br>*Inhalt: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Gewässerverbauungen, Arten- und Landschaftsschutz, Luftreinhaltung- und Klimaschutz, Friedhof und Bestattung, Raumordnung*<br>**NETTOAUFWAND**<br>Rechnung 2022:<br>**CHF 101'275.73**<br>Budget 2022:<br>**CHF 130'400.00**<br>Abweichung:<br>**- CHF 29'124.27** | |
| 7101.3120.00 | Das Wasser wird zu CHF 0.55/m³ bei der REWA eingekauft. Infolge des sehr trockenen Sommers wurde mehr Wasser bezogen. | +19'000 |
| 7101.3143.00 | Es gab viele Leitungsbrüche an Hauptleitungen, die z. L. der Wasserversorgung repariert werden mussten. | +24'200 |
| 7101.3151.00 | Der Unterhalt an den Lecküberwachungssensoren konnte entgegen den Erwartungen bereits im 2021 erledigt werden. | -27'300 |
| 7101.4240.00<br>7201.4240.00 | Die für das Jahr 2022 vorgesehene Anpassung der Verbrauchsgebühren für Wasser und Abwasser war im Budget 2022 noch nicht berücksichtigt, da die überarbeiteten Reglemente und der Finanzplan mit den vorgesehenen Anpassungen erst Ende September 2021 vom Preisüberwacher bestätigt wurden; zu diesem Zeitpunkt war das Budget bereits zuhanden der Gemeindeversammlung verabschiedet.<br>Antrag Traktandum 3, Gemeindeversammlung vom 18. November 2021:<br>• Wasser: Budget 2022, bisher: CHF 1.00/m³; Antrag, neu: CHF 1.50/m³)<br>• Abwasser: Budget 2022, bisher: CHF 1.80/m³; Antrag, neu: CHF 0.50/m³) | -123'100<br>+298'400 |
| 7301.3612.00<br>7790.3910.00 | Die „Internen Verrechnungen" der Technischen Dienste erfolgen seit dem Jahr 2021 aufgrund der Rapportierung im neuen Zeiterfassungssystem, dabei kann es von Jahr zu Jahr – je nach Schwerpunkten – zu Abweichungen kommen. | -44'600 |
| *Funktion*<br>*8* | **VOLKSWIRTSCHAFT**<br>*Inhalt: Strukturverbesserungen, Produktionsverbesserungen (Vieh, Pflanzen), Forstwirtschaft, Jagd und Fischerei, Tourismus, Industrie, Gewerbe, Handel, Elektrizität, Gas, Energie (sonstiges)*<br>**NETTOAUFWAND**<br>Rechnung 2022:<br>**CHF -13'188.60**<br>Budget 2022:<br>**CHF -13'200.00**<br>Abweichung:<br>**+ CHF 11.40** | |
| | Keine Bemerkungen | |

*Funktion*

*9*

## FINANZEN UND STEUERN

*Inhalt: Steuern, Finanz- und Lastenausgleich, Zinsen, Liegenschaften des Finanzvermögens (Alterswohnungen, Rückverteilung aus CO2-Abgabe, nicht aufgeteilte Posten (Bauamt), neutrale Aufwendungen und Erträge, Abschluss*

**NETTOAUFWAND**
Rechnung 2022:
**CHF -12'074'352.92**
Budget 2022:
**CHF -10'626'600.00**
Abweichung:
**- CHF 1‘447‘752.92**

| | | |
|---|---|---|
| 9100.ff<br>9101.ff | Der Fiskalertrag wird unter „Details zum Fiskalertrag (Steuerertrag)“ kommentiert. | -1‘326‘400 |
| 9610.3401.01<br>9610.3420.00<br>9610.4499.00 | Im 2022 konnte die Liquidität zur Finanzierung der hohen Investitionsausgaben einerseits wiederum mit kurz- und mittelfristigem Fremdkapital und andererseits mit den bestehenden langfristigen Darlehen gesichert werden. Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung (Zinsanstieg) sind - entgegen den Erwartungen zum Budgetzeitpunkt - keine Darlehen zu Minuszinskonditionen mehr verfügbar. | +1‘800<br>-700<br>+5‘100 |
| 9630.3430.00 | Die Reparatur des Belags "Parkplatz Mitteldorf" konnte zu günstigeren Konditionen in Auftrag gegeben werden. | -12‘900 |
| 9630.3441.00 | Die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens wird alle vier Jahre zu Beginn einer Amtsperiode vorgenommen: ANL0202, negative Wertberichtigung | +205‘500 |
| 9630.4443.00 | Die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens wird alle vier Jahre zu Beginn einer Amtsperiode vorgenommen: ANL0118\|ANL0120\|ANL0121, positive Wertberichtigung | -305‘000 |
| 9631.3430.40 | u. a. Wartung Warmwasseranlage; Renovationsarbeiten nach Mieterwechsel | +10‘100 |
| 9631.4443.00 | Die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens wird alle vier Jahre zu Beginn einer Amtsperiode vorgenommen: ANL0117, positive Wertberichtigung | -9‘700 |
| 9901.4612.00<br>9901.4910.00 | Die Aufwendungen der Technischen Dienste werden gemäss den rapportierten Stunden des neuen Zeiterfassungssystems (2021) auf die entsprechenden Funktionen verteilt. Je nach Schwerpunkt der Arbeiten im Rechnungsjahr können Abweichungen zum Vorjahr entstehen. Die Aufwendungen der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen werden dem Konto 4612.00 gutgeschrieben; der steuerfinanzierte Bereich wird über das Konto 4910.00 gebucht. | +42‘800<br>-17‘200 |
| 9950.4290.00 | Kompensationszahlung Steuergesetzrevision 2022 (§ 271d StG); nicht regelmässig wiederkehrend | -52‘900 |

## AUFWAND NACH ARTEN

IN TAUSEND CHF

| | | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|---|
| 30 | Personalaufwand | 2'491.5 | 2'614.3 | -122.8 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'014.2 | 1'737.5 | +276.7 |
| 33 | Abschreibungen | 1'395.4 | 1'398.2 | -2.8 |
| 34 | Finanzaufwand | 337.3 | 131.9 | +205.4 |
| 35 | Einlagen in Fonds | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 36 | Transferaufwand | 6'979.4 | 6'827.3 | +152.1 |
| | Total Aufwand | 13'217.8 | 12'709.2 | +508.6 |

## GEWICHTIGSTE ABWEICHUNGEN RECHNUNG 2022/BUDGET 2022 NACH ARTEN (AUFWAND)

30 Folgende Faktoren führten zu einem Minderaufwand von rund CHF 122'800

- u. a. weniger Ausbildungskosten; weniger Soldkosten regionale Feuerwehr (COVID-19 bedingt)

31 Folgende Faktoren führten zu einem Mehraufwand von rund CHF 276'700:

- u. a. ausserordentliche Informatikkosten (vgl. „Dringende Ausgaben")
- u. a. ausserordentliche Gebäudeunterhaltskosten (vgl. „Dringende Ausgaben")
- u. a. höhere Mietzinskosten aufgrund steigender Fallzahlen im Asyl- und Flüchtlingswesen

34 Alle vier Jahre wird zu Beginn einer neuen Amtsperiode die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens vorgenommen. Folgende negative Wertberichtigungen wurden vorgenommen:

- ANL0202: - CHF 205'500

36 Folgende kurzfristig nicht beeinflussbare Kosten führten zu einem Mehraufwand von rund CHF 152'100, u. a.:

- Einkauf Mitgliedschaft „Fit4Digital" (+ CHF 27'700)
- Beitrag ZSO für Sanierung ZSA (+ CHF 40'400)
- Schulgelder Oberstufe (- CHF 59'700)
- Schulgelder Berufsschulen (+ CHF 34'200)
- Pflegefinanzierung (+ CHF 54'100)
- Spitex (- CHF 67'400)
- Mat. Hilfe (+ CHF 65'500)
- Asylwesen (+ CHF 108'300)
- Verlustscheine Krankenkassen (+ CHF 58'500)

## ERTRAG NACH ARTEN

IN TAUSEND CHF

| | | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|---|
| 40 | Fiskalertrag | 11‘432.4 | 10‘106.0 | +1‘326.4 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 52.3 | 54.0 | -1.7 |
| 42 | Entgelte | 975.3 | 768.6 | +206.7 |
| 44 | Finanzertrag | 673.8 | 358.5 | +315.3 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 51.9 | 22.3 | +29.6 |
| 46 | Transferertrag | 1‘320.6 | 999.7 | +320.9 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 404.2 | 404.2 | 0.0 |
| | Total Ertrag | 14‘910.4 | 12‘713.3 | +2‘197.2 |

## GEWICHTIGSTE ABWEICHUNGEN RECHNUNG 2022/BUDGET 2022 NACH ARTEN (ERTRAG)

| | |
|---|---|
| 40 | u. a. folgende Positionen führten zu einem Mehrertrag im Fiskalertrag (+ CHF 1‘326‘400):<br>• Mehrerträge für allgemeine Gemeindesteuern, Vorjahre ordentliche Steuern (+ CHF 581‘500)<br>• Mehrerträge für Sondersteuern (+ CHF 744‘900) |
| 42 | u. a. folgende Positionen führten zu einem Mehrertrag bei den Entgelten (+ CHF 206‘700):<br>• Rückerstattung Mat. Hilfe (+ CHF 70‘800)<br>• Rückerstattung Asylwesen (+ CHF 88‘200)<br>• Kompensationszahlung Kanton für Steuergesetzrevision (+ CHF 52‘900) |
| 44 | Alle vier Jahre wird zu Beginn einer neuen Amtsperiode die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens vorgenommen. Folgende positive Wertberichtigungen wurden vorgenommen:<br>• ANL0117: + CHF 9‘700<br>• ANL0118: + CHF 76‘800<br>• ANL0120: + CHF 147‘000<br>• ANL0121: + CHF 81‘200 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds des Eigen- und Fremdkapitals (u. a. Legat Widmer, Ersatzbeiträge Zivilschutz) |
| 46 | u. a. folgende Faktoren führten zu einem Mehrertrag im Transferertrag (+ CHF 320‘900):<br>• Beiträge vom Kanton für Mat. Hilfe und Asyl- und Flüchtlingswesen (+ CHF 336‘600) |
| 48 | Wie unter *1d) Besonderheiten in der Rechnung 2022* bereits erwähnt, erfolgt ab dem Jahr 2019 eine jährliche lineare Kürzung des Entnahmebetrags (gemäss dem durch die Gemeindeversammlung vom 23.11.2017 verbindlich festgelegten Schema über einen verkürzten Zeitraum). |

## NACHTRAGSKREDITE, DRINGENDE AUSGABEN (§ 90D GG)

Anmerkung: Wenn eine wesentliche Ausgabe notwendig wird, für die im Budget kein oder kein ausreichender Zahlungskredit bewilligt ist, ist ein Nachtragskredit anzufordern. Erträgt eine solche Ausgabe keinen Aufschub, so kann der Gemeinderat den Zahlungskredit („Dringende Ausgabe“) sprechen. Kein Nachtragskredit ist erforderlich für kleinere Kreditüberschreitungen, für gebundene Ausgaben sowie für jenen Aufwand, dem im gleichen Rechnungsjahr entsprechend sachbezogener Ertrag gegenübersteht. Die Finanzkommission wird laufend über die Nachtragskredite informiert.

Nachfolgende „Dringende Ausgaben“ nach § 90d Gemeindegesetz wurden im Jahr 2022 gesprochen:

IN CHF

| | | KONTO | BETRAG | BEWILLIGT |
|---|---|---|---|---|
| 30 | Personalaufwand | | 0.0 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand, davon | | 258‘597 | |
| | 1) arbeitsrechtliche Unterstützung | 0220.3132.00 | 3‘000 | GR 03.06.2022 |
| | 2) Anpassung Schnittstelle ERP – ECM infolge Änderung der Datenbankstruktur ERP | 0223.3130.00 | 5‘687 | GR 29.04.2022 |
| | 3) Migration neues Rechenzentrum | 0223.3130.00 | 41‘941 | GR 29.04.2022 |
| | 4) Migration ECM infolge Providerwechsel (Rechenzentrum) | 0223.3130.00 | 35‘000 | GR 29.04.2022 |
| | 5) ECM-Update (Geschäftsverwaltung „ELO“) | 0223.3130.00 | 18‘309 | GR 29.04.2022 |
| | 6) Einkauf Mitgliedschaft „Fit4Digital“, 2020-2022 | 0223.3611.00 | 29‘100 | GR 26.08.2022 |
| | 7) Brandschutzkonzept alte Turnhalle, Betrieb Kindertagesstätte (Liegenschaft Liseliweg 1) | 0290.3132.00 | 3‘000 | GR 01.03.2021 |
| | 8) Brandschutzmassnahmen alte Turnhalle, Betrieb Kindertagesstätte (Liegenschaft Liseliweg 1) | 0290.3144.00 | 39‘280 | GR 25.10.2021 |
| | 9) Brandschutzkonzept alte Turnhalle, Betrieb Kinderbetreuungsangebot | 2170.3132.00 | 3‘750 | GR 20.09.2022 |
| | 10) Brandschutzmassnahmen alte Turnhalle, Betrieb Kinderbetreuungsangebot | 2170.3144.00 | 54‘550 | GR 09.09.2022 |
| | 11) Automatierung der Hauptzugangstüren in der Mehrzweckhalle | 2170.3144.00 | 23‘000 | GR 02.09.2022 |
| | 12) Telefonanlage Schulleitung und Schulverwaltung, Konfiguration und Programmierung | 2191.3130.00 | 1‘980 | GR 03.06.2022 |
| 33 | Abschreibungen | | 0.0 | |
| 34 | Finanzaufwand | | 0.0 | |
| 35 | Einlagen in Fonds | | 0.0 | |
| 36 | Transferaufwand | | 0.0 | |
| | Total a. o. Aufwand | | 258‘597 | |

## DETAILS ZUM FISKALERTRAG (STEUERERTRAG)

IN TAUSEND CHF

| | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|
| Gemeindesteuerfuss | 105 % | 105 % | |
| Allgemeine Gemeindesteuern, davon | 10‘419.5 | 9‘838.0 | +581.5 |
| - *Einkommens- u. Vermögenssteuern* | *9‘802.4* | *9‘268.0* | *+534.4* |
| - *Quellensteuern* | *244.5* | *310.0* | *-65.5* |
| - *Juristische Personen* | *372.6* | *260.0* | *+112.6* |
| Sondersteuern | 1‘012.9 | 268.0 | +744.9 |
| Total Fiskalertrag | 11‘432.4 | 10‘106.0 | +1‘326.4 |

Der Steuerertrag basiert auf einem Steuerfuss von 105 %. Im Budget 2022 waren in allen Steuerkategorien Bruttoeinahmen von insgesamt CHF 10'106'000 budgetiert. Die Rechnung 2022 liegt nun mit CHF 11'432'400 um CHF 1‘326‘400 oder rund 13.1 % über dem Budget.

### Allgemeine Gemeindesteuern

Die allgemeinen Gemeindesteuern liegen im Jahr 2022 CHF 581'500 über dem Budget:

**Einkommens- und Vermögenssteuern:** Während die Sollstellungen für die Einkommens- und Vermögenssteuern «im Rechnungsjahr» bei einem Total von CHF 8.8 Mio. mit CHF 43'000 leicht unter dem Budget liegen, können bei den «Nachträgen aus Vorjahren» bei einem Total von CHF 1.0 Mio. massive Mehreinnahmen von CHF 581'800 verzeichnet werden; diese sind u. a. durch überdurchschnittlich viele Kapitalzahlungen (Leistungen aus Versicherung und Vorsorge) zu begründen. Viele dieser Nachträge (rund CHF 450‘000) sind einmalig und somit nicht nachhaltig.

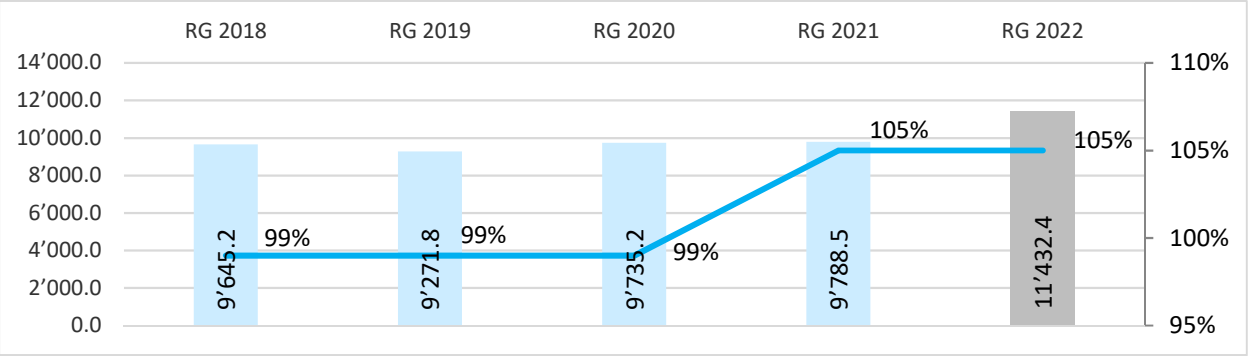
**Aktien-/Quellensteuern:** Mindererträge sind bei den Quellensteuern (- CHF 65'500) zu verzeichnen. Diese werden durch die Mehrerträge aus den Aktiensteuern (+ CHF 112'600) kompensiert.

### Sondersteuern:

Das Budget der Sondersteuern wurde um CHF 744'900 deutlich überschritten; dies hauptsächlich infolge Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern (+ CHF 745'500). Diese ausserordentlich hohen Gewinnsteuern sind zu zwei Dritteln durch ein einziges Steuerobjekt begründet, weshalb für die Folgejahre keine finanzielle Nachhaltigkeit in dieser Höhe besteht.

## ENTWICKLUNG FISKALERTRAG (LINKE SKALA, IN TAUSEND CHF) UND GEMEINDESTEUERFUSS (RECHTE SKALA, IN %) SEIT 2018

IN TAUSEND CHF



# 1g) Investitionsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

## ERGEBNIS (NETTOINVESTITIONEN)

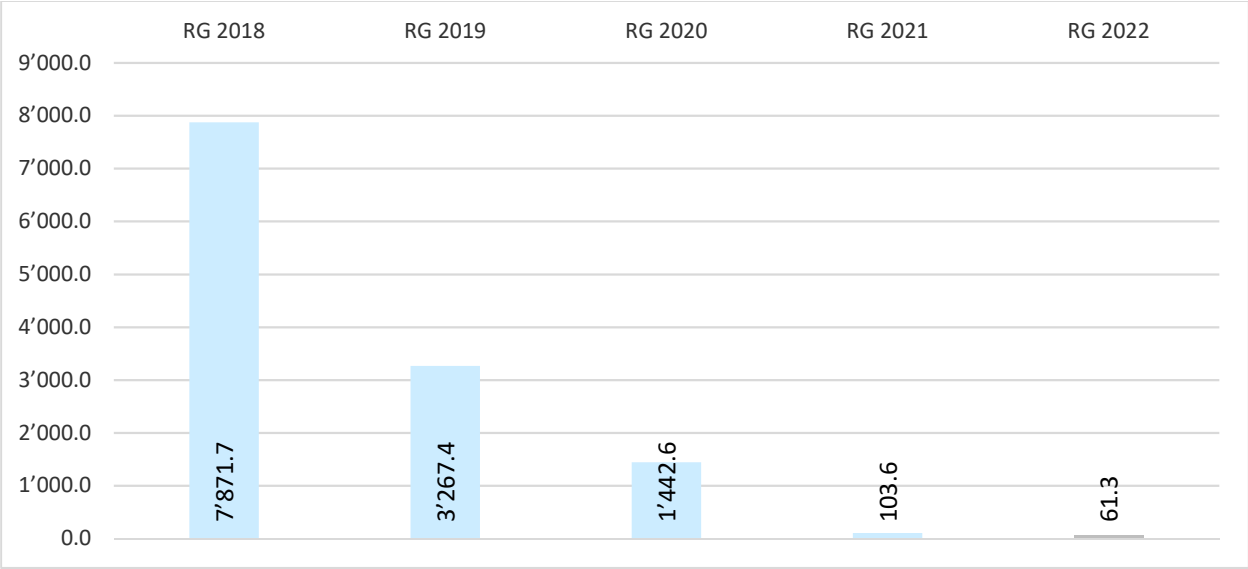
IN TAUSEND CHF

| | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|
| Ausgaben Investitionsrechnung | 61.3 | 85.0 | -23.7 |
| Einnahmen Investitionsrechnung | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Ergebnis Investitionsrechnung | -61.3 | -85.0 | -23.7 |

Für die Einwohnergemeinde resultieren Nettoinvestitionskosten im Gesamtbetrag von CHF 61‘300 (Budget 2022: CHF 85‘000). Die Investitionskosten setzen sich aus den Restkosten für den „Rahmenkredit Gemeindestrassen“ sowie den Kosten für die Ortsplanungsrevision (OPR, Phase II u. III) zusammen.

## ENTWICKLUNG NETTOINVESTITIONEN SEIT 2018 (AUSGABEN (+) / EINNAHMEN (-)

IN TAUSEND CHF



## DETAILS ZU DEN AUSGABEN (+) / EINNAHMEN (-) DER INVESTITIONSRECHNUNG (VERPFLICHTUNGSKREDITE)

IN TAUSEND CHF

| KONTO | PROJEKT | RG 2022 | REALISIERUNG |
|---|---|---|---|
| 6150.5010.00 | Gemeindestrassen (Rahmenkredit) | 35.6 | 2019 - 2023 |
| 7900.5290.00 | Ortsplanungsrevision, Phase II und III | 25.7 | 2017 - 2023 |
| Ergebnis Investitionsrechnung<br>+ = Ausgabenüberschuss<br>- = Einnahmenüberschuss | | 61.3 | |

Weitere Details können aus der Kreditkontrolle entnommen werden (siehe 7d)).

## DETAILS ZU DEN AUSGABEN (+) / EINNAHMEN (-) DER INVESTITIONSRECHNUNG (BUDGETKREDITE)

Anmerkung: Ausgaben und Aufwände für die Erfüllung von bestehenden Aufgaben dürfen mit dem Budget bewilligt werden, wenn sie pro Einzelfall 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge nicht übersteigen. Die Rechnung beinhaltet folgende Budgetkredite:

IN TAUSEND CHF

| KONTO | PROJEKT | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|---|
| | | 0.0 | 0.0 |
| | | 0.0 | 0.0 |

## INVESTITIONEN MIT ABRECHNUNG (INKL. SPEZIALFINANZIERUNGEN)

Anmerkung: Kreditabrechnungen sind für jene Ausgaben zu erstellen, deren Rechnungsverkehr sich über mehrere Jahre erstreckt. Folgende Kreditabrechnungen werden mit der Jahresrechnung vorgelegt (siehe separates Traktandum):

IN TAUSEND CHF

| PROJEKT | ABRECHNUNG | KREDIT |
|---|---|---|
| Gemeindestrassen und Werkleitungen (Rahmenkredit) | 1‘147.2 | 1‘300.0 |
| | 1‘147.2 | 1‘300.0 |

# 1h) Finanzierungsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

## FINANZIERUNGSAUSWEIS

Anmerkung: Das Finanzierungsergebnis (Investitionskosten abzüglich Selbstfinanzierung) zeigt den Schuldenabbau der Einwohnergemeinde.

IN TAUSEND CHF

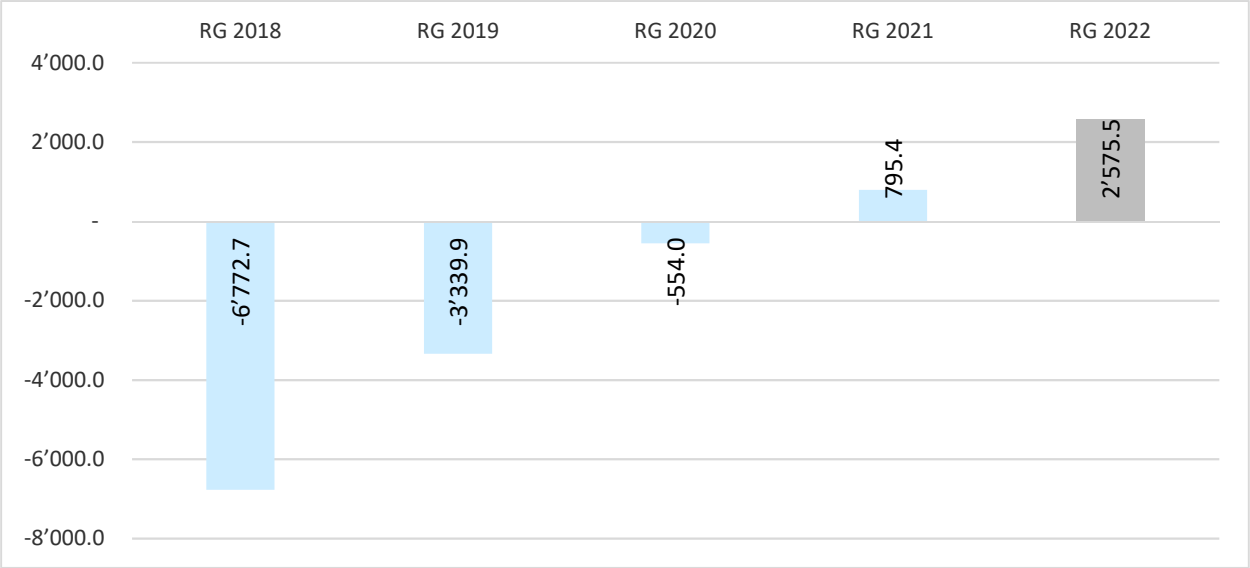
| | RG 2022 | BG 2022 | DIFFERENZ |
|---|---|---|---|
| Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung) | -61.3 | -85.0 | -23.7 |
| Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung) | 2'636.8 | 980.6 | +1'656.2 |
| Finanzierungsergebnis<br>+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag | 2'575.5 | 895.6 | +1'679.9 |

Mit der Selbstfinanzierung von CHF 2'636'800 können die Nettoinvestitionen vollständig, zu 4304.13 % (vgl. 1j*) Kennzahlen*) mit eigenen Mitteln finanziert werden. Per 31. Dezember 2022 finanziert sich die Gemeinde Hausen mit diversen Kapitalgebern. Das Fremdkapital aus Darlehen Dritter beträgt insgesamt CHF 15.0 Mio., davon mittel- und langfristig (Bilanz-Kto. 20640.02):

- SUVA, CHF 8.0 Mio., 0.81 %, 2018 - 2028
- SUVA, CHF 3.0 Mio., 0.05 %, 2020 - 2023
- Kanton Graubünden, CHF 3.0 Mio., 0.00 %, 2020 - 2023
- Stadt Lenzburg, CHF 1.0 Mio., 0.00 %, 2021 - 2026

## ÜBERSCHÜSSE (+) UND DEFIZITE (-) SEIT 2018

IN TAUSEND CHF




Seit dem Rechnungsjahr 2014 musste die Gemeinde Hausen anhaltend Defizite verbuchen. In den Rechnungsjahren 2021 und 2022 resultierten nun wieder Finanzierungsüberschüsse, welche die Verschuldung per 31. Dezember 2022 auf rund CHF 12.6 Mio. sinken lassen.

# 1i) Bilanz

## VERÄNDERUNG BILANZ

IN TAUSEND CHF

| | 31.12.22 | 01.01.22 |
|---|---|---|
| Aktiven | 59‘471.4 | 60‘412.0 |
| • Finanzvermögen | 11‘790.3 | 11‘361.3 |
| • Verwaltungsvermögen | 47‘681.2 | 49‘050.7 |
| Passiven | 59‘471.4 | 60‘412.0 |
| • Fremdkapital | 23‘010.8 | 25‘030.8 |
| • Eigenkapital total, davon | 36‘460.6 | 35‘3891.2 |
| - *Spezialfinanzierungen* | *8‘941.6* | *9‘149.8* |
| - *Fonds* | *149.1* | *149.9* |
| - *Aufwertungsreserve* | *17‘477.4* | *17‘881.6* |
| - *Bilanzüberschuss* | *9‘892.5* | *8‘199.9* |

Infolge dem Nettoschuldabbau im Rechnungsjahr 2022 konnte das kurzfristige Fremdkapital um CHF 1.5 Mio. reduziert werden.

## Bilanzanalyse

- Kurzfristige Posten, Quick Ratio: (Richtwert: > 100%)
  - (Liq. Mittel + kurzfr. Ford.) * 100 = CHF 5‘482‘300 * 100 = 108 %
  - Kurzfristiges Fremdkapital CHF 5‘053‘500

- Langfristige Posten, Anlagedeckungsgrad 2: (Richtwert: > 100%)
  - (EK + langfristiges FK) * 100 = CHF (36‘460‘600 + 17‘928‘700) * 100 = 101 %
  - Anlagevermögen CHF 53‘989‘100

## ERMITTLUNG NETTOSCHULD AUS BILANZWERTEN (31.12.2022)

IN TAUSEND CHF

| | | AKTIVEN | PASSIVEN |
|---|---|---|---|
| 20 | Fremdkapital | | 23‘010.8 |
| 2900 | Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinanzierungen | | 8‘941.6 |
| 2950 | Aufwertungsreserven Spezialfinanzierungen | | 0.0 |
| 10 | Finanzvermögen | 11‘790.3 | |
| 14xx | Vermögenswerte Spezialfinanzierungen | 7‘529.0 | |
| | Vermögensstand: + = Nettoschuld / - = Nettovermögen | 12‘633.1 | |

Per 31. Dezember 2022 weist die Gemeinde Hausen eine Nettoverschuldung von CHF 12‘633‘100 aus.

## ERMITTLUNG NETTOSCHULD AUS FINANZIERUNGSRECHNUNG

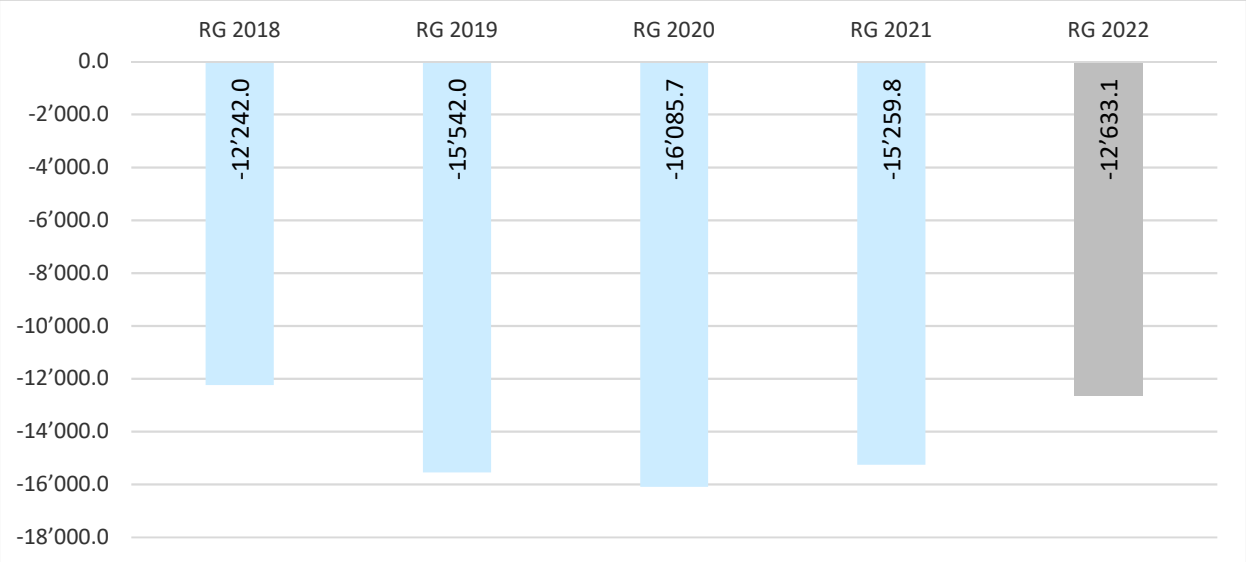
*Anmerkung:* Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis CHF 2'500 kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (siehe Kennzahlen).

IN TAUSEND CHF

| | RG 2022 |
|---|---|
| Vermögensstand: per 1. Januar 2022<br>+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen | 15‘259.8 |
| Finanzierungsfehlbetrag | -2‘575.5 |
| Entnahmen aus Fonds FK | -51.1 |
| Vermögensstand: per 31. Dezember 2022<br>+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen | 12‘633.1 |
| Vermögensstand:<br>Pro Einwohner in CHF (31.12.2022: 3‘830 Einwohner)<br>+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen | 3‘298.45 |

## ENTWICKLUNG NETTOSCHULD (+)/NETTOVERMÖGEN (-) SEIT 2018

IN TAUSEND CHF




Durch die realisierte Steuerfusserhöhung (+ 6 % ab 2021) sowie den abnehmenden Investitionsbedarf wird die Verschuldung in den kommenden Jahren reduziert werden können. Die voraussichtliche Schuldenentwicklung der nächsten Jahre wird im Finanzplan detailliert dargestellt.

# 1j) Kennzahlen (ohne Spezialfinanzierungen)

## FINANZKENNZAHLEN JAHRESRECHNUNG

Anmerkung: Zur Beurteilung der Finanzlage sind wenige, prägnante Finanzkennzahlen notwendig. Es muss sich dabei um relative Finanzkennzahlen handeln, die einen Bezug zu Bewegungsgrössen und zu Bestandesgrössen haben und sowohl die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung wie auch die Bilanz betreffen. Das Dreigeflecht der hier abgebildeten Messzahlen erster Priorität Nettoverschuldungsquotient, Selbstfinanzierungsgrad und Zinsbelastungsanteil erfüllt diese Voraussetzungen.

| | | RG 2022 | BG 2022 | ZIELWERT |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Nettoverschuldungsquotient | 109.91 % | 140.18 % | < 100 % |
| 2. | Selbstfinanzierungsgrad | 4304.13 % | 1153.65 % | > 100 % |
| 3. | Zinsbelastungsanteil | 0.33 % | 0.40 % | < 4 % |

1. Der Nettoverschuldungsquotient ist eine bilanzbezogene Messzahl. Er zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte jedoch nicht über 150 % liegen.

2. Der Selbstfinanzierungsgrad ist das Scharnier zwischen Erfolgsrechnung (Selbstfinanzierung) und Nettoinvestitionen und betrifft damit deren jährliche Implikation auf die Verschuldungssituation. Er zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % liegen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% angestrebt werden.

3. Der Zinsbelastungsanteil schliesslich betrifft lediglich die Laufende Rechnung. Er zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.

# 1k) Ergebnis Spezialfinanzierungen

Anmerkung: Von einer Spezialfinanzierung spricht man, wenn aufgrund gesetzlicher oder rechtlicher gleichwertiger Vorschriften bestimmte Erträge ganz oder teilweise für die Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe verwendet werden. Der Ertrag und der Aufwand werden im Rahmen der funktionalen Gliederung durch eine mit dem Titel der Spezialfinanzierung bezeichneten Funktion erfasst.

Spezialfinanzierungen müssen als selbständiger Rechnungskreis innerhalb der Verwaltungsrechnung geführt werden. Sie sind deshalb in der Rechnung der Gemeinde integriert und verwenden die gleichen Aufwands- und Ertragsarten der Erfolgsrechnung bzw. die Ausgaben- und Einnahmenarten der Investitionsrechnung.

## WASSERWERK

IN TAUSEND CHF

| ERFOLGSAUSWEIS | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|
| Betrieblicher Aufwand | 445.3 | 435.1 |
| Betrieblicher Ertrag[1] | 491.4 | 369.8 |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 46.0 | -65.3 |
| Finanzaufwand | 0.0 | 0.0 |
| Finanzertrag | 0.1 | 0.2 |
| **Ergebnis aus Finanzierung** | **0.1** | **0.2** |
| 2. Operatives Ergebnis | 46.1 | -65.1 |
| **Ausserordentliches Ergebnis** | **0.0** | **0.0** |
| 3. Gesamtergebnis<br>+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss | 46.1 | -65.1 |

| FINANZIERUNGSAUSWEIS | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|
| Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung)[2] | -70.1 | -128.0 |
| Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung) | 64.9 | -49.3 |
| Finanzierungsergebnis<br>+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag | -5.2 | -177.3 |
| | 31.12.22 | 01.01.22 |
| Vermögensstand: + = Nettoschuld / - = Nettovermögen | -583.7 | -588.9 |

[1]Kubikpreis CHF 1.50 (neu; bisher: CHF 1.00)

### Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 des Wasserwerks schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 46‘100 (Budget 2022: CHF 65‘100 Aufwandüberschuss).

| [2]Details zur Investitionsrechnung | | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|---|
| 7101.5030.00 | Sanierung Rahmenkredit 2019 - 2023 | 104.3 | 70.0 |
| 7101.5030.00 | Sanierung Nord/Sooremattstrasse | 0.0 | 129.0 |
| 7101.6370.00 | Anschlussgebühren Wasser, Beiträge | -34.2 | 71.0 |

### Finanzierungsergebnis

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF -70‘100 und einer Selbstfinanzierung von CHF 64‘900 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 5‘200 (Budget 2022: CHF 177‘300 Finanzierungsfehlbetrag).

## ABWASSERBESEITIGUNG

IN TAUSEND CHF

| ERFOLGSAUSWEIS | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|
| Betrieblicher Aufwand | 582.2 | 599.1 |
| Betrieblicher Ertrag[1] | 259.3 | 563.4 |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -322.9 | -35.7 |
| Finanzaufwand | 0.0 | 0.0 |
| Finanzertrag | 0.4 | 0.9 |
| **Ergebnis aus Finanzierung** | **0.4** | **0.9** |
| 2. Operatives Ergebnis | -322.5 | -34.8 |
| **Ausserordentliches Ergebnis** | **0.0** | **0.0** |
| 3. Gesamtergebnis<br>+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss | -322.5 | -34.8 |

| FINANZIERUNGSAUSWEIS | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|
| Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung)[2] | -13.5 | 11.0 |
| Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung) | -302.6 | -20.4 |
| Finanzierungsergebnis<br>+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag | -316.1 | -9.4 |
| | 31.12.22 | 01.01.22 |
| Vermögensstand: + = Nettoschuld / - = Nettovermögen | -3'204.3 | -3'520.4 |

[1]Kubikpreis CHF 0.50 (neu; bisher: CHF 1.80)

### Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 der Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 322'500 (Budget 2022: CHF 34'800 Aufwandüberschuss).

| [2]Details zur Investitionsrechnung | | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|---|
| 7201.5030.00 | Sanierung Rahmenkredit 2019 - 2023 | 88.0 | 100.0 |
| 7201.5030.00 | Sanierung Süessmattstrasse | 0.0 | 10.0 |
| 7201.6370.00 | Anschlussgebühren Abwasser, Beiträge | -74.5 | -121.0 |

### Finanzierungsergebnis

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF -13'500 und einer Selbstfinanzierung von CHF -302'600 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 316'100 (Budget 2022: CHF 9'400 Finanzierungsfehlbetrag).

## ABFALLWIRTSCHAFT

IN TAUSEND CHF

| ERFOLGSAUSWEIS | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|
| Betrieblicher Aufwand | 294.2 | 364.2 |
| Betrieblicher Ertrag | 362.3 | 364.3 |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 68.1 | 0.1 |
| Finanzaufwand | 0.0 | 0.0 |
| Finanzertrag | 0.0 | 0.1 |
| **Ergebnis aus Finanzierung** | **0.0** | **0.1** |
| 2. Operatives Ergebnis | 68.1 | 0.2 |
| **Ausserordentliches Ergebnis** | **0.0** | **0.0** |
| 3. Gesamtergebnis<br>+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss | 68.1 | 0.2 |

| FINANZIERUNGSAUSWEIS | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|
| Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung)[1] | 0.0 | 0.0 |
| Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung) | 70.6 | 2.7 |
| Finanzierungsergebnis<br>+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag | 70.6 | 2.7 |
| | 31.12.22 | 01.01.22 |
| Vermögensstand: + = Nettoschuld / - = Nettovermögen | -202.8 | -132.2 |

### Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 der Abfallwirtschaft schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 68‘100 (Budget 2022: CHF 200 Ertragsüberschuss).

| [1]Details zur Investitionsrechnung | RG 2022 | BG 2022 |
|---|---|---|
| - - | 0.0 | 0.0 |

### Finanzierungsergebnis

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF 0 und einer Selbstfinanzierung von CHF 70‘600 resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 70‘600 (Budget 2022: CHF 2‘700 Finanzierungsüberschuss).

# 2a) Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Betrieblicher Aufwand** | **12'880'515.62** | **12'577'300.00** | **12'544'468.00** |
| 30 Personalaufwand | 2'491'547.90 | 2'614'300.00 | 2'542'663.30 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'014'156.98 | 1'737'500.00 | 1'640'372.63 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'395'402.15 | 1'398'200.00 | 1'480'920.01 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 Transferaufwand | 6'979'408.59 | 6'827'300.00 | 6'880'512.06 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | | | |
| **Betrieblicher Ertrag** | **13'832'508.03** | **11'950'600.00** | **11'754'211.35** |
| 40 Fiskalertrag | 11'432'419.82 | 10'106'000.00 | 9'788'531.95 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 52'277.90 | 54'000.00 | 56'787.25 |
| 42 Entgelte | 975'306.91 | 768'600.00 | 783'621.91 |
| 43 Verschiedene Erträge | | | |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 51'882.55 | 22'300.00 | 30'784.40 |
| 46 Transferertrag | 1'320'620.85 | 999'700.00 | 1'094'485.84 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | | | |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 951'992.41 | -626'700.00 | -790'256.65 |
| 34 Finanzaufwand | 337'271.06 | 131'900.00 | 132'074.67 |
| 44 Finanzertrag | 673'755.41 | 358'500.00 | 366'434.75 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 336'484.35 | 226'600.00 | 234'360.08 |
| 2. Operatives Ergebnis | 1'288'476.76 | -400'100.00 | -555'896.57 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 404'151.00 | 404'200.00 | 437'102.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 404'151.00 | 404'200.00 | 437'102.00 |
| | | | |
| 3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 1'692'627.76 | 4'100.00 | -118'794.57 |
| (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

## FINANZIERUNGSAUSWEIS

| Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Investitionsausgaben** | **61'262.00** | **85'000.00** | **180'729.45** |
| 50 Sachanlagen | 35'542.10 | 70'000.00 | 121'298.75 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | 25'719.90 | 15'000.00 | 43'670.45 |
| 54 Darlehen | | | |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 Investitionsbeiträge | | | 15'760.25 |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | | | |
| **Investitionseinnahmen** | **0.00** | **0.00** | **77'170.54** |
| 60 Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 Investitionsbeiträge | | | 77'170.54 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| Ergebnis Investitionsrechnung | -61'262.00 | -85'000.00 | -103'558.91 |
| | | | |
| Selbstfinanzierung | 2'636'796.36 | 980'600.00 | 899'039.04 |
| | | | |
| Finanzierungsergebnis | 2'575'534.36 | 895'600.00 | 795'480.13 |
| ( + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |

# 2b) Ergebnis Wasserwerk

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Betrieblicher Aufwand** | **445'315.01** | **435'100.00** | **416'955.72** |
| 30 Personalaufwand | 3'273.81 | 3'300.00 | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 266'169.08 | 259'700.00 | 265'834.01 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 84'800.00 | 84'700.00 | 79'600.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 Transferaufwand | 91'072.12 | 87'400.00 | 71'521.71 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | | | |
| **Betrieblicher Ertrag** | **491'398.90** | **369'800.00** | **361'505.50** |
| 40 Fiskalertrag | | | |
| 41 Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 Entgelte | 376'598.90 | 254'500.00 | 244'205.50 |
| 43 Verschiedene Erträge | | | |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 Transferertrag | 114'800.00 | 115'300.00 | 117'300.00 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | | | |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 46'083.89 | -65'300.00 | -55'450.22 |
| 34 Finanzaufwand | | | |
| 44 Finanzertrag | 59.00 | 200.00 | 94.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 59.00 | 200.00 | 94.00 |
| 2. Operatives Ergebnis | 46'142.89 | -65'100.00 | -55'356.22 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | |
| 3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 46'142.89 | -65'100.00 | -55'356.22 |
| (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

## FINANZIERUNGSAUSWEIS

| Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Investitionsausgaben** | **104'274.08** | **199'000.00** | **318'973.33** |
| 50 Sachanlagen | 104'274.08 | 199'000.00 | 318'973.33 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 Darlehen | | | |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 Investitionsbeiträge | | | |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | | | |
| **Investitionseinnahmen** | **34'164.30** | **71'000.00** | **15'474.60** |
| 60 Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 Investitionsbeiträge | 34'164.30 | 71'000.00 | 15'474.60 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| Ergebnis Investitionsrechnung | -70'109.78 | -128'000.00 | -303'498.73 |
| | | | |
| Selbstfinanzierung | 64'942.89 | -49'300.00 | -41'856.22 |
| | | | |
| Finanzierungsergebnis | -5'166.89 | -177'300.00 | -345'354.95 |
| ( + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |

## BILANZ

| | |
|---|---|
| Nettovermögen / Nettoschuld* per 01.01. | -588'898.89 |
| Nettovermögen / Nettoschuld* per 31.12. | -583'732.00 |
| (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen) | |

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

# 2c) Ergebnis Abwasserbeseitigung

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Betrieblicher Aufwand** | **582'173.76** | **599'100.00** | **631'270.68** |
| 30 Personalaufwand | | | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 20'349.82 | 27'000.00 | 40'562.57 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 135'500.00 | 134'200.00 | 140'079.15 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 Transferaufwand | 426'323.94 | 437'900.00 | 450'628.96 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | | | |
| **Betrieblicher Ertrag** | **259'275.91** | **563'400.00** | **540'638.21** |
| 40 Fiskalertrag | | | |
| 41 Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 Entgelte | 143'135.91 | 443'000.00 | 424'498.21 |
| 43 Verschiedene Erträge | | | |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 Transferertrag | 116'140.00 | 120'400.00 | 116'140.00 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | | | |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -322'897.85 | -35'700.00 | -90'632.47 |
| 34 Finanzaufwand | | | |
| 44 Finanzertrag | 352.00 | 900.00 | 379.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 352.00 | 900.00 | 379.00 |
| 2. Operatives Ergebnis | -322'545.85 | -34'800.00 | -90'253.47 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -322'545.85 | -34'800.00 | -90'253.47 |
| (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

## FINANZIERUNGSAUSWEIS

| Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Investitionsausgaben** | **87'968.29** | **110'000.00** | **243'572.66** |
| 50 Sachanlagen | 87'968.29 | 110'000.00 | 243'572.66 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 Darlehen | | | |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 Investitionsbeiträge | | | |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | | | |
| **Investitionseinnahmen** | **74'475.30** | **121'000.00** | **38'114.25** |
| 60 Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 Investitionsbeiträge | 74'475.30 | 121'000.00 | 38'114.25 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| Ergebnis Investitionsrechnung | -13'492.99 | 11'000.00 | -205'458.41 |
| Selbstfinanzierung | -302'645.85 | -20'400.00 | -65'774.32 |
| Finanzierungsergebnis | -316'138.84 | -9'400.00 | -271'232.73 |
| ( + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |

## BILANZ

| | |
|---|---|
| Nettovermögen / Nettoschuld* per 01.01. | -3'520'454.30 |
| Nettovermögen / Nettoschuld* per 31.12. | -3'204'315.46 |
| (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen) | |

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

# 2d) Ergebnis Abfallwirtschaft

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Betrieblicher Aufwand** | **294'211.10** | **364'200.00** | **321'999.45** |
| 30 Personalaufwand | | | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 273'264.57 | 298'800.00 | 290'058.30 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'500.00 | 2'500.00 | 2'500.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 Transferaufwand | 18'446.53 | 62'900.00 | 29'441.15 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | | | |
| **Betrieblicher Ertrag** | **362'327.70** | **364'300.00** | **359'860.70** |
| 40 Fiskalertrag | | | |
| 41 Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 Entgelte | 362'327.70 | 364'300.00 | 359'860.70 |
| 43 Verschiedene Erträge | | | |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 Transferertrag | | | |
| 47 Durchlaufende Beiträge | | | |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 68'116.60 | 100.00 | 37'861.25 |
| 34 Finanzaufwand | | | |
| 44 Finanzertrag | 13.00 | 100.00 | 9.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 13.00 | 100.00 | 9.00 |
| 2. Operatives Ergebnis | 68'129.60 | 200.00 | 37'870.25 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 68'129.60 | 200.00 | 37'870.25 |
| (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

## FINANZIERUNGSAUSWEIS

| Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Investitionsausgaben** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 50 Sachanlagen | | | |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 Darlehen | | | |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 Investitionsbeiträge | | | |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | | | |
| **Investitionseinnahmen** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 60 Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 Investitionsbeiträge | | | |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| Ergebnis Investitionsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 70'629.60 | 2'700.00 | 40'370.25 |
| Finanzierungsergebnis | 70'629.60 | 2'700.00 | 40'370.25 |
| ( + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |

## BILANZ

| | |
|---|---|
| Nettovermögen / Nettoschuld* per 01.01. | -132'199.24 |
| Nettovermögen / Nettoschuld* per 31.12. | -202'828.84 |
| (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen) | |

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

# 2e) Ergebnis Einwohnergemeinde

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Betrieblicher Aufwand** | **14'202'215.49** | **13'975'700.00** | **13'914'693.85** |
| 30 Personalaufwand | 2'494'821.71 | 2'617'600.00 | 2'542'663.30 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'573'940.45 | 2'323'000.00 | 2'236'827.51 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'618'202.15 | 1'619'600.00 | 1'703'099.16 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 7'515'251.18 | 7'415'500.00 | 7'432'103.88 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Betrieblicher Ertrag** | **14'945'510.54** | **13'248'100.00** | **13'016'215.76** |
| 40 Fiskalertrag | 11'432'419.82 | 10'106'000.00 | 9'788'531.95 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 52'277.90 | 54'000.00 | 56'787.25 |
| 42 Entgelte | 1'857'369.42 | 1'830'400.00 | 1'812'186.32 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 51'882.55 | 22'300.00 | 30'784.40 |
| 46 Transferertrag | 1'551'560.85 | 1'235'400.00 | 1'327'925.84 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 743'295.05 | -727'600.00 | -898'478.09 |
| 34 Finanzaufwand | 337'271.06 | 131'900.00 | 132'074.67 |
| 44 Finanzertrag | 674'179.41 | 359'700.00 | 366'916.75 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 336'908.35 | 227'800.00 | 234'842.08 |
| 2. Operatives Ergebnis | 1'080'203.40 | -499'800.00 | -663'636.01 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 404'151.00 | 404'200.00 | 437'102.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 404'151.00 | 404'200.00 | 437'102.00 |
| | | | |
| 3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 1'484'354.40 | -95'600.00 | -226'534.01 |
| (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

## FINANZIERUNGSAUSWEIS

| Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Investitionsausgaben** | **253'504.37** | **394'000.00** | **743'275.44** |
| 50 Sachanlagen | 227'784.47 | 379'000.00 | 683'844.74 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 Immaterielle Anlagen | 25'719.90 | 15'000.00 | 43'670.45 |
| 54 Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 15'760.25 |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Investitionseinnahmen** | **108'639.60** | **192'000.00** | **130'759.39** |
| 60 Abgang von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 Investitionsbeiträge | 108'639.60 | 192'000.00 | 130'759.39 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ergebnis Investitionsrechnung | -144'864.77 | -202'000.00 | -612'516.05 |
| | | | |
| Selbstfinanzierung | 2'469'723.00 | 913'600.00 | 831'778.75 |
| | | | |
| Finanzierungsergebnis | 2'324'858.23 | 711'600.00 | 219'262.70 |
| ( + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |

# 2f) Kennzahlenauswertung Jahresrechnung

| | |
|---|---|
| Gemeinde | **Hausen AG** |
| Rechnungsjahr | **2022** |
| Steuerfuss | **105%** |

## Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

| | | |
|---|---|---|
| A | Einwohnerzahl per 31.12 | 3830 |
| B | Laufender Ertrag | 14'910'414.44 |
| C | Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich | 11'494'019.82 |
| D | Nettozinsaufwand | 49'174.66 |

| | | |
|---|---|---|
| E | Nettoinvestitionen | 61'262.00 |
| F | Nettoschuld I | 12'633'118.76 |
| G | Selbstfinanzierung | 2'636'796.36 |
| H | Abschreibungen | 1'400'202.15 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | **Nettoschuld I pro Einwohner** | F : A | **3298.46** |
| 2 | **Nettoverschuldungsquotient** | (F : C) x 100 | **109.91%** |
| 3 | **Zinsbelastungsanteil** | (D : B) x 100 | **0.33%** |
| 4 | **Selbstfinanzierungsgrad** | (G : E) x 100 | **4304.13%** |
| 5 | **Selbstfinanzierungsanteil** | (G : B) x 100 | **17.68%** |
| 6 | **Kapitaldienstanteil** | ((D + H) : B) x 100 | **9.72%** |

## Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

| | | |
|---|---|---|
| A | Einwohnerzahl per 31.12 | 3830 |
| B | Laufender Ertrag | 16'023'840.95 |
| C | Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich | 11'494'019.82 |
| D | Nettozinsaufwand | 48'750.66 |

| | | |
|---|---|---|
| E | Nettoinvestitionen | 144'864.77 |
| F | Nettoschuld I | 8'642'242.46 |
| G | Selbstfinanzierung | 2'469'723.00 |
| H | Abschreibungen | 1'441'402.15 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | **Nettoschuld I pro Einwohner** | F : A | **2256.46** |
| 2 | **Nettoverschuldungsquotient** | (F : C) x 100 | **75.19%** |
| 3 | **Zinsbelastungsanteil** | (D : B) x 100 | **0.30%** |
| 4 | **Selbstfinanzierungsgrad** | (G : E) x 100 | **1704.85%** |
| 5 | **Selbstfinanzierungsanteil** | (G : B) x 100 | **15.41%** |
| 6 | **Kapitaldienstanteil** | ((D + H) : B) x 100 | **9.30%** |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 2’011’239.05 | 402’679.19 | 1’905’600.00 | 409’700.00 | 1’973’763.84 | 403’766.40 |
| | *Nettoergebnis* | | *1’608’559.86* | | *1’495’900.00* | | *1’569’997.44* |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 1’591’097.22 | 867’565.37 | 1’608’100.00 | 893’000.00 | 1’493’047.99 | 820’897.23 |
| | *Nettoergebnis* | | *723’531.85* | | *715’100.00* | | *672’150.76* |
| 2 | BILDUNG | 4’969’904.15 | 229’413.10 | 4’972’200.00 | 216’300.00 | 4’917’754.63 | 163’934.60 |
| | *Nettoergebnis* | | *4’740’491.05* | | *4’755’900.00* | | *4’753’820.03* |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 250’837.68 | 48’626.40 | 272’700.00 | 54’700.00 | 215’090.44 | 44’065.40 |
| | *Nettoergebnis* | | *202’211.28* | | *218’000.00* | | *171’025.04* |
| 4 | GESUNDHEIT | 927’286.56 | 1’806.00 | 953’600.00 | 2’500.00 | 963’714.60 | 1’873.20 |
| | *Nettoergebnis* | | *925’480.56* | | *951’100.00* | | *961’841.40* |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 2’375’896.89 | 763’091.67 | 2’089’800.00 | 226’900.00 | 2’062’124.88 | 495’135.89 |
| | *Nettoergebnis* | | *1’612’805.22* | | *1’862’900.00* | | *1’566’988.99* |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 527’814.16 | 47’255.95 | 531’400.00 | 25’000.00 | 610’282.90 | 48’271.88 |
| | *Nettoergebnis* | | *480’558.21* | | *506’400.00* | | *562’011.02* |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1’537’248.09 | 1’435’972.36 | 1’530’500.00 | 1’400’100.00 | 1’516’535.63 | 1’412’550.05 |
| | *Nettoergebnis* | | *101’275.73* | | *130’400.00* | | *103’985.58* |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 50’511.95 | 63’700.55 | 53’300.00 | 66’500.00 | 56’459.42 | 72’750.53 |
| | *Nettoergebnis* | *13’188.60* | | *13’200.00* | | *16’291.11* | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 2’512’614.92 | 12’894’340.08 | 599’700.00 | 11’222’200.00 | 704’648.36 | 11’050’177.51 |
| | *Nettoergebnis* | *10’381’725.16* | | *10’622’500.00* | | *10’345’529.15* | |
| | | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | **14’513’422.69** | **14’513’422.69** |
| | **Gesamtergebnis** | | | | | | |
| | | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | **14’513’422.69** | **14’513’422.69** |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **2’011’239.05** | **402’679.19** | **1’905’600.00** | **409’700.00** | **112’659.86** | **7.53** | |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | **228’709.29** | | **252’100.00** | | **-23’390.71** | **-9.28** | |
| **011** | **Legislative** | **43’198.59** | | **53’800.00** | | **-10’601.41** | **-19.71** | |
| **0110** | **Legislative** | **43’198.59** | | **53’800.00** | | **-10’601.41** | **-19.71** | |
| 3000.00 | Entschädigung Kommissionen inkl. Wahlbüro | 9’684.75 | | 11’400.00 | | -1’715.25 | -15.05 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 122.80 | | 300.00 | | -177.20 | -59.07 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 14.25 | | 100.00 | | -85.75 | -85.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 13.70 | | 100.00 | | -86.30 | -86.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500.00 | | 500.00 | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 17’224.65 | | 21’400.00 | | -4’175.35 | -19.51 | Es war eine a.o. Gemeindeversammlung geplant, welche jedoch nicht einberufen worden ist. |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1’747.05 | | 3’000.00 | | -1’252.95 | -41.77 | weniger Abstimmungsaufwand |
| 3130.02 | Porti | 9’873.14 | | 13’800.00 | | -3’926.86 | -28.46 | siehe 3102.00 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 2’929.45 | | 3’000.00 | | -70.55 | -2.35 | |
| 3170.02 | Reise- und Spesenentschädigung Wahlbüro/GV | 1’088.80 | | 200.00 | | 888.80 | 444.40 | Der Gemeinderat schätzt den Austausch mit der Bevölkerung nach den Gemeindeversammlungen. |
| **012** | **Exekutive** | **185’510.70** | | **198’300.00** | | **-12’789.30** | **-6.45** | |
| **0120** | **Exekutive** | **185’510.70** | | **198’300.00** | | **-12’789.30** | **-6.45** | |
| 3000.00 | Entschädigung Gemeinderat | 132’000.60 | | 132’000.00 | | 0.60 | | |
| 3000.01 | Sitzungsgelder | 16’400.00 | | 15’000.00 | | 1’400.00 | 9.33 | mehr Sitzungsgelder beim Gemeinderat, dafür Entlastung bei der Klausur und der Legislaturplanung (3090.00/3132.00) |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 10’604.85 | | 10’300.00 | | 304.85 | 2.96 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1’356.60 | | 1’100.00 | | 256.60 | 23.33 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 6’532.90 | | 15’300.00 | | -8’767.10 | -57.30 | tierere Klausurkosten zur Einarbeitung der neuen Exekutiv-Behörde |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 352.00 | | 800.00 | | -448.00 | -56.00 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 900.00 | | 900.00 | | | | |
| 3132.00 | Gemeindentwicklung | | | 4’000.00 | | -4’000.00 | -100.00 | keine externen Honorarkosten für die Legislaturplanung 2023-2026 |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 49.00 | | 1’800.00 | | -1’751.00 | -97.28 | tiefere Kosten für neuen Rechenzentrum-Zugang |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1’964.55 | | 2’000.00 | | -35.45 | -1.77 | |
| 3170.00 | Repräsentationen | 7’574.00 | | 6’000.00 | | 1’574.00 | 26.23 | u. a. nicht budgetierte Auslagen für den Politapéro; Abschiedsgeschenke für Behörden und Personal |
| 3170.01 | Reise- und Spesenentschädigung | 3’600.00 | | 3’600.00 | | | | |
| 3170.03 | Neuzuzügerabend | 426.20 | | | | 426.20 | | Entgegen den Erwartungen konnte erstmals seit 2019 wieder ein Neuzuzügeranlass durchgeführt werden. |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Publikationen | 3’750.00 | | 5’500.00 | | -1’750.00 | -31.82 | |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **1’782’529.76** | **402’679.19** | **1’653’500.00** | **409’700.00** | **136’050.57** | **10.94** | |
| **021** | **Finanz- und Steuerverwaltung** | **498’501.97** | **142’683.65** | **528’200.00** | **126’200.00** | **-46’181.68** | **-11.49** | |
| **0210** | **Finanz- und Steuerverwaltung** | **498’501.97** | **142’683.65** | **528’200.00** | **126’200.00** | **-46’181.68** | **-11.49** | |
| 3000.00 | Steuerkommission | 744.00 | | 600.00 | | 144.00 | 24.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 385’334.35 | | 410’400.00 | | -25’065.65 | -6.11 | Verlagerung der Lohnkosten in den Funktionen 0210\|0220\|1400\|5790 infolge Geschäftsthemen 2022; im 2023 soll eine Organisationsanalyse durchgeführt werden |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 32’180.60 | | 32’600.00 | | -419.40 | -1.29 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 33’189.25 | | 34’700.00 | | -1’510.75 | -4.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 5’067.10 | | 5’100.00 | | -32.90 | -0.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 4’919.15 | | 2’400.00 | | 2’519.15 | 104.96 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1’257.00 | | 1’000.00 | | 257.00 | 25.70 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1’498.80 | | 3’200.00 | | -1’701.20 | -53.16 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 1’000.00 | | -1’000.00 | -100.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3130.01 | Telefonkosten | 3’610.83 | | 3’900.00 | | -289.17 | -7.41 | |
| 3130.02 | Porti | 6’265.55 | | 7’500.00 | | -1’234.45 | -16.46 | |
| 3130.03 | Bank- und Postcheckspesen | 1’181.55 | | 900.00 | | 281.55 | 31.28 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3130.04 | Betreibungsgebühren | 16’234.65 | | 17’000.00 | | -765.35 | -4.50 | |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 335.00 | | 300.00 | | 35.00 | 11.67 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6’681.25 | | 6’700.00 | | -18.75 | -0.28 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 12.70 | | 300.00 | | -287.30 | -95.77 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | -9.81 | | 100.00 | | -109.81 | -109.81 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 25’451.25 | | 17’000.00 | -8’451.25 | 49.71 | Die Einnahmen der kantonalen Mahngebühren im Veranlagungs- und Bezugsverfahren ab 2019 werden zu 60 % den Gemeinden zugewiesen (+ CHF 8'000) |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 10’456.25 | | 8’000.00 | -2’456.25 | 30.70 | u. a. Rückerstattungen für Betreibungskosten |
| 4270.00 | Steuerbussen | | 32’461.50 | | 26’000.00 | -6’461.50 | 24.85 | mehr Ermessensveranlagungen als in den Vorjahren (Busseneingänge gemäss § 253 Abs. 2 StG) |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 117.65 | | 500.00 | 382.35 | -76.47 | Direktinkasso dBSt |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeindeverbänden/Eigenwirtschaftsbetrieben | | 34’800.00 | | 35’100.00 | 300.00 | -0.85 | |
| 4612.01 | Bezugsentschädigung Kirchgemeinde | | 35’797.00 | | 36’000.00 | 203.00 | -0.56 | |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | 3’600.00 | | 3’600.00 | | | |
| **022** | **Allgemeine Dienste, übrige** | **973’357.20** | **140’512.74** | **860’200.00** | **164’800.00** | **137’444.46** | **19.76** | |
| **0220** | **Allgemeine Dienste (Kanzlei)** | **306’080.38** | **7’785.40** | **299’300.00** | **7’600.00** | **6’594.98** | **2.26** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 205’446.59 | | 198’000.00 | | 7’446.59 | 3.76 | Verlagerung der Lohnkosten in den Funktionen 0210\|0220\|1400\|5790 infolge Geschäftsthemen 2022; im 2023 soll eine Organisationsanalyse durchgeführt werden |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 15’648.45 | | 15’700.00 | | -51.55 | -0.33 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10’920.50 | | 10’500.00 | | 420.50 | 4.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2’699.00 | | 2’500.00 | | 199.00 | 7.96 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2’571.70 | | 1’200.00 | | 1’371.70 | 114.31 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3’459.25 | | 2’900.00 | | 559.25 | 19.28 | Anpassung der Lehrortsbeiträge (Nov. 2022) |
| 3091.00 | Personalwerbung | 477.05 | | 400.00 | | 77.05 | 19.26 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 6’304.40 | | 7’100.00 | | -795.60 | -11.21 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1’361.57 | | 2’800.00 | | -1’438.43 | -51.37 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1’903.15 | | 2’300.00 | | -396.85 | -17.25 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2’781.25 | | 3’700.00 | | -918.75 | -24.83 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 2’110.55 | | 2’100.00 | | 10.55 | 0.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3’105.20 | | 3’000.00 | | 105.20 | 3.51 | |
| 3130.01 | Telefonkosten | 3’610.82 | | 3’900.00 | | -289.18 | -7.41 | |
| 3130.02 | Porti | 5’638.95 | | 7’000.00 | | -1’361.05 | -19.44 | |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 681.85 | | 700.00 | | -18.15 | -2.59 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 4’038.80 | | 2’000.00 | | 2’038.80 | 101.94 | arbeitsrechtliche Untersützung |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6’681.20 | | 6’700.00 | | -18.80 | -0.28 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 540.10 | | 700.00 | | -159.90 | -22.84 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | 26’100.00 | | 26’100.00 | | | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 3’690.00 | | 3’500.00 | -190.00 | 5.43 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 57.10 | | 100.00 | 42.90 | -42.90 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4’038.30 | | 4’000.00 | -38.30 | 0.96 | |
| **0222** | **Abteilung Bau und Planung** | **235’877.10** | **115’925.34** | **238’200.00** | **139’600.00** | **21’351.76** | **21.65** | |
| 3000.00 | Bau-, Planungs- und Verkehrskommission | 3’094.00 | | 6’900.00 | | -3’806.00 | -55.16 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 169’215.55 | | 174’200.00 | | -4’984.45 | -2.86 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 13’813.25 | | 14’300.00 | | -486.75 | -3.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 17’418.80 | | 16’800.00 | | 618.80 | 3.68 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2’161.85 | | 2’200.00 | | -38.15 | -1.73 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2’088.10 | | 1’000.00 | | 1’088.10 | 108.81 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 400.00 | | -400.00 | -100.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 149.90 | | 400.00 | | -250.10 | -62.53 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 7’492.70 | | 3’000.00 | | 4’492.70 | 149.76 | Gestaltungsplan Campus Reichhold; Nutzungsplanungsrevision |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3’412.75 | | 1’000.00 | | 2’412.75 | 241.28 | u. a. Mehrkosten für externe Kontrollen der Energienachweise (Weiterverrechnung unter 4210.00) |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 60.00 | | 100.00 | | -40.00 | -40.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 168.20 | | 300.00 | | -131.80 | -43.93 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen (IT) | 16’802.00 | | 17’600.00 | | -798.00 | -4.53 | Interne Verrechnung: mit 0223.4910.00 (Informatikkosten) |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4210.00 | Baubewilligungsgebühren | | 35’357.50 | | 31’000.00 | -4’357.50 | 14.06 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 600.00 | | 3’000.00 | 2’400.00 | -80.00 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben | | 39’983.92 | | 52’800.00 | 12’816.08 | -24.27 | Interne Verrechnung: mit 7101.3612.00 (Wasserversorgung), 7201.3612.00 (Abwasserbeseitigung) |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen an Hausdienst/Strasse/Werkhof | | 39’983.92 | | 52’800.00 | 12’816.08 | -24.27 | Interne Verrechnung: mit 6150.3910.01 (Strassen, 10%), 2170.3910.01 (Hausdienst, 5%), 9901.3910.00 (Werkhof, 5%) |
| **0223** | **Informatik** | **431’399.72** | **16’802.00** | **322’700.00** | **17’600.00** | **109’497.72** | **35.89** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 65’893.15 | | 67’300.00 | | -1’406.85 | -2.09 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 5’315.25 | | 5’400.00 | | -84.75 | -1.57 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6’146.30 | | 5’900.00 | | 246.30 | 4.17 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 837.30 | | 800.00 | | 37.30 | 4.66 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 810.20 | | 400.00 | | 410.20 | 102.55 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 200.00 | | -200.00 | -100.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial und Verbrauchsmaterial Büroinformatik | 62.10 | | 200.00 | | -137.90 | -68.95 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 1’610.10 | | 2’000.00 | | -389.90 | -19.50 | |
| 3118.00 | Immaterielle Anlagen | 15’814.54 | | 15’000.00 | | 814.54 | 5.43 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 106’114.78 | | 17’500.00 | | 88’614.78 | 506.37 | "dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Migrationskosten für neues RZ infolge Kündigung des Internet-Providers im Januar 2021 per Dezember 2021; ECM- und ERP-Updates |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 1’200.00 | | 1’200.00 | | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 69’711.35 | | 71’300.00 | | -1’588.65 | -2.23 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 3’128.60 | | 3’100.00 | | 28.60 | 0.92 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) | 11’408.00 | | 15’900.00 | | -4’492.00 | -28.25 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing (Kopierer) | 5’783.90 | | 5’700.00 | | 83.90 | 1.47 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 32.05 | | | | 32.05 | | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | 47’402.15 | | 47’300.00 | | 102.15 | 0.22 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3611.00 | Entschädigung an den Kanton | 90’129.95 | | 63’500.00 | | 26’629.95 | 41.94 | "dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Einkauf Mitgliedschaft "Fit4Digital", 3 Jahre rückwirkend |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen an Bau und Planung | | 16’802.00 | | 17’600.00 | 798.00 | -4.53 | Interne Verrechnung: mit 0222.3910.00 (Abt. Bau und Planung) |
| **029** | **Verwaltungsliegenschaften, übriges** | **310’670.59** | **119’482.80** | **265’100.00** | **118’700.00** | **44’787.79** | **30.59** | |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften, übriges** | **310’670.59** | **119’482.80** | **265’100.00** | **118’700.00** | **44’787.79** | **30.59** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 21’340.65 | | 21’400.00 | | -59.35 | -0.28 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1’684.90 | | 1’700.00 | | -15.10 | -0.89 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1’221.60 | | 1’200.00 | | 21.60 | 1.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 188.75 | | 200.00 | | -11.25 | -5.63 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 256.55 | | 100.00 | | 156.55 | 156.55 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2’382.88 | | 2’400.00 | | -17.12 | -0.71 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 369.95 | | | | 369.95 | | Geräteersatz Pausenraum |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | | | 4’300.00 | | -4’300.00 | -100.00 | Geplant war die Anschaffung eines Rollgerüsts; das bestehende konnte jedoch wider Erwarten geflickt werden. |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 35’254.70 | | 34’800.00 | | 454.70 | 1.31 | Anstieg Heizkosten (Gasheizung) |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 804.50 | | 800.00 | | 4.50 | 0.56 | |
| 3130.01 | Telefonkosten | 84.00 | | 100.00 | | -16.00 | -16.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 3’988.70 | | 500.00 | | 3’488.70 | 697.74 | "dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Brandschutzkonzept Liseliweg 1 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3’782.81 | | 5’400.00 | | -1’617.19 | -29.95 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1’973.30 | | 3’500.00 | | -1’526.70 | -43.62 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, baulich | 63’660.00 | | 23’000.00 | | 40’660.00 | 176.78 | "dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Brandschutzmassnahmen Liseliweg 1 (+CHF 36'400); Rep. Turmuhr Gemeindehaus |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbauten, betrieblich (Reinigung) | 4’369.95 | | 4’700.00 | | -330.05 | -7.02 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 4’411.40 | | 2’400.00 | | 2’011.40 | 83.81 | Ersatz Kühl-/Gefriergerät Liseliweg 1 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt | 152’300.00 | | 152’300.00 | | | | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 12’595.95 | | 6’300.00 | | 6’295.95 | 99.94 | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| 4260.00 | Rückerstattungen (Raumnebenkosten u.a.) | | 4’800.00 | | 4’800.00 | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 113’982.80 | | 113’900.00 | -82.80 | 0.07 | |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 700.00 | | | -700.00 | | pauschale Entschädigung für Alarmierung 2022 (neu) |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **1’591’097.22** | **867’565.37** | **1’608’100.00** | **893’000.00** | **8’431.85** | **1.18** | |
| **11** | **Öffentliche Sicherheit** | **271’712.65** | **37’456.55** | **272’500.00** | **40’000.00** | **1’756.10** | **0.76** | |
| **111** | **Polizei** | **271’712.65** | **37’456.55** | **272’500.00** | **40’000.00** | **1’756.10** | **0.76** | |
| **1110** | **Polizei** | **271’712.65** | **37’456.55** | **272’500.00** | **40’000.00** | **1’756.10** | **0.76** | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 23’045.35 | | 22’300.00 | | 745.35 | 3.34 | Quartierkontrollen und Kontrollen im stehenden Verkehr |
| 3612.00 | Entschädigungen Regionalpolizei | 248’667.30 | | 250’200.00 | | -1’532.70 | -0.61 | |
| 4270.00 | Bussen Regionalpolizei | | 37’456.55 | | 35’000.00 | -2’456.55 | 7.02 | siehe 4270.01 |
| 4270.01 | Bussen Sicherheitsdienst | | | | 5’000.00 | 5’000.00 | -100.00 | Der Sicherheitsdienst wird neu durch die Regionalpolizei übernommen. |
| **14** | **Allgemeines Rechtswesen** | **348’101.63** | **53’682.30** | **357’600.00** | **54’000.00** | **-9’180.67** | **-3.02** | |
| **140** | **Allgemeines Rechtswesen** | **348’101.63** | **53’682.30** | **357’600.00** | **54’000.00** | **-9’180.67** | **-3.02** | |
| **1400** | **Allgemeines Rechtswesen** | **348’101.63** | **53’682.30** | **357’600.00** | **54’000.00** | **-9’180.67** | **-3.02** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 52’483.33 | | 45’500.00 | | 6’983.33 | 15.35 | Verlagerung der Lohnkosten in den Funktionen 0210\|0220\|1400\|5790 infolge Geschäftsthemen 2022; im 2023 soll eine Organisationsanalyse durchgeführt werden |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 3’858.80 | | 3’600.00 | | 258.80 | 7.19 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2’869.80 | | 2’900.00 | | -30.20 | -1.04 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 607.35 | | 600.00 | | 7.35 | 1.23 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 588.00 | | 300.00 | | 288.00 | 96.00 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 200.00 | | -200.00 | -100.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 247.35 | | 1’200.00 | | -952.65 | -79.39 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2’932.60 | | 4’000.00 | | -1’067.40 | -26.69 | |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 170.00 | | 200.00 | | -30.00 | -15.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 60.45 | | | | 60.45 | | |
| 3601.00 | Gebühren Migrations- und Passamt | 30’809.35 | | 30’000.00 | | 809.35 | 2.70 | |
| 3612.00 | Reg. Zivilstandesamt | 14’537.10 | | 12’200.00 | | 2’337.10 | 19.16 | pro-Kopf-Beitrag: CHF 3.91 (Budget: CHF 3.26) |
| 3612.01 | Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD) | 238’937.50 | | 256’900.00 | | -17’962.50 | -6.99 | Guthaben aus definitiver Abrechnung 2021 (CHF 17'900) |
| 4210.00 | Gebühren Einwohnerdienste | | 46’527.30 | | 45’000.00 | -1’527.30 | 3.39 | |
| 4210.01 | Gebühren Einbürgerungen | | 5’800.00 | | 8’000.00 | 2’200.00 | -27.50 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1’355.00 | | | -1’355.00 | | Bewilligungen (u. a. Spirituosenabgaben) |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 1’000.00 | 1’000.00 | -100.00 | |
| **15** | **Feuerwehr** | **840’830.52** | **731’086.67** | **887’200.00** | **776’700.00** | **-756.15** | **-0.68** | |
| **150** | **Feuerwehr** | **840’830.52** | **731’086.67** | **887’200.00** | **776’700.00** | **-756.15** | **-0.68** | |
| **1500** | **Feuerwehr** | **220’957.15** | **111’213.30** | **221’400.00** | **110’900.00** | **-756.15** | **-0.68** | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1’205.70 | | 1’000.00 | | 205.70 | 20.57 | |
| 3181.09 | Eingang abgeschriebener Forderungen | -20.80 | | | | -20.80 | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt | 16’400.00 | | 16’100.00 | | 300.00 | 1.86 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Regionalfeuerwehr | 172’972.25 | | 173’700.00 | | -727.75 | -0.42 | |
| 3612.01 | Hydrantenentschädigung | 30’400.00 | | 30’600.00 | | -200.00 | -0.65 | |
| 4200.00 | Feuerwehrpflichtersatz | | 111’213.30 | | 110’900.00 | -313.30 | 0.28 | |
| **1506** | **Regionale Feuerwehr** | **619’873.37** | **619’873.37** | **665’800.00** | **665’800.00** | | | |
| 3000.00 | Feuerwehrkommission | 11’340.00 | | 8’000.00 | | 3’340.00 | 41.75 | |
| 3000.01 | Beschaffungskommission | 1’300.00 | | 1’500.00 | | -200.00 | -13.33 | |
| 3010.00 | Funktionsentschädigungen | 83’300.00 | | 94’400.00 | | -11’100.00 | -11.76 | |
| 3010.01 | Sold für Kernaufgabe: Übungssold | 101’550.00 | | 111’400.00 | | -9’850.00 | -8.84 | |
| 3010.02 | Sold für Kernaufgabe: Fahrschule | 7’345.00 | | 9’000.00 | | -1’655.00 | -18.39 | |
| 3010.03 | Sold für Nebenaufgabe: Brandwache | 900.00 | | 2’000.00 | | -1’100.00 | -55.00 | |
| 3010.04 | Sold für Nebenaufgabe: Gemeindeeinsätze | 9’500.00 | | 12’000.00 | | -2’500.00 | -20.83 | |
| 3010.05 | Sold für Kernaufgabe: Ernstfalleinsätze | 60’986.00 | | 60’000.00 | | 986.00 | 1.64 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3010.06 | Sold für Kernaufgabe: Chauffeurenausbildung | | | 2’500.00 | | -2’500.00 | -100.00 | |
| 3010.07 | Sold für Kernaufgabe: Sold Betreuer für Jugendfeuerwehr | 2’726.95 | | 3’000.00 | | -273.05 | -9.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 4’086.05 | | 4’100.00 | | -13.95 | -0.34 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 735.00 | | 800.00 | | -65.00 | -8.13 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 47’644.10 | | 66’400.00 | | -18’755.90 | -28.25 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 4’265.00 | | 4’300.00 | | -35.00 | -0.81 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2’856.56 | | 3’500.00 | | -643.44 | -18.38 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 16’895.75 | | 16’200.00 | | 695.75 | 4.29 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 946.60 | | 1’200.00 | | -253.40 | -21.12 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2’375.00 | | 3’000.00 | | -625.00 | -20.83 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen und Geräte | 19’587.55 | | 30’000.00 | | -10’412.45 | -34.71 | |
| 3112.00 | Brandschutzkleider, Uniformen, T-Shirts | 32’194.10 | | 33’400.00 | | -1’205.90 | -3.61 | |
| 3113.00 | Hardware | 2’683.80 | | 2’300.00 | | 383.80 | 16.69 | u. a. Ersatz Beamer |
| 3118.00 | Immaterielle Anlagen | 2’781.40 | | 3’500.00 | | -718.60 | -20.53 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 12’577.76 | | 10’200.00 | | 2’377.76 | 23.31 | u. a. Versicherungs-Selbstbehalte infolge Fahrzeugschäden |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 351.10 | | 1’000.00 | | -648.90 | -64.89 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 8’850.25 | | 8’000.00 | | 850.25 | 10.63 | Flottenversicherung: Neuordnung Police aufgrund Schadenbelastung (höherer Selbstbehalt/höhere Prämie) |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 70.00 | | 500.00 | | -430.00 | -86.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 52’959.30 | | 40’900.00 | | 12’059.30 | 29.48 | u. a. Reparaturkosten Schadenfälle Fahrzeuge |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | 800.00 | | -800.00 | -100.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 86’640.00 | | 86’700.00 | | -60.00 | -0.07 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Schlussübung | 19’808.10 | | 26’200.00 | | -6’391.90 | -24.40 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 6’732.00 | | | | 6’732.00 | | Abschreibung Einsatzkosten infolge Schuldunfähigkeit Verursacher |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | | | 1’800.00 | | -1’800.00 | -100.00 | Gestützt auf Art. 40 Abs. 1bis FMG sind Feuerwehren seit Januar 2021 nicht mehr gebührenpflichtig. |
| 3611.00 | Zentrale Feuerwehralarmierung | 5’886.00 | | 6’700.00 | | -814.00 | -12.15 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden | 10’000.00 | | 10’000.00 | | | | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | 5’000.00 | 5’000.00 | -100.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | 500.00 | 500.00 | -100.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 43’833.20 | | 86’000.00 | 42’166.80 | -49.03 | Kostentragung Dritter: Vorsätzliche oder rechtswidrige Handlung oder Unterlassung; Unglücksfälle (ohne Feuer-, Explosions- und Elementarereignisse); Fehlalarme BMA; Dienstleistungen oder Veranstaltungen |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen | | 35.00 | | 6’500.00 | 6’465.00 | -99.46 | keine Kursentschädigungen mehr durch die AGV |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden | | 559’917.18 | | 552’600.00 | -7’317.18 | 1.32 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen | | 16’087.99 | | 15’200.00 | -887.99 | 5.84 | |
| **16** | **Verteidigung** | **130’452.42** | **45’339.85** | **90’800.00** | **22’300.00** | **16’612.57** | **24.25** | |
| **161** | **Militärische Verteidigung** | **21’659.27** | | **21’600.00** | | **59.27** | **0.27** | |
| **1610** | **Militärische Verteidigung** | **21’659.27** | | **21’600.00** | | **59.27** | **0.27** | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 79.57 | | 100.00 | | -20.43 | -20.43 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt | 6’979.70 | | 6’900.00 | | 79.70 | 1.16 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt | 14’600.00 | | 14’600.00 | | | | |
| **162** | **Zivile Verteidigung** | **108’793.15** | **45’339.85** | **69’200.00** | **22’300.00** | **16’553.30** | **35.29** | |
| **1620** | **Zivilschutz** | **108’793.15** | **45’339.85** | **69’200.00** | **22’300.00** | **16’553.30** | **35.29** | |
| 3612.00 | Regionale Zivilschutzorganisation | 108’793.15 | | 69’200.00 | | 39’593.15 | 57.22 | ZSO: Kosten pro Einwohner CHF 18.26 (Budget: 18.49); Abrechnung Sanierung ZSA Stäblistr. (nicht im Budget: +CHF 40'400) |
| 4501.00 | Entnahmen aus Fonds Ersatzbeiträge | | 45’339.85 | | 22’300.00 | -23’039.85 | 103.32 | Höhe der Entnahme wird durch ZSO/Kanton festgelegt; Abrechnung Sanierung ZSA Stäblistr. (nicht im Budget: +CHF 39'000) |
| **2** | **BILDUNG** | **4’969’904.15** | **229’413.10** | **4’972’200.00** | **216’300.00** | **-15’408.95** | **-0.32** | |
| **21** | **Obligatorische Schule** | **4’437’069.50** | **198’320.95** | **4’470’800.00** | **186’200.00** | **-45’851.45** | **-1.07** | |
| **211** | **Eingangsstufe** | **211’919.02** | | **230’400.00** | | **-18’480.98** | **-8.02** | |
| **2110** | **Kindergarten** | **211’919.02** | | **230’400.00** | | **-18’480.98** | **-8.02** | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3104.00 | Lehrmittel | 16’239.22 | | 16’600.00 | | -360.78 | -2.17 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 2’522.95 | | 2’300.00 | | 222.95 | 9.69 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1’073.50 | | 1’000.00 | | 73.50 | 7.35 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 36.40 | | 300.00 | | -263.60 | -87.87 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1’480.45 | | 2’600.00 | | -1’119.55 | -43.06 | |
| 3631.00 | Besoldungsanteile | 190’566.50 | | 207’100.00 | | -16’533.50 | -7.98 | Gutschrift für definitive Abrechnung 2021 (-CHF 16'700) |
| **212** | **Primarstufe** | **937’604.34** | **11’018.40** | **963’600.00** | **18’000.00** | **-19’014.06** | **-2.01** | |
| **2120** | **Primarstufe** | **937’604.34** | **11’018.40** | **963’600.00** | **18’000.00** | **-19’014.06** | **-2.01** | |
| 3020.01 | Löhne Aufgabenhilfe | 15’204.30 | | 15’000.00 | | 204.30 | 1.36 | |
| 3020.04 | Löhne Schwimmunterricht | 1’439.95 | | 3’000.00 | | -1’560.05 | -52.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1’321.50 | | 1’200.00 | | 121.50 | 10.13 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 29.05 | | 100.00 | | -70.95 | -70.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 201.35 | | 100.00 | | 101.35 | 101.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 6’435.05 | | 8’000.00 | | -1’564.95 | -19.56 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 187.75 | | 600.00 | | -412.25 | -68.71 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 86’203.09 | | 86’800.00 | | -596.91 | -0.69 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 1’372.80 | | 800.00 | | 572.80 | 71.60 | Ersatz defektes Biegegerät |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3’500.10 | | 3’500.00 | | 0.10 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Mobilien | 1’866.55 | | 2’500.00 | | -633.45 | -25.34 | |
| 3169.00 | Übrige Mieten und Benützungskosten, Hallenbad | 819.00 | | 2’900.00 | | -2’081.00 | -71.76 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Schulveranstaltung | 7’447.10 | | 8’000.00 | | -552.90 | -6.91 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 16’906.85 | | 32’400.00 | | -15’493.15 | -47.82 | Das Klassenlager fand nicht statt. Die Stufe 5/6 hat für das Schuljahr 2023/24 entschieden, dass das Klassenlager jeweils im Mai und nicht im August stattfinden soll. |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1’606.00 | | | | 1’606.00 | | Elternbeiträge für Aufgabenhilfe |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinde | | | 11’600.00 | | -11’600.00 | -100.00 | keine Kosten für externe SuS |
| 3631.00 | Besoldungsanteile an Kantone | 773’242.50 | | 767’200.00 | | 6’042.50 | 0.79 | Nachzahlung aus definitiver Abrechnung 2021 (+CHF 5'900) |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3632.00 | Besoldungsanteile an Gemeinde | 170.55 | | 400.00 | | -229.45 | -57.36 | |
| 3632.01 | Gemeindebeitrag an Ski- und Sportlager | 19'650.85 | | 19'500.00 | | 150.85 | 0.77 | |
| 4231.00 | Elternbeiträge Aufgabenhilfe | | 8'650.00 | | 9'000.00 | 350.00 | -3.89 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 5'000.00 | 5'000.00 | -100.00 | Das Klassenlager fand nicht statt; somit wurden auch keine Elternbeiträge vereinnahmt. |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen | | 2'368.40 | | 4'000.00 | 1'631.60 | -40.79 | Subventionen für die Vermittlung von Kultur und Kunst in den Schulklassen (Impulskredit: kulturmachtschule.ch) |
| **213** | **Oberstufe** | **1'191'748.55** | | **1'251'400.00** | | **-59'651.45** | **-4.77** | |
| **2130** | **Oberstufe** | **1'191'748.55** | | **1'251'400.00** | | **-59'651.45** | **-4.77** | |
| 3612.00 | Schulgelder Sekundar- und Realschule | 428'824.10 | | 499'600.00 | | -70'775.90 | -14.17 | Schulgelder an Windisch, 64 Schüler (Budget 74 Schüler); Real: CHF 7'141/Schüler (Budget: CHF 7'141) Sek: CHF 6'486/Schüler (Budget: CHF 6'486) |
| 3612.01 | Schulgelder Bezirksschule | 291'761.85 | | 252'500.00 | | 39'261.85 | 15.55 | Schulgelder an Windisch, 43 Schüler (Budget 36 Schüler); CHF 6'813/Schüler (Budget: CHF 6'813) |
| 3631.00 | Besoldungsanteile an Kanton | 454'531.30 | | 480'700.00 | | -26'168.70 | -5.44 | Gutschrift für definitive Abrechnung 2021 (-CHF 28'300) |
| 3632.00 | Besoldungsanteile an Gemeinde | 16'631.30 | | 18'600.00 | | -1'968.70 | -10.58 | |
| **214** | **Musikschulen** | **169'611.30** | **83'803.65** | **170'300.00** | **80'000.00** | **-4'492.35** | **-4.97** | |
| **2140** | **Musikschulen** | **169'611.30** | **83'803.65** | **170'300.00** | **80'000.00** | **-4'492.35** | **-4.97** | |
| 3151.00 | Unterhalt Instrumente | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3612.00 | Beitrag Musikschule Windisch | 167'887.30 | | 167'300.00 | | 587.30 | 0.35 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 1'724.00 | | 2'500.00 | | -776.00 | -31.04 | |
| 4231.00 | Elternbeiträge Musikunterricht | | 83'803.65 | | 80'000.00 | -3'803.65 | 4.75 | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | **1'557'007.49** | **56'487.85** | **1'472'700.00** | **47'700.00** | **75'519.64** | **5.30** | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **1'557'007.49** | **56'487.85** | **1'472'700.00** | **47'700.00** | **75'519.64** | **5.30** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 123'178.65 | | 128'500.00 | | -5'321.35 | -4.14 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 9'169.65 | | 10'200.00 | | -1'030.35 | -10.10 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'771.00 | | 9'800.00 | | -29.00 | -0.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'521.35 | | 1'600.00 | | -78.65 | -4.92 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'478.00 | | 800.00 | | 678.00 | 84.75 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'652.90 | | 3'500.00 | | -847.10 | -24.20 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 1'417.65 | | | | 1'417.65 | | Personalrekrutierung Technische Dienste |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 16'917.26 | | 18'700.00 | | -1'782.74 | -9.53 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 347.90 | | | | 347.90 | | Kaffeeeinkauf neue Mehrzweckhalle (Verkauf: 4250.00) |
| 3110.00 | Anschaffung Turngeräte, Schulmobiliar | 10'668.40 | | 10'000.00 | | 668.40 | 6.68 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte | 1'985.45 | | 2'800.00 | | -814.55 | -29.09 | |
| 3112.00 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 236.85 | | 800.00 | | -563.15 | -70.39 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 99'440.95 | | 91'800.00 | | 7'640.95 | 8.32 | höhere Heizkosten (Gasheizung) |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'448.60 | | 8'400.00 | | 48.60 | 0.58 | |
| 3130.01 | Telefonkosten | 1'789.10 | | 1'600.00 | | 189.10 | 11.82 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 8'346.50 | | 1'000.00 | | 7'346.50 | 734.65 | "dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Brandschutzkonzept Turnhalle (Betrieb der Kinderbetreuungsangebote) |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 13'361.88 | | 18'300.00 | | -4'938.12 | -26.98 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 19'213.70 | | 20'600.00 | | -1'386.30 | -6.73 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, baulich | 130'818.80 | | 46'600.00 | | 84'218.80 | 180.73 | "dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Umsetzung Brandschutzkonzept für den Betrieb der Kinderbetreuungsangebote (+CHF 43'500) sowie automatische Flügeltüre in der MZH (+CHF 22'800), neuer Server Videoüberwachungsanlage (+CHF 5'600) |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbauten, betrieblich (Reinigung) | 139'293.90 | | 129'700.00 | | 9'593.90 | 7.40 | Für die Unterhaltsreinigungen des Kindergartens und des Pavillons wurde zu wenig budgetiert. |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 6'867.12 | | 10'400.00 | | -3'532.88 | -33.97 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 300.00 | | -300.00 | -100.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt | 775'600.00 | | 774'300.00 | | 1'300.00 | 0.17 | |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt | 105’500.00 | | 105’500.00 | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 58’985.90 | | 64’200.00 | | -5’214.10 | -8.12 | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof); siehe 3010.00 |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Bau und Planung | 9’995.98 | | 13’200.00 | | -3’204.02 | -24.27 | Interne Verrechnung: mit 0222.4910.00 (Abt. Bau und Planung) |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 16’135.50 | | 7’700.00 | -8’435.50 | 109.55 | höhere Einnahmen durch die Benützung des Parkhauses UG MZH (Total: CHF 9'500) sowie der Mehrzweckhalle (Total: CHF 6'600) |
| 4250.00 | Verkäufe | | 353.60 | | 900.00 | 546.40 | -60.71 | Kaffeeverkauf (Einkauf: 3105.00) |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 75.00 | | 500.00 | 425.00 | -85.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 27’230.00 | | 25’900.00 | -1’330.00 | 5.14 | Mieteinnahmen Parkplatz UG MZH, Gymnastikraum UG Turnhalle und UG Meyerschulhaus |
| 4920.00 | Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten | | 12’693.75 | | 12’700.00 | 6.25 | -0.05 | Interne Verrechnung: mit 3210.3920.00 (Raummiete Bibliothek/Schule) |
| **219** | **Obligatorische Schule, übriges** | **369’178.80** | **47’011.05** | **382’400.00** | **40’500.00** | **-19’732.25** | **-5.77** | |
| **2190** | **Schulleitung und Schulverwaltung** | **170’885.71** | | **183’600.00** | | **-12’714.29** | **-6.92** | |
| 3000.00 | Schulpflege (bis 2021), Schulleitung und Kommissionen | 2’160.00 | | 5’600.00 | | -3’440.00 | -61.43 | Sitzungsgelder neue Führungsstrukturen Schule |
| 3010.00 | Löhne Schulverwaltung | 61’604.80 | | 62’000.00 | | -395.20 | -0.64 | |
| 3049.00 | Schulämter | 7’520.00 | | 7’500.00 | | 20.00 | 0.27 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 5’520.70 | | 6’000.00 | | -479.30 | -7.99 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4’188.00 | | 4’200.00 | | -12.00 | -0.29 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 776.60 | | 800.00 | | -23.40 | -2.93 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 750.10 | | 400.00 | | 350.10 | 87.53 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 330.00 | | 1’000.00 | | -670.00 | -67.00 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 409.25 | | 1’000.00 | | -590.75 | -59.08 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 7’996.85 | | 11’100.00 | | -3’103.15 | -27.96 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2’410.75 | | 2’500.00 | | -89.25 | -3.57 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 136.00 | | 300.00 | | -164.00 | -54.67 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 1’170.45 | | 1’100.00 | | 70.45 | 6.40 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 781.10 | | 1’100.00 | | -318.90 | -28.99 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3130.01 | Telefonkosten | 2’704.85 | | 3’200.00 | | -495.15 | -15.47 | |
| 3130.02 | Porti | 428.25 | | 800.00 | | -371.75 | -46.47 | |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 390.00 | | 400.00 | | -10.00 | -2.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 340.81 | | 700.00 | | -359.19 | -51.31 | |
| 3631.00 | Besoldungsanteil | 68’278.20 | | 71’000.00 | | -2’721.80 | -3.83 | Gutschrift für definitive Abrechnung 2021 (-CHF 2'700) |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Publikationen | 2’989.00 | | 2’900.00 | | 89.00 | 3.07 | |
| **2191** | **Volksschule Sonstiges** | **151’282.04** | | **156’000.00** | | **-4’717.96** | **-3.02** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 56’570.55 | | 60’700.00 | | -4’129.45 | -6.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 4’606.50 | | 4’800.00 | | -193.50 | -4.03 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4’275.30 | | 5’300.00 | | -1’024.70 | -19.33 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 724.80 | | 800.00 | | -75.20 | -9.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 702.05 | | 400.00 | | 302.05 | 75.51 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial und Verbrauchsmaterial Büroinformatik | 2’499.10 | | 4’300.00 | | -1’800.90 | -41.88 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 11.00 | | 100.00 | | -89.00 | -89.00 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | | | 300.00 | | -300.00 | -100.00 | |
| 3113.00 | Hardware | 34’833.94 | | 35’800.00 | | -966.06 | -2.70 | |
| 3118.00 | Immaterielle Anlagen | 11’956.75 | | 12’500.00 | | -543.25 | -4.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10’773.85 | | 5’500.00 | | 5’273.85 | 95.89 | a. o. Support für die Schulsoftware AnyKey (+CHF 3'400); "dringende Ausgabe" nach § 90d GG: Installation Telefone SL/SV |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2’421.65 | | 3’000.00 | | -578.35 | -19.28 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 819.00 | | 900.00 | | -81.00 | -9.00 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 1’088.70 | | 500.00 | | 588.70 | 117.74 | u. a. Verlängerung der Garantie auf dem Schulserver |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 1’200.00 | | 1’200.00 | | | | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 6’695.10 | | 7’200.00 | | -504.90 | -7.01 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 13.75 | | 100.00 | | -86.25 | -86.25 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 12’090.00 | | 12’100.00 | | -10.00 | -0.08 | |
| **2192** | **Ski- und Sportlager** | **47’011.05** | **47’011.05** | **40’500.00** | **40’500.00** | | | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3171.00 | Skilager | 39’960.20 | | 33’000.00 | | 6’960.20 | 21.09 | Kosten für 63 SuS (Budget: 60 SuS) |
| 3171.10 | Sportwoche | 7’050.85 | | 7’500.00 | | -449.15 | -5.99 | |
| 4260.00 | Elternbeiträge Skilager | | 21’577.50 | | 21’000.00 | -577.50 | 2.75 | Die Elternbeiträge lagen bei CHF 350.00/SuS (CHF 315.00 für Geschwister) |
| 4500.00 | Entnahmen aus übrige Verpflichtungen | | 5’782.70 | | | -5’782.70 | | Der Fehlbetrag wird aus der Papierkasse (20090.01) finanziert. |
| 4632.00 | Gemeindebeitrag an Ski- und Sportlager | | 19’650.85 | | 19’500.00 | -150.85 | 0.77 | Skilager: 200.00/SuS; Sportwoche: 75.00/SuS |
| **2193** | **Jugendfest** | | | **2’300.00** | | **-2’300.00** | **-100.00** | |
| 3000.00 | Löhne Behörden und Kommissionen | | | 2’000.00 | | -2’000.00 | -100.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| **22** | **Sonderschulen** | **165’612.15** | **31’092.15** | **168’400.00** | **30’100.00** | **-3’780.00** | **-2.73** | |
| **220** | **Sonderschulen** | **165’612.15** | **31’092.15** | **168’400.00** | **30’100.00** | **-3’780.00** | **-2.73** | |
| **2200** | **Sonderschulen** | **165’612.15** | **31’092.15** | **168’400.00** | **30’100.00** | **-3’780.00** | **-2.73** | |
| 3612.00 | Schulgelder an Heilpädagogische Schule | 61’440.00 | | 75’200.00 | | -13’760.00 | -18.30 | Infolge nicht planbarer Ein- und Austritte variieren die Schülerzahlen von Jahr zu Jahr. |
| 3614.00 | Schulgelder an Sonderschule | 104’172.15 | | 93’200.00 | | 10’972.15 | 11.77 | siehe 3612.00 |
| 4260.00 | Elternbeiträge Heilpädagogische Schule | | 6’880.00 | | 6’500.00 | -380.00 | 5.85 | |
| 4260.01 | Elternbeiträge Sonderschule | | 24’212.15 | | 23’600.00 | -612.15 | 2.59 | |
| **23** | **Berufliche Grundbildung** | **367’222.50** | | **333’000.00** | | **34’222.50** | **10.28** | |
| **230** | **Berufliche Grundbildung** | **367’222.50** | | **333’000.00** | | **34’222.50** | **10.28** | |
| **2300** | **Berufliche Grundbildung** | **367’222.50** | | **333’000.00** | | **34’222.50** | **10.28** | |
| 3631.00 | Schulgelder an kant. Schulen | 213’122.50 | | 181’000.00 | | 32’122.50 | 17.75 | Kosten tiefer als in den Vorjahren, jedoch höher als budgetiert; im Budget 2023 angepasst |
| 3634.00 | Schulgelder an Berufsschulen | 154’100.00 | | 152’000.00 | | 2’100.00 | 1.38 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **3** | **KULTUR, SPORT UND FREIZEIT** | **250’837.68** | **48’626.40** | **272’700.00** | **54’700.00** | **-15’788.72** | **-7.24** | |
| **32** | **Kultur, übrige** | **200’388.53** | **21’022.00** | **210’700.00** | **22’400.00** | **-8’933.47** | **-4.74** | |
| **321** | **Bibliotheken** | **76’853.12** | **19’192.00** | **80’700.00** | **19’300.00** | **-3’738.88** | **-6.09** | |
| **3210** | **Bibliotheken** | **76’853.12** | **19’192.00** | **80’700.00** | **19’300.00** | **-3’738.88** | **-6.09** | |
| 3010.00 | Löhne Bibliothek, Mediothek | 26’183.70 | | 28’500.00 | | -2’316.30 | -8.13 | |
| 3010.01 | Löhne Ludothek | 12’910.90 | | 12’500.00 | | 410.90 | 3.29 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 2’744.50 | | 3’300.00 | | -555.50 | -16.83 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 68.30 | | 200.00 | | -131.70 | -65.85 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 472.70 | | 300.00 | | 172.70 | 57.57 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 900.00 | | -900.00 | -100.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1’496.62 | | 1’600.00 | | -103.38 | -6.46 | |
| 3103.00 | Anschaffungen Bibliothek | 10’268.28 | | 10’300.00 | | -31.72 | -0.31 | |
| 3103.01 | Anschaffungen Ludothek | 833.05 | | 1’300.00 | | -466.95 | -35.92 | |
| 3103.02 | Anschaffungen Mediothek | 566.67 | | 1’300.00 | | -733.33 | -56.41 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 94.90 | | 300.00 | | -205.10 | -68.37 | |
| 3113.00 | Hardware | 377.70 | | 300.00 | | 77.70 | 25.90 | |
| 3118.00 | Immaterielle Anlagen | 1’461.25 | | 1’700.00 | | -238.75 | -14.04 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1’425.30 | | 500.00 | | 925.30 | 185.06 | Implementierung, Verbund ebookplus |
| 3130.02 | Porti | 1’116.10 | | 800.00 | | 316.10 | 39.51 | |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 400.00 | | 400.00 | | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2’333.20 | | 2’300.00 | | 33.20 | 1.44 | |
| 3170.00 | Anlässe und Spesen Bibliothek | 584.20 | | 1’300.00 | | -715.80 | -55.06 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Publikationen | 822.00 | | 100.00 | | 722.00 | 722.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten | 12’693.75 | | 12’700.00 | | -6.25 | -0.05 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren Bibliothek | | 4’882.00 | | 5’200.00 | 318.00 | -6.12 | Die Einführung eines Mitgliederbeitrages ist per 01.01.2022 erfolgt. |
| 4240.01 | Benützungsgebühren Ludothek | | 1’250.00 | | 1’000.00 | -250.00 | 25.00 | |
| 4240.02 | Benützungsgebühren Mediothek | | 970.00 | | 1’000.00 | 30.00 | -3.00 | |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | 12’090.00 | | 12’100.00 | 10.00 | -0.08 | Interne Verrechnung: mit 2191.3910.00 (Raumkosten Schule/Bibliothek) |
| **329** | **Kultur, übriges** | **123’535.41** | **1’830.00** | **130’000.00** | **3’100.00** | **-5’194.59** | **-4.09** | |
| **3290** | **Kultur, übriges** | **123’535.41** | **1’830.00** | **130’000.00** | **3’100.00** | **-5’194.59** | **-4.09** | |
| 3000.00 | Sitzungsgelder KUKO | 2’092.00 | | 4’000.00 | | -1’908.00 | -47.70 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 14’366.25 | | 14’200.00 | | 166.25 | 1.17 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1’243.15 | | 1’200.00 | | 43.15 | 3.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1’221.60 | | 1’200.00 | | 21.60 | 1.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 183.75 | | 200.00 | | -16.25 | -8.13 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 177.45 | | 100.00 | | 77.45 | 77.45 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 272.00 | | 700.00 | | -428.00 | -61.14 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 87.00 | | 100.00 | | -13.00 | -13.00 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 3’620.85 | | 3’600.00 | | 20.85 | 0.58 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2’730.05 | | 4’100.00 | | -1’369.95 | -33.41 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2’026.20 | | 2’000.00 | | 26.20 | 1.31 | |
| 3130.02 | Porti | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1’085.99 | | 1’500.00 | | -414.01 | -27.60 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1’219.57 | | 1’300.00 | | -80.43 | -6.19 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 242.00 | | 200.00 | | 42.00 | 21.00 | |
| 3170.00 | 1. Augustfeier | 7’489.80 | | 8’000.00 | | -510.20 | -6.38 | |
| 3170.01 | Anlässe Kulturkommission | 4’057.10 | | 10’000.00 | | -5’942.90 | -59.43 | Planungsunsicherheit infolge COVID-19 zu Beginn des Jahre 2022; guter Ticketverkauf an der Comedy-Night |
| 3170.02 | Slow Up | 674.50 | | 2’500.00 | | -1’825.50 | -73.02 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt | 37’800.00 | | 37’800.00 | | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt | 16’000.00 | | 16’100.00 | | -100.00 | -0.62 | |
| 3636.00 | Beiträge an Vereine und Organisationen | 17’471.00 | | 16’000.00 | | 1’471.00 | 9.19 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 6’005.15 | | 1’100.00 | | 4’905.15 | 445.92 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung von Publikationen | 3’470.00 | | 3’600.00 | | -130.00 | -3.61 | |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1’830.00 | | 3’000.00 | 1’170.00 | -39.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | 100.00 | 100.00 | -100.00 | |
| **33** | **Medien** | **40’075.30** | **27’604.40** | **54’800.00** | **32’300.00** | **-10’029.10** | **-44.57** | |
| **332** | **Massenmedien** | **40’075.30** | **27’604.40** | **54’800.00** | **32’300.00** | **-10’029.10** | **-44.57** | |
| **3320** | **Massenmedien** | **40’075.30** | **27’604.40** | **54’800.00** | **32’300.00** | **-10’029.10** | **-44.57** | |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Kommissionen | 11’653.00 | | 16’000.00 | | -4’347.00 | -27.17 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 516.40 | | 600.00 | | -83.60 | -13.93 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 24’104.80 | | 34’000.00 | | -9’895.20 | -29.10 | 6 Ausgaben Hausenaktuell: Im 2020 konnte ein günstigeres Angebot eingeholt werden; zudem ist der Umfang der Ausgaben leicht reduziert worden. Aufgrund der Erfahrungswerte wurde die Position im Budget 2023 auf CHF 27'000 gesenkt. |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3’684.40 | | 3’900.00 | | -215.60 | -5.53 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 21.00 | | 300.00 | | -279.00 | -93.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 5.70 | | | | 5.70 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 90.00 | | | | 90.00 | | |
| 4240.00 | Inserate Dritte | | 15’873.40 | | 20’000.00 | 4’126.60 | -20.63 | |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen von Publikationen | | 11’731.00 | | 12’300.00 | 569.00 | -4.63 | |
| **34** | **Sport und Freizeit** | **10’373.85** | | **7’200.00** | | **3’173.85** | **44.08** | |
| **341** | **Sport** | **2’311.00** | | **1’500.00** | | **811.00** | **54.07** | |
| **3410** | **Sport** | **2’311.00** | | **1’500.00** | | **811.00** | **54.07** | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte, Abo Schwimmbad | 2’311.00 | | 1’500.00 | | 811.00 | 54.07 | |
| **342** | **Freizeit** | **8’062.85** | | **5’700.00** | | **2’362.85** | **41.45** | |
| **3420** | **Freizeit** | **8’062.85** | | **5’700.00** | | **2’362.85** | **41.45** | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1’448.15 | | 3’000.00 | | -1’551.85 | -51.73 | Holz für Feuerstellen |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 6’614.70 | | 2’200.00 | | 4’414.70 | 200.67 | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| **4** | **GESUNDHEIT** | **927’286.56** | **1’806.00** | **953’600.00** | **2’500.00** | **-25’619.44** | **-2.69** | |
| **41** | **Spitäler, Kranken- und Pflegeheime** | **534’659.60** | **1’806.00** | **488’000.00** | **2’100.00** | **46’953.60** | **9.66** | |
| **412** | **Kranken, Alters- und Pflegeheime** | **534’659.60** | **1’806.00** | **488’000.00** | **2’100.00** | **46’953.60** | **9.66** | |
| **4120** | **Kranken, Alters- und Pflegeheime** | **534’659.60** | **1’806.00** | **488’000.00** | **2’100.00** | **46’953.60** | **9.66** | |
| 3631.00 | Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung | 542’091.10 | | 488’000.00 | | 54’091.10 | 11.08 | massiver Kostenanstieg für die stationäre Pflege ab dem 3. Quartal 2022; Tendenz eher steigend |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | -7’431.50 | | | | -7’431.50 | | Rückerstattung durch die Spitex für zu viel bezahlte Beiträge 2021 betreffend das Pflegematerial (MiGeL) |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 1’806.00 | | 2’100.00 | 294.00 | -14.00 | Bürgschaftsentgelt Stiftung Gesundheit, Brugg |
| **42** | **Ambulante Krankenpflege** | **377’320.50** | | **449’900.00** | | **-72’579.50** | **-16.13** | |
| **421** | **Ambulante Krankenpflege** | **377’320.50** | | **449’900.00** | | **-72’579.50** | **-16.13** | |
| **4210** | **Ambulante Krankenpflege** | **377’320.50** | | **449’900.00** | | **-72’579.50** | **-16.13** | |
| 3612.00 | Beitrag an Mütter- und Väterberatung | 29’347.50 | | 34’500.00 | | -5’152.50 | -14.93 | Guthaben aus definitiver Abrechnung 2021 (CHF 5'100) |
| 3636.00 | Spitex / Kinderspitex / Onkologie | 347’973.00 | | 415’400.00 | | -67’427.00 | -16.23 | Rückvergütung Gemeindebeiträge infolge Überschreitung der EK-Bandbreite (Eigentümerstrategie): Total CHF 550'000 (Hausen AG: CHF 41'200) |
| **43** | **Gesundheitsprävention** | **15’306.46** | | **15’700.00** | | **-393.54** | **-2.51** | |
| **432** | **Krankheitsbekämpfung, übrige** | **100.00** | | **100.00** | | | | |
| **4320** | **Krankheitsbekämpfung, übrige** | **100.00** | | **100.00** | | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 100.00 | | 100.00 | | | | |
| **433** | **Schulgesundheitsdienst** | **14’406.46** | | **14’800.00** | | **-393.54** | **-2.66** | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **4330** | **Schulgesundheitsdienst** | **14’406.46** | | **14’800.00** | | **-393.54** | **-2.66** | |
| 3010.00 | Lohn Schulzahnpflege | 1’763.50 | | 2’900.00 | | -1’136.50 | -39.19 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 140.10 | | 200.00 | | -59.90 | -29.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3.05 | | 100.00 | | -96.95 | -96.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 21.35 | | 100.00 | | -78.65 | -78.65 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 640.96 | | 500.00 | | 140.96 | 28.19 | |
| 3136.00 | Honorar Schularzt | 502.00 | | 1’000.00 | | -498.00 | -49.80 | |
| 3136.01 | Honorar Schulzahnpflege | 11’335.50 | | 10’000.00 | | 1’335.50 | 13.36 | |
| **434** | **Lebensmittelkontrolle** | **800.00** | | **800.00** | | | | |
| **4340** | **Lebensmittelkontrolle** | **800.00** | | **800.00** | | | | |
| 3612.00 | Entschädigung Pilzkontrollstelle | 800.00 | | 800.00 | | | | |
| **49** | **Gesundheitswesen, übrige** | | | | **400.00** | **400.00** | **-100.00** | |
| **490** | **Gesundheitswesen, übrige** | | | | **400.00** | **400.00** | **-100.00** | |
| **4900** | **Gesundheitswesen, übrige** | | | | **400.00** | **400.00** | **-100.00** | |
| 4451.00 | Erträge aus Beteiligungen VV | | | | 400.00 | 400.00 | -100.00 | Med. Zentrum Brugg: keine Dividendenauszahlung |
| **5** | **SOZIALE SICHERHEIT** | **2’375’896.89** | **763’091.67** | **2’089’800.00** | **226’900.00** | **-250’094.78** | **-13.43** | |
| **52** | **Invalidität** | **760.00** | **767.15** | | **100.00** | **92.85** | **-92.85** | |
| **524** | **Leistungen an Invalide** | **760.00** | **767.15** | | **100.00** | **92.85** | **-92.85** | |
| **5240** | **Leistungen an Invalide** | **760.00** | **767.15** | | **100.00** | **92.85** | **-92.85** | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 760.00 | | | | 760.00 | | |
| 4409.01 | Übrige Zinsen | | 7.15 | | 100.00 | 92.85 | -92.85 | |
| 4511.00 | Entnahmen aus Fonds EK | | 760.00 | | | -760.00 | | |
| **53** | **Alter und Hinterlassene** | **50’250.15** | **795.20** | **57’000.00** | **1’000.00** | **-6’545.05** | **-11.69** | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **531** | **Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV** | **5’437.85** | **795.20** | **5’000.00** | **1’000.00** | **642.65** | **16.07** | |
| **5310** | **Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV** | **5’437.85** | **795.20** | **5’000.00** | **1’000.00** | **642.65** | **16.07** | |
| 3010.00 | Löhne Zweigstelle | 4’590.40 | | 4’000.00 | | 590.40 | 14.76 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 345.30 | | 300.00 | | 45.30 | 15.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 391.65 | | 600.00 | | -208.35 | -34.73 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 54.45 | | 100.00 | | -45.55 | -45.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 52.75 | | | | 52.75 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3.30 | | | | 3.30 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen | | 795.20 | | 1’000.00 | 204.80 | -20.48 | |
| **533** | **Leistungen an Pensionierte** | **17’181.85** | | **19’000.00** | | **-1’818.15** | **-9.57** | |
| **5330** | **Leistungen an Pensionierte** | **17’181.85** | | **19’000.00** | | **-1’818.15** | **-9.57** | |
| 3064.00 | Teuerungsausgleich Pensionierte | 17’181.85 | | 19’000.00 | | -1’818.15 | -9.57 | |
| **535** | **Leistungen an das Alter** | **27’630.45** | | **33’000.00** | | **-5’369.55** | **-16.27** | |
| **5350** | **Leistungen an das Alter** | **27’630.45** | | **33’000.00** | | **-5’369.55** | **-16.27** | |
| 3170.00 | Altergeschenke | 3’616.50 | | 3’800.00 | | -183.50 | -4.83 | |
| 3171.00 | Seniorenausflug | 11’630.55 | | 15’000.00 | | -3’369.45 | -22.46 | |
| 3632.00 | Koordinationsstelle Alter, Pro Senectute | 12’383.40 | | 14’200.00 | | -1’816.60 | -12.79 | |
| **54** | **Familie und Jugend** | **126’418.21** | **13’630.80** | **138’500.00** | **5’000.00** | **-20’712.59** | **-15.52** | |
| **543** | **Alimentenbevorschussung und -inkasso** | **29’141.65** | **13’090.80** | **25’000.00** | **5’000.00** | **-3’949.15** | **-19.75** | |
| **5430** | **Alimentenbevorschussung und -inkasso** | **29’141.65** | **13’090.80** | **25’000.00** | **5’000.00** | **-3’949.15** | **-19.75** | |
| 3130.00 | Alimenten-Inkassostelle | 7’245.65 | | 5’000.00 | | 2’245.65 | 44.91 | Nachforderung aus 2021 (+CHF 2'800) |
| 3637.00 | Alimentenbevorschussung | 21’896.00 | | 20’000.00 | | 1’896.00 | 9.48 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Kinderalimente | | 13’090.80 | | 5’000.00 | -8’090.80 | 161.82 | |
| **545** | **Leistungen an Familien** | **97’276.56** | **540.00** | **113’500.00** | | **-16’763.44** | **-14.77** | |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **5450** | **Leistungen an Familien** | **97’276.56** | **540.00** | **113’500.00** | | **-16’763.44** | **-14.77** | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte (Elternschaftsbeihilfe) | 3’330.00 | | 11’000.00 | | -7’670.00 | -69.73 | 1 Fall im 2022 |
| 3637.01 | Beiträge an private Haushalte (KiBeG) | 93’946.56 | | 102’500.00 | | -8’553.44 | -8.34 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 540.00 | | | -540.00 | | |
| **57** | **Sozialhilfe und Asylwesen** | **2’198’468.53** | **747’898.52** | **1’894’300.00** | **220’800.00** | **-222’929.99** | **-13.32** | |
| **572** | **Wirtschaftliche Hilfe** | **772’155.91** | **371’133.91** | **710’400.00** | **140’000.00** | **-169’378.00** | **-29.69** | |
| **5720** | **Wirtschaftliche Hilfe** | **772’155.91** | **371’133.91** | **710’400.00** | **140’000.00** | **-169’378.00** | **-29.69** | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 118.00 | | 200.00 | | -82.00 | -41.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2.80 | | 100.00 | | -97.20 | -97.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 18.00 | | 100.00 | | -82.00 | -82.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 6’542.00 | | 10’000.00 | | -3’458.00 | -34.58 | |
| 3637.00 | Materielle Hilfe CH / Ausländer | 765’475.11 | | 700’000.00 | | 65’475.11 | 9.35 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Materielle Hilfe | | 210’781.76 | | 140’000.00 | -70’781.76 | 50.56 | In den Rückerstattungen für Sozialhilfe sind rückwirkende EL-Leistungen, FAK-Nachzahlungen, ALK-Taggelder, Entschädigungen des Kantons für Flüchtlinge mit Asylentscheid sowie abgetretene Lohnzahlungen enthalten. |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen | | 160’352.15 | | | -160’352.15 | | Rückerstattung aus dem kantonalen „Pooling kostenintensiver Einzelfälle“ |
| **573** | **Asyl- und Flüchtlingswesen** | **274’686.41** | **376’764.61** | **75’000.00** | **80’800.00** | **-96’278.20** | **1’659.97** | |
| **5730** | **Asyl- und Flüchtlingswesen** | **274’686.41** | **376’764.61** | **75’000.00** | **80’800.00** | **-96’278.20** | **1’659.97** | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 5’089.55 | | 500.00 | | 4’589.55 | 917.91 | Anschaffungen für neue Asylunterkunft |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 3’983.70 | | 2’700.00 | | 1’283.70 | 47.54 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2’074.75 | | 200.00 | | 1’874.75 | 937.38 | Dolmetscherdienste durch Externe |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | 1’000.00 | | -1’000.00 | -100.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 118’144.00 | | 31’800.00 | | 86’344.00 | 271.52 | Aufgrund der steigenden Anzahl der Asyl- bzw. Schutzsuchenden/Flüchtlinge müssen mehr Wohnungen angemietet werden. |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 143’340.81 | | 35’000.00 | | 108’340.81 | 309.55 | höhere Anzahl Asyl- bzw. Schutzsuchende/Flüchtlinge |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2’053.60 | | 3’800.00 | | -1’746.40 | -45.96 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 90’193.85 | | 2’000.00 | -88’193.85 | 4’409.69 | u. a. Lohnabtretungen von rund CHF 80'000 |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 255’095.61 | | 78’800.00 | -176’295.61 | 223.73 | siehe 3160.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 31’475.15 | | | -31’475.15 | | neue Betreuungsvereinbarung für Asyl- bzw. Schutzsuchende/Flüchtlinge mit der Gemeinde Birrhard; Abrechnung nach Kalenderjahr (2022: 15 Monate) |
| **579** | **Fürsorge, übriges** | **1’151’626.21** | | **1’108’900.00** | | **42’726.21** | **3.85** | |
| **5790** | **Fürsorge, übriges** | **1’151’626.21** | | **1’108’900.00** | | **42’726.21** | **3.85** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 129’208.03 | | 115’200.00 | | 14’008.03 | 12.16 | Verlagerung der Lohnkosten in den Funktionen 0210\|0220\|1400\|5790 infolge Geschäftsthemen 2022; im 2023 soll eine Organisationsanalyse durchgeführt werden |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 8’312.20 | | 9’200.00 | | -887.80 | -9.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 8’657.30 | | 8’700.00 | | -42.70 | -0.49 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1’324.60 | | 1’400.00 | | -75.40 | -5.39 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1’266.10 | | 700.00 | | 566.10 | 80.87 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 50.00 | | 200.00 | | -150.00 | -75.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 86.70 | | 200.00 | | -113.30 | -56.65 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 89.00 | | 100.00 | | -11.00 | -11.00 | |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 150.00 | | 200.00 | | -50.00 | -25.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 187.85 | | 200.00 | | -12.15 | -6.08 | |
| 3631.00 | Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt | 871’644.40 | | 900’100.00 | | -28’455.60 | -3.16 | Verteilung der Kosten: 60% Kanton, 40% Gemeinden, Gemeindebeitrag 2022: CHF 234.50/Einw. (Budget: CHF 240.68/Einw.) |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 130’650.03 | | 72’200.00 | | 58’450.03 | 80.96 | Nachforderungen der SVA Aargau für Verlustscheine aus nicht bezahlten Krankenkassenprämien (2018 und 2019: CHF 62'900) |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **6** | **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG** | **527’814.16** | **47’255.95** | **531’400.00** | **25’000.00** | **-25’841.79** | **-5.10** | |
| **61** | **Strassenverkehr** | **527’814.16** | **47’255.95** | **531’400.00** | **25’000.00** | **-25’841.79** | **-5.10** | |
| **613** | **Kantonsstrasse, übrige** | **10’500.00** | | **10’500.00** | | | | |
| **6130** | **Kantonsstrasse, übrige** | **10’500.00** | | **10’500.00** | | | | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 9’100.00 | | 9’100.00 | | | | |
| 3660.10 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton | 1’400.00 | | 1’400.00 | | | | |
| **615** | **Gemeindestrassen** | **517’314.16** | **47’255.95** | **520’900.00** | **25’000.00** | **-25’841.79** | **-5.21** | |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **517’314.16** | **47’255.95** | **520’900.00** | **25’000.00** | **-25’841.79** | **-5.21** | |
| 3000.00 | Entschädigung Kontrolleur | 831.45 | | | | 831.45 | | Wegfall Kontrolltätigkeit ab 07.2022 infolge Service Plus, Stadt Brugg; siehe 6150.3130.01 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1’870.00 | | 2’500.00 | | -630.00 | -25.20 | Aufgrund der geringen Nachfrage wurde der generelle Pikettdienst der Technischen Dienste per Mitte 2022 eingestellt. |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 148.30 | | 200.00 | | -51.70 | -25.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 57.10 | | 100.00 | | -42.90 | -42.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 32.75 | | 100.00 | | -67.25 | -67.25 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5’309.35 | | 8’700.00 | | -3’390.65 | -38.97 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobiliar | 3’842.15 | | 4’700.00 | | -857.85 | -18.25 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 201.30 | | 1’000.00 | | -798.70 | -79.87 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung, Strassenbeleuchtung | 12’834.70 | | 13’000.00 | | -165.30 | -1.27 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 18’395.05 | | 8’400.00 | | 9’995.05 | 118.99 | Der Zeitpunkt der Strassenübernahme (Rebbergweg) war während dem Budgetprozess (08.2021) nicht vorhersehbar (+CHF 3'000). Erst nach Abschluss "Projekt Süessmattstr." hat sich gezeigt, dass diverse Grenzpunkte rekonstruiert werden müssen (+6'800). |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3140.00 | Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze | 8’157.85 | | 10’000.00 | | -1’842.15 | -18.42 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 70’093.00 | | 83’000.00 | | -12’907.00 | -15.55 | |
| 3141.01 | Unterhalt Strassenbeleuchtung | 16’435.10 | | 24’000.00 | | -7’564.90 | -31.52 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Bushaltestellenhäuschen | 451.95 | | 1’000.00 | | -548.05 | -54.81 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | 200.00 | | -200.00 | -100.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | | | 1’000.00 | | -1’000.00 | -100.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 338.00 | | | | 338.00 | | |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | 8’132.55 | | 7’000.00 | | 1’132.55 | 16.18 | Bundesbeitrag siehe 4610.00 |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 148’600.00 | | 153’000.00 | | -4’400.00 | -2.88 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt | 22’400.00 | | 22’400.00 | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 179’191.60 | | 154’200.00 | | 24’991.60 | 16.21 | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Bau und Planung | 19’991.96 | | 26’400.00 | | -6’408.04 | -24.27 | Interne Verrechnung: mit 0222.4910.00 (Abt. Bau und Planung) |
| 4240.00 | Parkgebühren, Dienstleistungen | | 31’385.00 | | 22’000.00 | -9’385.00 | 42.66 | mehr Laternenparking |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4’206.60 | | 3’000.00 | -1’206.60 | 40.22 | |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 11’664.35 | | | -11’664.35 | | Bundesbeitrag Projekt Lärmschutzmassnahmen (siehe 3192.00) |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **1’537’248.09** | **1’435’972.36** | **1’530’500.00** | **1’400’100.00** | **-29’124.27** | **-22.33** | |
| **71** | **Wasserversorgung** | **492’318.95** | **491’457.90** | **436’100.00** | **435’100.00** | **-138.95** | **-13.90** | |
| **710** | **Wasserversorgung** | **492’318.95** | **491’457.90** | **436’100.00** | **435’100.00** | **-138.95** | **-13.90** | |
| **7100** | **Wasserversorgung** | **861.05** | | **1’000.00** | | **-138.95** | **-13.90** | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 553.55 | | 700.00 | | -146.45 | -20.92 | |
| 3612.00 | Abgeltung Brunnen an WV | 307.50 | | 300.00 | | 7.50 | 2.50 | |
| **7101** | **Wasserversorgung Gemeindebetrieb** | **491’457.90** | **491’457.90** | **435’100.00** | **435’100.00** | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3’273.81 | | 3’300.00 | | -26.19 | -0.79 | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 367.59 | | 2’500.00 | | -2’132.41 | -85.30 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung, Wasserankauf | 157’606.35 | | 138’600.00 | | 19’006.35 | 13.71 | Das Wasser wird zu CHF 0.55/m3 bei der REWA eingekauft. Infolge des sehr trockenen Sommers wurde mehr Wasser bezogen. |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10’677.58 | | 14’600.00 | | -3’922.42 | -26.87 | |
| 3130.05 | Mitglieder- u. Verbandsbeiträge | 497.00 | | 1’600.00 | | -1’103.00 | -68.94 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 82’156.08 | | 58’000.00 | | 24’156.08 | 41.65 | Es gab viele Leitungsbrüche an Hauptleitungen, die z. L. der Wasserversorgung repariert werden mussten. |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 12’706.78 | | 40’000.00 | | -27’293.22 | -68.23 | Der Unterhalt an den Lecküberwachungssensoren konnte entgegen den Erwartungen bereits im 2021 erledigt werden. |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | 1’100.00 | | -1’100.00 | -100.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 300.00 | | -300.00 | -100.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | 200.00 | | -200.00 | -100.00 | |
| 3199.00 | Korrektur Vorsteuerkürzung | 2’157.70 | | 2’200.00 | | -42.30 | -1.92 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten | 84’800.00 | | 84’700.00 | | 100.00 | 0.12 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden | 87’733.64 | | 84’500.00 | | 3’233.64 | 3.83 | U. a. interne Verrechnung: mit 9901.4612.00 (Werkhof), 0222.4910 (Abt. Bau und Planung) und 0210.4612.00 (Abt. Finanzen) |
| 3614.00 | Entschädigung an IBB | 3’338.48 | | 2’900.00 | | 438.48 | 15.12 | Mehraufwand infolge Anpassung Gebührentarife Werke |
| 4240.00 | Wasserverkauf an Einwohner | | 375’088.45 | | 252’000.00 | -123’088.45 | 48.84 | Wasserverkauf für das Kalenderjahr 2022; Verrechnung durch die IBB (RG: CHF 1.50; BG: CHF 1.00, vgl. Kommentar im Budget, S. 18) |
| 4240.02 | Wasserverkauf Bauwasser | | 150.00 | | 2’000.00 | 1’850.00 | -92.50 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1’360.45 | | 500.00 | -860.45 | 172.09 | |
| 4409.01 | Verzinsung | | 59.00 | | 200.00 | 141.00 | -70.50 | Das Guthaben der Wasserversorgung beträgt per 01.01.22 CHF 588'899 und wird mit 0.01% verzinst. |
| 4612.00 | Hydrantenentschädigung | | 30’400.00 | | 30’600.00 | 200.00 | -0.65 | 152 Hydranten à CHF 200 (Aufwand in: 1500.3612.01) |
| 4612.03 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 300.00 | | 300.00 | | | |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen | | 18’100.00 | | 15’500.00 | -2’600.00 | 16.77 | Pauschalbeitrag Löschwasserversorgung (ersetzte und einsatztaugliche Hydranten) |
| 4660.71 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge | | 66’000.00 | | 68’900.00 | 2’900.00 | -4.21 | Aufllösung passivierter Anschlussgebühren 2013 - 2021 auf 20 Jahre |
| 9010.00 | Ertragsüberschuss (ab 01.01.2018) | 46’142.89 | | | | 46’142.89 | | |
| 9011.00 | Aufwandüberschuss (ab 01.01.2018) | | | | 65’100.00 | 65’100.00 | -100.00 | |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | **586’330.39** | **582’173.76** | **604’100.00** | **599’100.00** | **-843.37** | **-16.87** | |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | **586’330.39** | **582’173.76** | **604’100.00** | **599’100.00** | **-843.37** | **-16.87** | |
| **7200** | **Abwasserbeseitigung** | **4’156.63** | | **5’000.00** | | **-843.37** | **-16.87** | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 175.05 | | 1’000.00 | | -824.95 | -82.50 | |
| 3612.00 | Abgeltung Brunnen an AWV | 581.58 | | 600.00 | | -18.42 | -3.07 | |
| 3660.10 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton | 3’400.00 | | 3’400.00 | | | | |
| **7201** | **Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb** | **582’173.76** | **582’173.76** | **599’100.00** | **599’100.00** | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 15’000.65 | | 14’000.00 | | 1’000.65 | 7.15 | Gemäss Weisungen der Finanzaufsicht müssen nicht aktivierbare Kosten (Teilprojekte < CHF 50‘000) aus einem Rahmenkredit in der Erfolgsrechnung verbucht werden. Anteil Rahmenkredit: CHF 9'601.39 |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 5’349.17 | | 12’500.00 | | -7’150.83 | -57.21 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten | 129’100.00 | | 128’100.00 | | 1'000.00 | 0.78 | |
| 3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe | 6’400.00 | | 6’100.00 | | 300.00 | 4.92 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden | 422’985.45 | | 435’000.00 | | -12’014.55 | -2.76 | Beitrag an Abwasserverband (CHF 392'888) |
| 3614.00 | Entschädigungen an IBB | 3’338.49 | | 2’900.00 | | 438.49 | 15.12 | Mehraufwand infolge Anpassung Gebührentarife Werke |
| 4240.00 | Benützungsgebühren | | 115’567.90 | | 414’000.00 | 298’432.10 | -72.09 | Abwassergebühren für das Kalenderjahr 2022; Verrechnung durch die IBB (RG: CHF 0.50; BG: CHF 1.80, vgl. Kommentar im Budget, S. 18) |
| 4240.01 | Abgeltung Strassenentwässerung | | 27’568.01 | | 29’000.00 | 1’431.99 | -4.94 | |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4409.01 | Verpflichtungsverzinsung | | 352.00 | | 900.00 | 548.00 | -60.89 | Das Guthaben der Abwasserbeseitigung beträgt per 01.01.2022 CHF 3'520'454 und wird mit 0.01% verzinst |
| 4612.03 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 540.00 | | 600.00 | 60.00 | -10.00 | Interne Verrechnung: mit 7200.3612.00 (Brunnen) |
| 4660.71 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge | | 115’600.00 | | 119’800.00 | 4’200.00 | -3.51 | Aufllösung passivierter Anschlussgebühren 2013 - 2021 auf 20 Jahre |
| 9011.00 | Aufwandüberschuss (ab 01.01.2018) | | 322’545.85 | | 34’800.00 | -287’745.85 | 826.86 | |
| **73** | **Abfallwirtschaft** | **363’944.15** | **362’340.70** | **366’500.00** | **364’400.00** | **-496.55** | **-23.65** | |
| **730** | **Abfallwirtschaft** | **363’944.15** | **362’340.70** | **366’500.00** | **364’400.00** | **-496.55** | **-23.65** | |
| **7300** | **Abfallwirtschaft** | **1’603.45** | | **2’100.00** | | **-496.55** | **-23.65** | |
| 3631.00 | Tierkörperentsorgung | 1’603.45 | | 2’100.00 | | -496.55 | -23.65 | |
| **7301** | **Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb** | **362’340.70** | **362’340.70** | **364’400.00** | **364’400.00** | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 17’538.36 | | 14’500.00 | | 3’038.36 | 20.95 | Einkauf Kehrichtsäcke |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1’129.57 | | 1’500.00 | | -370.43 | -24.70 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | | | 1’000.00 | | -1’000.00 | -100.00 | |
| 3130.00 | Abfuhrkosten Graukehricht | 57’969.73 | | 61’000.00 | | -3’030.27 | -4.97 | |
| 3130.01 | Abfuhrkosten Grünkehricht | 64’819.36 | | 71’000.00 | | -6’180.64 | -8.71 | |
| 3130.02 | Verwertung Graukehricht | 50’890.64 | | 58’000.00 | | -7’109.36 | -12.26 | |
| 3130.03 | Verwertung Grünkehricht | 59’806.96 | | 67’000.00 | | -7’193.04 | -10.74 | |
| 3130.04 | Übrige Entsorgung | 10’083.15 | | 11’000.00 | | -916.85 | -8.34 | |
| 3130.05 | Dienstleistungen Dritter | | | 300.00 | | -300.00 | -100.00 | |
| 3130.06 | Aufwendungen Altpapier | 5’620.00 | | 7’000.00 | | -1’380.00 | -19.71 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 4’567.60 | | 6’000.00 | | -1’432.40 | -23.87 | Installation Videoüberwachung, Entsorgungsplatz |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 383.80 | | | | 383.80 | | |
| 3199.00 | Korrektur Vorsteuerkürzung | 455.40 | | 500.00 | | -44.60 | -8.92 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe | 2’500.00 | | 2’500.00 | | | | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinde | 16’037.20 | | 60’600.00 | | -44’562.80 | -73.54 | U. a. interne Verrechnung: mit 9901.4612.00 (Werkhof) und 0210.4612.00 (Abt. Finanzen); neues Rapportierungssystem (ADMIA) mit neuen Indikatoren |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3614.00 | Entschädigungen an IBB | 2’409.33 | | 2’300.00 | | 109.33 | 4.75 | |
| 4240.00 | Kehrichtsäcke und Containergebühren | | 208’203.10 | | 220’000.00 | 11’796.90 | -5.36 | siehe 3130.01 |
| 4240.01 | Kehrichtgrundgebühr | | 131’700.25 | | 131’000.00 | -700.25 | 0.53 | |
| 4240.02 | Kunststoffsammelsäcke | | 196.80 | | 500.00 | 303.20 | -60.64 | |
| 4240.03 | Sperrgutmarken | | 1’626.15 | | 2’300.00 | 673.85 | -29.30 | |
| 4240.04 | Verkauf Altpapier | | 13’025.59 | | 4’000.00 | -9’025.59 | 225.64 | Papier- und Kartonpreise sind wieder gestiegen |
| 4250.00 | Verkäufe | | 6’925.81 | | 6’500.00 | -425.81 | 6.55 | |
| 4270.00 | Bussen Regionalpolizei | | 650.00 | | | -650.00 | | |
| 4409.01 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 13.00 | | 100.00 | 87.00 | -87.00 | Das Guthaben der Abfallwirtschaft beträgt per 01.01.2022 CHF 132'199 und wird mit 0.01% verzinst. |
| 9010.00 | Ertragsüberschuss (ab 01.01.2018) | 68’129.60 | | 200.00 | | 67’929.60 | 33’964.80 | |
| **74** | **Verbauungen** | **11’116.95** | | **12’200.00** | | **-1’083.05** | **-8.88** | |
| **741** | **Gewässerverbauungen** | **11’116.95** | | **12’200.00** | | **-1’083.05** | **-8.88** | |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **11’116.95** | | **12’200.00** | | **-1’083.05** | **-8.88** | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone | 10’040.45 | | 10’000.00 | | 40.45 | 0.40 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 1’076.50 | | 2’200.00 | | -1’123.50 | -51.07 | |
| **75** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **19’468.70** | | **14’600.00** | **1’500.00** | **6’368.70** | **48.62** | |
| **750** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **19’468.70** | | **14’600.00** | **1’500.00** | **6’368.70** | **48.62** | |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **19’468.70** | | **14’600.00** | **1’500.00** | **6’368.70** | **48.62** | |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Kommissionen | 2’504.00 | | 3’000.00 | | -496.00 | -16.53 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 52.50 | | 100.00 | | -47.50 | -47.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 200.00 | | -200.00 | -100.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 14’158.60 | | 8’900.00 | | 5’258.60 | 59.09 | Nachtrag 2021 für den Unterhalt der SBB-Böschung |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 2’053.60 | | 2’200.00 | | -146.40 | -6.65 | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| 3910.01 | Interne Verrechnung von Publikationen | 700.00 | | 200.00 | | 500.00 | 250.00 | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen | | | | 1’500.00 | 1’500.00 | -100.00 | |
| **77** | **Umweltschutz, übriges** | **43’384.70** | | **53’900.00** | | **-10’515.30** | **-19.51** | |
| **771** | **Friedhof und Bestattung** | **43’384.70** | | **42’200.00** | | **1’184.70** | **2.81** | |
| **7710** | **Friedhof und Bestattung** | **43’384.70** | | **42’200.00** | | **1’184.70** | **2.81** | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3’893.20 | | | | 3’893.20 | | Übernahme Kremations- und Bestattungskosten gemäss § 11 Bestattungs- und Friedhofreglement |
| 3612.00 | Beitrag an Friedhof Windisch | 39’491.50 | | 42’200.00 | | -2’708.50 | -6.42 | |
| **779** | **Umweltschutz, übriges** | | | **11’700.00** | | **-11’700.00** | **-100.00** | |
| **7790** | **Umweltschutz, übriges** | | | **11’700.00** | | **-11’700.00** | **-100.00** | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | | | 11’700.00 | | -11’700.00 | -100.00 | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| **79** | **Raumordnung** | **20’684.25** | | **43’100.00** | | **-22’415.75** | **-52.01** | |
| **790** | **Raumordnung** | **20’684.25** | | **43’100.00** | | **-22’415.75** | **-52.01** | |
| **7900** | **Raumordnung** | **20’684.25** | | **43’100.00** | | **-22’415.75** | **-52.01** | |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Kommissionen | | | 1’500.00 | | -1’500.00 | -100.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 24.80 | | | | 24.80 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5’445.95 | | 23’400.00 | | -17’954.05 | -76.73 | Die Arealentwicklung Reichhold konnte ohne externe Fachberatung bearbeitet werden. |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2’738.00 | | 5’000.00 | | -2’262.00 | -45.24 | Rechtsberatung SBB-Körperschall |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | 6’900.00 | | 6’900.00 | | | | |
| 3632.00 | Beiträge an private Organisationen | 5’575.50 | | 6’300.00 | | -724.50 | -11.50 | Beitrag an "Brugg Regio" |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **50’511.95** | **63’700.55** | **53’300.00** | **66’500.00** | **11.40** | **-0.09** | |
| **81** | **Landwirtschaft** | **10’986.50** | **297.50** | **10’200.00** | **500.00** | **989.00** | **10.20** | |
| **812** | **Strukturverbesserungen** | **10’136.50** | | **8’600.00** | | **1’536.50** | **17.87** | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **8120** | **Strukturverbesserungen** | **10’136.50** | | **8’600.00** | | **1’536.50** | **17.87** | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | | | 400.00 | | -400.00 | -100.00 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 8’000.00 | | 8’000.00 | | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt | 200.00 | | 200.00 | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1’936.50 | | | | 1’936.50 | | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| **813** | **Produktionsverbesserung Vieh** | **350.00** | | **400.00** | | **-50.00** | **-12.50** | |
| **8130** | **Produktionsverbesserung Vieh** | **350.00** | | **400.00** | | **-50.00** | **-12.50** | |
| 3637.00 | Beitrag an Viehversicherungskasse | 350.00 | | 400.00 | | -50.00 | -12.50 | |
| **814** | **Produktionsverbesserung Pflanzen** | **500.00** | **297.50** | **1’200.00** | **500.00** | **-497.50** | **-71.07** | |
| **8140** | **Produktionsverbesserung Pflanzen** | **500.00** | **297.50** | **1’200.00** | **500.00** | **-497.50** | **-71.07** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 500.00 | | 1’000.00 | | -500.00 | -50.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| 4611.00 | Beiträge des Kantons | | 297.50 | | 500.00 | 202.50 | -40.50 | |
| **82** | **Forstwirtschaft** | **15’209.90** | | **18’100.00** | | **-2’890.10** | **-15.97** | |
| **820** | **Forstwirtschaft** | **15’209.90** | | **18’100.00** | | **-2’890.10** | **-15.97** | |
| **8200** | **Forstwirtschaft** | **15’209.90** | | **18’100.00** | | **-2’890.10** | **-15.97** | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Waldwege) | 13’510.00 | | 13’500.00 | | 10.00 | 0.07 | "Gemeinwirtschaftliche Leistungen" an Forstbetrieb |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 1’699.90 | | 4’600.00 | | -2’900.10 | -63.05 | Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| **84** | **Tourismus** | **14’434.40** | | **14’900.00** | | **-465.60** | **-3.12** | |
| **840** | **Tourismus** | **14’434.40** | | **14’900.00** | | **-465.60** | **-3.12** | |
| **8400** | **Tourismus** | **14’434.40** | | **14’900.00** | | **-465.60** | **-3.12** | |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3119.00 | Anschaffung von Flaggen und Infotafeln | 641.90 | | 1'000.00 | | -358.10 | -35.81 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 13'792.50 | | 13'900.00 | | -107.50 | -0.77 | Beitrag Standortförderung an "Brugg Regio" |
| **87** | **Brennstoffe und Energie** | **9'881.15** | **63'403.05** | **10'100.00** | **66'000.00** | **2'378.10** | **-4.25** | |
| **871** | **Elektrizität** | **9'881.15** | **63'403.05** | **10'100.00** | **66'000.00** | **2'378.10** | **-4.25** | |
| **8710** | **Elektrizität** | **9'881.15** | **63'403.05** | **10'100.00** | **66'000.00** | **2'378.10** | **-4.25** | |
| 3000.00 | Löhne Behörden und Kommissionen | | | 300.00 | | -300.00 | -100.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | | | 100.00 | | -100.00 | -100.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 160.90 | | | | 160.90 | | Energie PV-Anlagen |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'220.25 | | 1'200.00 | | 20.25 | 1.69 | Wartung PV-Anlagen |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt | 8'500.00 | | 8'500.00 | | | | |
| 4120.00 | Konzessionen | | 52'277.90 | | 54'000.00 | 1'722.10 | -3.19 | |
| 4240.00 | Stromproduktion Solaranlagen | | 11'125.15 | | 12'000.00 | 874.85 | -7.29 | |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **2'512'614.92** | **12'894'340.08** | **599'700.00** | **11'222'200.00** | **240'774.84** | **-2.27** | |
| **91** | **Steuern** | **52'554.20** | **11'432'419.82** | **10'500.00** | **10'106'000.00** | **-1'284'365.62** | **12.72** | |
| **910** | **Steuern** | **52'554.20** | **11'432'419.82** | **10'500.00** | **10'106'000.00** | **-1'284'365.62** | **12.72** | |
| **9100** | **Allgemeine Gemeindesteuern** | **51'834.20** | **10'419'484.85** | **10'000.00** | **9'838'000.00** | **-539'650.65** | **5.49** | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 17'737.00 | | | | 17'737.00 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 36'378.55 | | 20'000.00 | | 16'378.55 | 81.89 | |
| 3181.09 | Eingang abgeschriebener Forderungen | -2'281.35 | | -10'000.00 | | 7'718.65 | -77.19 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern Rechnungsjahr | | 7'964'245.91 | | 8'026'000.00 | 61'754.09 | -0.77 | Steuererträge mit Steuerfuss 105 % |
| 4000.10 | Einkommenssteuern Vorjahre | | 900'584.40 | | 380'000.00 | -520'584.40 | 137.00 | a. o. viele und einzelne sehr hohe Sollstellungen aus Vorjahren (auch Kapitalzahlungen: separate Jahressteuer zum Vorsorgetarif aus Säulen 2 und 3a); rund CHF 450'000 nicht nachhaltige Mehrerträge |
| 4000.30 | Pauschale Steueranrechnung | | -10'390.85 | | -6'000.00 | 4'390.85 | 73.18 | |
| 4001.00 | Vermögenssteuer Rechnungsjahr | | 846'735.29 | | 828'000.00 | -18'735.29 | 2.26 | Steuererträge mit Steuerfuss 105 % |
| 4001.10 | Vermögenssteuern Vorjahre | | 101'178.00 | | 40'000.00 | -61'178.00 | 152.95 | siehe 4000.10 |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 4002.00 | Quellensteuer natürliche Personen | | 244’518.05 | | 310’000.00 | 65’481.95 | -21.12 | |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen | | 372’614.05 | | 260’000.00 | -112’614.05 | 43.31 | Bei den Erträgen der juristischen Personen kann es in einzelnen Jahren zu grösseren Abweichungen kommen, da diese nicht nach dem Sollstellungsprinzip sondern nach effektiv erfolgtem Zahlungsverkehr in die Gemeindebuchhaltung fliessen. |
| **9101** | **Sondersteuern** | **720.00** | **1’012’934.97** | **500.00** | **268’000.00** | **-744’714.97** | **278.40** | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 720.00 | | 500.00 | | 220.00 | 44.00 | |
| 4000.20 | Nachsteuern und Bussen | | 51’715.15 | | 50’000.00 | -1’715.15 | 3.43 | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 905’536.47 | | 160’000.00 | -745’536.47 | 465.96 | Die a. o. hohen Gewinnsteuern sind zu zwei Dritteln durch ein einzigens Steuerobjekt begründet (CHF 580'000) und haben somit keinen nachhaltigen Effekt. |
| 4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 32’893.35 | | 38’000.00 | 5’106.65 | -13.44 | |
| 4033.00 | Hundesteuer | | 22’790.00 | | 20’000.00 | -2’790.00 | 13.95 | |
| **93** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **23’000.00** | **84’600.00** | **23’000.00** | **86’000.00** | **1’400.00** | **-2.22** | |
| **930** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **23’000.00** | **84’600.00** | **23’000.00** | **86’000.00** | **1’400.00** | **-2.22** | |
| **9300** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **23’000.00** | **84’600.00** | **23’000.00** | **86’000.00** | **1’400.00** | **-2.22** | |
| 3621.50 | Finanzausgleich (nach Finanzausgleichsgesetz, FiAG) | 23’000.00 | | 23’000.00 | | | | |
| 4621.60 | Feinausgleich | | 84’600.00 | | 86’000.00 | 1’400.00 | -1.63 | |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | **389’660.66** | **564’057.61** | **186’800.00** | **249’700.00** | **-111’496.95** | **177.26** | |
| **961** | **Zinsen** | **73’221.01** | **56’822.35** | **72’200.00** | **58’200.00** | **2’398.66** | **17.13** | |
| **9610** | **Zinsen** | **73’221.01** | **56’822.35** | **72’200.00** | **58’200.00** | **2’398.66** | **17.13** | |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 4’303.30 | | 3’600.00 | | 703.30 | 19.54 | Voraus- und Überzahlungszinsen im Steuerwesen |
| 3401.00 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 1’840.46 | | | | 1’840.46 | | kurzfristige Darlehen zur Sicherung der Liquidität; Minuszinsen für Kontokorrentguthaben |
| 3401.01 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 66’348.10 | | 66’300.00 | | 48.10 | 0.07 | Jahreszinsen für CHF 15 Mio. langfristiges Fremdkapital |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3409.00 | Verzinsung Legat Widmer | 7.15 | | 100.00 | | -92.85 | -92.85 | |
| 3409.01 | Verpflichtungsverzinsung Eigenw.betriebe | 424.00 | | 1'200.00 | | -776.00 | -64.67 | Verzinsung KK-Guthaben der Spezialfinanzierungen (0.010%) |
| 3420.00 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 298.00 | | 1'000.00 | | -702.00 | -70.20 | Courtage für Broker |
| 4401.00 | Verzugszinsen auf Forderungen | | 23'741.20 | | 20'000.00 | -3'741.20 | 18.71 | Verzugszinsen im Steuerbezug (5.1%) |
| 4499.00 | Übriger Finanzertrag | | 1'559.00 | | 6'700.00 | 5'141.00 | -76.73 | Aufgrund der steigenden Zinsen konnten keine neuen Darlehen zu Minuszins-Konditionen mehr abgeschlossen werden. |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen | | 31'522.15 | | 31'500.00 | -22.15 | 0.07 | Interne Verrechnung: mit 9631.3940.00 (Alterswohnungen, zu 1.25%) |
| **963** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **316'439.65** | **507'235.26** | **114'600.00** | **191'500.00** | **-113'895.61** | **148.11** | |
| **9630** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **219'628.30** | **322'347.75** | **27'500.00** | **18'900.00** | **-111'319.45** | **-1'294.41** | |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften | 9'149.35 | | 22'000.00 | | -12'850.65 | -58.41 | Die Reparatur des Belags "Parkplatz Mitteldorf" konnte zu günstigeren Konditionen in Auftrag gegeben werden. |
| 3439.50 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'143.75 | | | | 1'143.75 | | |
| 3441.00 | Wertberichtigung Sachanlagen | 205'500.00 | | | | 205'500.00 | | ANL0202: Neubewertung (negative Wertberichtigung) Liegenschaften des Finanzvermögens per 01.01.2022 |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Technische Dienste | 3'835.20 | | 5'500.00 | | -1'664.80 | -30.27 | interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 17'347.75 | | 18'900.00 | 1'552.25 | -8.21 | u. a. Parkplatzgebühren Personal ("Parkplatz Mitteldorf") |
| 4443.00 | Marktwertanpassungen Liegenschaften | | 305'000.00 | | | -305'000.00 | | ANL0118\|ANL0120\|ANL0121: Neubewertung (positive) Wertberichtigung Liegenschaften des Finanzvermögens per 01.01.2022 |
| **9631** | **Liegenschaft Mitteldorfstrasse 3** | **96'811.35** | **184'887.51** | **87'100.00** | **172'600.00** | **-2'576.16** | **3.01** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 9'000.00 | | 9'000.00 | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 714.20 | | 700.00 | | 14.20 | 2.03 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 16.30 | | 100.00 | | -83.70 | -83.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 109.30 | | 100.00 | | 9.30 | 9.30 | |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Grundstück | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |

31.05.2023 18:35

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude | 22’113.45 | | 12’000.00 | | 10’113.45 | 84.28 | u. a. Wartung Warmwasseranlage; Renovationsarbeiten nach Mieterwechsel |
| 3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 3’215.35 | | 5’300.00 | | -2’084.65 | -39.33 | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 429.90 | | 500.00 | | -70.10 | -14.02 | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien | 717.50 | | 1’300.00 | | -582.50 | -44.81 | |
| 3431.30 | Unterhalt Mobilien | 673.05 | | 200.00 | | 473.05 | 236.53 | Rep. Waschmaschine |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 17’414.50 | | 12’800.00 | | 4’614.50 | 36.05 | höhere Heizkosten (Gasheizung) |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 1’363.05 | | 1’900.00 | | -536.95 | -28.26 | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 2’330.15 | | 2’700.00 | | -369.85 | -13.70 | |
| 3439.50 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | 500.00 | | -500.00 | -100.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 7’192.45 | | 8’000.00 | | -807.55 | -10.09 | interne Verrechnung: mit 0210.4910.00 (Abt. Finanzen, 9901.3910.00 (Werkhof) |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen | 31’522.15 | | 31’500.00 | | 22.15 | 0.07 | interne Verrechnung: mit 9610.4940.00 (Zinsen EG) |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften | | 141’641.50 | | 143’200.00 | 1’558.50 | -1.09 | |
| 4439.00 | Übriger Liegenschaftenertrag | | 33’546.01 | | 29’400.00 | -4’146.01 | 14.10 | Nebenkosten Mieter |
| 4443.00 | Marktwertanpassungen Liegenschaften | | 9’700.00 | | | -9’700.00 | | ANL0117: Neubewertung (positive Wertberichtigung) Liegenschaften des Finanzvermögens per 01.01.2022 |
| **97** | **Rückverteilungen** | | **1’480.35** | | **1’000.00** | **-480.35** | **48.04** | |
| **971** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **1’480.35** | | **1’000.00** | **-480.35** | **48.04** | |
| **9710** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **1’480.35** | | **1’000.00** | **-480.35** | **48.04** | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1’480.35 | | 1’000.00 | -480.35 | 48.04 | |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **2’047’400.06** | **811’782.30** | **379’400.00** | **779’500.00** | **1’635’717.76** | **-408.83** | |
| **990** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **354’772.30** | **354’772.30** | **375’300.00** | **375’300.00** | | | |
| **9901** | **Technische Dienste** | **354’772.30** | **354’772.30** | **375’300.00** | **375’300.00** | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 248’076.05 | | 265’700.00 | | -17’623.95 | -6.63 | Aufgrund der geringen Nachfrage wurde der generelle Pikettdienst der Technischen Dienste per Mitte 2022 eingestellt. |

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn | -4’984.00 | | | | -4’984.00 | | Taggeldzahlungen der SVA Aargau (neu ab 08.2022) |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 19’841.95 | | 20’200.00 | | -358.05 | -1.77 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 26’386.35 | | 26’700.00 | | -313.65 | -1.17 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 7’449.60 | | 9’500.00 | | -2’050.40 | -21.58 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3’091.20 | | 1’500.00 | | 1’591.20 | 106.08 | KTG-Policen-Sanierung aufgrund negativem Schadenverlauf (10.2021) |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1’514.60 | | 4’900.00 | | -3’385.40 | -69.09 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 150.00 | | 600.00 | | -450.00 | -75.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 9’766.22 | | 8’300.00 | | 1’466.22 | 17.67 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1’056.55 | | 1’300.00 | | -243.45 | -18.73 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 1’213.45 | | 1’600.00 | | -386.55 | -24.16 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2’425.00 | | 500.00 | | 1’925.00 | 385.00 | Selbstbehalt für Fahrzeugschaden (CHF 2'000) |
| 3130.01 | Telefonkosten | 2’015.90 | | 2’100.00 | | -84.10 | -4.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4’010.50 | | 3’500.00 | | 510.50 | 14.59 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 3’280.00 | | 3’200.00 | | 80.00 | 2.50 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 18’957.10 | | 11’700.00 | | 7’257.10 | 62.03 | Folgende Fahrzeugreparaturen führten zu Mehrkosten: Rep. Solepumpe (Winterdienst); Rep. Peugeot infolge Schadenfall (siehe 4260.00); Rep. Hansa (defektes Radlager und Ersatz Batterie) |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 525.85 | | 800.00 | | -274.15 | -34.27 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Bau u. Planung | 9’995.98 | | 13’200.00 | | -3’204.02 | -24.27 | Interne Verrechnung: mit 0222.4910.00 (Abt. Bau und Planung) |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 2’045.00 | | 1’200.00 | -845.00 | 70.42 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 6’203.35 | | 2’000.00 | -4’203.35 | 210.17 | u. a. Versicherungszahlung für Fahrzeugschaden (Selbstbehalt: Kto. 3130.00/Reparatur: Kto. 3151.00) |
| 4612.00 | Entschädigung von Eigenwirtschaftsbetrieben | | 66’882.90 | | 109’700.00 | 42’817.10 | -39.03 | Interne Verrechnung: mit 7101.3612.00, 7201.3612.00, 7301.3612.00, 1506.3612.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen Technische Dienste | | 279’641.05 | | 262’400.00 | -17’241.05 | 6.57 | Interne Verrechnung Technische Dienste aufgrund Rapportierung: div. Funktionen |
| **995** | **Neutrale Aufwendungen und Erträge** | | **52’859.00** | | | **-52’859.00** | | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

| Funkt. Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Abweichung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Betrag | % | Erläuterungen |
| **9950** | **Neutrale Aufwendungen und Erträge** | | **52’859.00** | | | **-52’859.00** | | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 52’859.00 | | | -52’859.00 | | Kompensationszahlung Steuergesetzrevision 2022 (§ 271d StG), nicht nachhaltig |
| **999** | **Abschluss** | **1’692’627.76** | **404’151.00** | **4’100.00** | **404’200.00** | **1’688’576.76** | **-422.04** | |
| **9990** | **Abschluss** | **1’692’627.76** | **404’151.00** | **4’100.00** | **404’200.00** | **1’688’576.76** | **-422.04** | |
| 4895.00 | Entnahmen aus Aufwertungsreserve | | 404’151.00 | | 404’200.00 | 49.00 | -0.01 | Berechnung: Abschreibungen Rechnung 2012 nach HRM1 abzgl. Abschreibungen Rechnung 2013 nach HRM2 = Entnahme Aufwertungsreserve (jährliche Kürzung seit 2019 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 1’692’627.76 | | 4’100.00 | | 1’688’527.76 | 41’183.60 | |
| | | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | | | |
| | **Gesamtergebnis** | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | | | |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3** | **Aufwand** | **14’947’550.42** | | **14’512’600.00** | | **14’475’552.44** | |
| 30 | Personalaufwand | 2’494’821.71 | | 2’617’600.00 | | 2’542’663.30 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2’573’940.45 | | 2’323’000.00 | | 2’236’827.51 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1’618’202.15 | | 1’619’600.00 | | 1’703’099.16 | |
| 34 | Finanzaufwand | 337’271.06 | | 131’900.00 | | 132’074.67 | |
| 36 | Transferaufwand | 7’515’251.18 | | 7’415’500.00 | | 7’432’103.88 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 408’063.87 | | 405’000.00 | | 428’783.92 | |
| **4** | **Ertrag** | | **16’431’904.82** | | **14’417’000.00** | | **14’249’018.43** |
| 40 | Fiskalertrag | | 11’432’419.82 | | 10’106’000.00 | | 9’788’531.95 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 52’277.90 | | 54’000.00 | | 56’787.25 |
| 42 | Entgelte | | 1’857’369.42 | | 1’830’400.00 | | 1’812’186.32 |
| 44 | Finanzertrag | | 674’179.41 | | 359’700.00 | | 366’916.75 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 51’882.55 | | 22’300.00 | | 30’784.40 |
| 46 | Transferertrag | | 1’551’560.85 | | 1’235’400.00 | | 1’327’925.84 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 404’151.00 | | 404’200.00 | | 437’102.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 408’063.87 | | 405’000.00 | | 428’783.92 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **1’806’900.25** | **322’545.85** | **4’300.00** | **99’900.00** | **37’870.25** | **264’404.26** |
| 90 | Abschlusskonten | 1’806’900.25 | 322’545.85 | 4’300.00 | 99’900.00 | 37’870.25 | 264’404.26 |
| | | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | **14’513’422.69** | **14’513’422.69** |
| | **Gesamtergebnis** | | | | | | |
| | | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | **14’513’422.69** | **14’513’422.69** |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3** | **Aufwand** | **14’947’550.42** | | **14’512’600.00** | | **14’475’552.44** | |
| **30** | **Personalaufwand** | **2’494’821.71** | | **2’617’600.00** | | **2’542’663.30** | |
| **300** | **Behörden und Kommissionen** | **193’803.80** | | **207’800.00** | | **227’317.10** | |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 193’803.80 | | 207’800.00 | | 227’317.10 | |
| **301** | **Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals** | **1’850’860.40** | | **1’917’800.00** | | **1’871’654.20** | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1’850’860.40 | | 1’917’800.00 | | 1’871’654.20 | |
| **302** | **Löhne der Lehrkräfte** | **16’644.25** | | **18’000.00** | | **16’283.80** | |
| 3020 | Löhne der Lehrkräfte | 16’644.25 | | 18’000.00 | | 16’283.80 | |
| **304** | **Zulagen** | **7’520.00** | | **7’500.00** | | **7’520.00** | |
| 3049 | Übrige Zulagen | 7’520.00 | | 7’500.00 | | 7’520.00 | |
| **305** | **Arbeitgeberbeiträge** | **314’291.60** | | **314’100.00** | | **306’480.10** | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 142’134.70 | | 146’700.00 | | 142’409.80 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 128’014.05 | | 129’600.00 | | 128’653.45 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 24’522.35 | | 27’500.00 | | 25’851.75 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 19’620.50 | | 10’300.00 | | 9’565.10 | |
| **306** | **Arbeitgeberleistungen** | **17’181.85** | | **19’000.00** | | **18’974.10** | |
| 3064 | Überbrückungsrenten | 17’181.85 | | 19’000.00 | | 18’974.10 | |
| **309** | **Übriger Personalaufwand** | **94’519.81** | | **133’400.00** | | **94’434.00** | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 73’649.61 | | 109’400.00 | | 76’528.95 | |
| 3091 | Personalwerbung | 2’303.95 | | 1’400.00 | | 1’993.40 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 18’566.25 | | 22’600.00 | | 15’911.65 | |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **31** | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **2’573’940.45** | | **2’323’000.00** | | **2’236’827.51** | |
| **310** | **Material- und Warenaufwand** | **259’747.20** | | **289’500.00** | | **244’990.33** | |
| 3100 | Büromaterial | 12’572.10 | | 19’400.00 | | 15’019.92 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 71’538.52 | | 76’000.00 | | 67’390.76 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 53’400.82 | | 66’400.00 | | 60’522.40 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 17’248.00 | | 21’300.00 | | 12’367.53 | |
| 3104 | Lehrmittel | 102’442.31 | | 103’700.00 | | 86’903.49 | |
| 3105 | Lebensmittel | 2’545.45 | | 2’200.00 | | 2’380.73 | |
| 3106 | Medizinisches Material | | | 500.00 | | 405.50 | |
| **311** | **Nicht aktivierbare Anlagen** | **157’388.63** | | **174’100.00** | | **124’697.67** | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 28’752.00 | | 23’300.00 | | 6’675.00 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 22’830.85 | | 40’900.00 | | 20’836.50 | |
| 3112 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 33’644.40 | | 35’800.00 | | 28’000.15 | |
| 3113 | Hardware | 39’505.54 | | 40’400.00 | | 33’985.92 | |
| 3118 | Immaterielle Anlagen | 32’013.94 | | 32’700.00 | | 35’200.10 | |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 641.90 | | 1’000.00 | | | |
| **312** | **Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV** | **312’739.95** | | **286’700.00** | | **290’093.80** | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 312’739.95 | | 286’700.00 | | 290’093.80 | |
| **313** | **Dienstleistungen und Honorare** | **718’571.50** | | **662’700.00** | | **687’474.65** | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 559’138.25 | | 498’200.00 | | 504’999.05 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 22’041.45 | | 17’000.00 | | 20’765.35 | |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 74’887.30 | | 79’700.00 | | 94’091.90 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 47’317.00 | | 53’100.00 | | 52’903.65 | |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3136 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 11’837.50 | | 11’000.00 | | 11’251.70 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 3’350.00 | | 3’700.00 | | 3’463.00 | |
| **314** | **Baulicher und betrieblicher Unterhalt** | **583’628.52** | | **455’300.00** | | **441’529.19** | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 48’071.05 | | 49’500.00 | | 15’164.15 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 100’038.10 | | 120’900.00 | | 127’730.69 | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 87’505.25 | | 70’500.00 | | 83’269.86 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 348’014.12 | | 214’400.00 | | 215’364.49 | |
| **315** | **Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen** | **114’835.55** | | **131’900.00** | | **124’182.92** | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | | | 221.85 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 98’010.25 | | 109’300.00 | | 100’047.62 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 4’217.30 | | 4’400.00 | | 3’502.60 | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 12’608.00 | | 18’200.00 | | 20’410.85 | |
| **316** | **Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren** | **218’082.00** | | **135’300.00** | | **184’126.85** | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 204’784.00 | | 118’500.00 | | 170’820.00 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | | | 1’000.00 | | | |
| 3162 | Raten für operatives Leasing | 12’479.00 | | 12’900.00 | | 13’306.85 | |
| 3169 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 819.00 | | 2’900.00 | | | |
| **317** | **Spesenentschädigungen** | **135’660.36** | | **164’200.00** | | **70’528.13** | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 58’631.46 | | 73’700.00 | | 55’147.68 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 77’028.90 | | 90’500.00 | | 15’380.45 | |
| **318** | **Wertberichtigungen auf Forderungen** | **62’550.90** | | **11’700.00** | | **12’805.50** | |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 17’737.00 | | | | -12’808.00 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 44’813.90 | | 11’700.00 | | 25’613.50 | |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **319** | **Verschiedener Betriebsaufwand** | **10’735.84** | | **11’600.00** | | **56’398.47** | |
| 3190 | Schadenersatzleistungen | | | | | 50’000.00 | |
| 3192 | Abgeltung von Rechten | 8’132.55 | | 8’800.00 | | 2’423.60 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 2’603.29 | | 2’800.00 | | 3’974.87 | |
| **33** | **Abschreibungen Verwaltungsvermögen** | **1’618’202.15** | | **1’619’600.00** | | **1’703’099.16** | |
| **330** | **Sachanlagen VV** | **1’531’400.00** | | **1’533’200.00** | | **1’616’199.16** | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 1’531’400.00 | | 1’533’200.00 | | 1’532’693.00 | |
| 3301 | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen | | | | | 83’506.16 | |
| **332** | **Abschreibungen Immaterielle Anlagen** | **86’802.15** | | **86’400.00** | | **86’900.00** | |
| 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 86’802.15 | | 86’400.00 | | 86’900.00 | |
| **34** | **Finanzaufwand** | **337’271.06** | | **131’900.00** | | **132’074.67** | |
| **340** | **Zinsaufwand** | **72’923.01** | | **71’200.00** | | **81’459.07** | |
| 3400 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 4’303.30 | | 3’600.00 | | 3’708.10 | |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 68’188.56 | | 66’300.00 | | 77’261.77 | |
| 3409 | Übrige Passivzinsen | 431.15 | | 1’300.00 | | 489.20 | |
| **342** | **Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten** | **298.00** | | **1’000.00** | | **1’011.55** | |
| 3420 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 298.00 | | 1’000.00 | | 1’011.55 | |
| **343** | **Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen** | **58’550.05** | | **59’700.00** | | **49’599.30** | |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 31’262.80 | | 34’500.00 | | 25’063.80 | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 5’035.80 | | 7’300.00 | | 3’614.60 | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 22’251.45 | | 17’900.00 | | 20’920.90 | |
| **344** | **Wertberichtigungen Anlagen FV** | **205’500.00** | | | | | |

31.05.2023 07:31

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3441 | Wertberichtigung Sachanlagen FV | 205’500.00 | | | | | |
| **349** | **Verschiedener Finanzaufwand** | | | | | **4.75** | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | | | | | 4.75 | |
| **36** | **Transferaufwand** | **7’515’251.18** | | **7’415’500.00** | | **7’432’103.88** | |
| **360** | **Ertragsanteile an Dritte** | **30’809.35** | | **30’000.00** | | **24’541.15** | |
| 3601 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate | 30’809.35 | | 30’000.00 | | 24’541.15 | |
| **361** | **Entschädigungen an Gemeinwesen** | **2’580’779.32** | | **2’639’000.00** | | **2’568’479.05** | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone | 96’015.95 | | 70’200.00 | | 68’953.30 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 2’371’504.92 | | 2’467’500.00 | | 2’414’697.75 | |
| 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 113’258.45 | | 101’300.00 | | 84’828.00 | |
| **362** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **23’000.00** | | **23’000.00** | | **145’000.00** | |
| 3621 | an Kantone und Konkordate | 23’000.00 | | 23’000.00 | | 145’000.00 | |
| **363** | **Beiträge an Gemeinwesen und Dritte** | **4’875’862.51** | | **4’718’700.00** | | **4’689’283.68** | |
| 3631 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 3’131’662.40 | | 3’117’200.00 | | 3’208’608.60 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 54’411.60 | | 59’000.00 | | 68’965.45 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 146’668.50 | | 152’000.00 | | 158’997.00 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 380’096.50 | | 445’400.00 | | 392’660.40 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 1’163’023.51 | | 945’100.00 | | 860’052.23 | |
| **366** | **Abschreibungen Investitionsbeiträge** | **4’800.00** | | **4’800.00** | | **4’800.00** | |
| 3660 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge | 4’800.00 | | 4’800.00 | | 4’800.00 | |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **39** | **Interne Verrechnungen** | **408’063.87** | | **405’000.00** | | **428’783.92** | |
| **391** | **Interne Verrechnung von Dienstleistungen** | **363’847.97** | | **360’800.00** | | **384’568.02** | |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 363’847.97 | | 360’800.00 | | 384’568.02 | |
| **392** | **Pacht, Mieten Benützungskosten** | **12’693.75** | | **12’700.00** | | **12’693.75** | |
| 3920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 12’693.75 | | 12’700.00 | | 12’693.75 | |
| **394** | **Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand** | **31’522.15** | | **31’500.00** | | **31’522.15** | |
| 3940 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 31’522.15 | | 31’500.00 | | 31’522.15 | |
| **4** | **Ertrag** | | **16’431’904.82** | | **14’417’000.00** | | **14’249’018.43** |
| **40** | **Fiskalertrag** | | **11’432’419.82** | | **10’106’000.00** | | **9’788’531.95** |
| **400** | **Direkte Steuern natürliche Personen** | | **10’098’585.95** | | **9’628’000.00** | | **9’434’146.40** |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 8’906’154.61 | | 8’450’000.00 | | 8’362’303.72 |
| 4001 | Vermögenssteuer natürliche Personen | | 947’913.29 | | 868’000.00 | | 854’425.83 |
| 4002 | Quellensteuer natürliche Personen | | 244’518.05 | | 310’000.00 | | 217’416.85 |
| **401** | **Direkte Steuern juristische Personen** | | **372’614.05** | | **260’000.00** | | **242’832.65** |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | | 372’614.05 | | 260’000.00 | | 242’832.65 |
| **402** | **Übrige Direkte Steuern** | | **938’429.82** | | **198’000.00** | | **90’122.90** |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 905’536.47 | | 160’000.00 | | 60’066.85 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 32’893.35 | | 38’000.00 | | 30’056.05 |
| **403** | **Besitz- und Aufwandsteuern** | | **22’790.00** | | **20’000.00** | | **21’430.00** |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4033 | Hundesteuer | | 22’790.00 | | 20’000.00 | | 21’430.00 |
| **41** | **Regalien und Konzessionen** | | **52’277.90** | | **54’000.00** | | **56’787.25** |
| **412** | **Konzessionen** | | **52’277.90** | | **54’000.00** | | **56’787.25** |
| 4120 | Konzessionen | | 52’277.90 | | 54’000.00 | | 56’787.25 |
| **42** | **Entgelte** | | **1’857’369.42** | | **1’830’400.00** | | **1’812’186.32** |
| **420** | **Ersatzabgaben** | | **111’213.30** | | **110’900.00** | | **110’698.25** |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 111’213.30 | | 110’900.00 | | 110’698.25 |
| **421** | **Gebühren für Amtshandlungen** | | **116’826.05** | | **104’500.00** | | **108’696.95** |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 116’826.05 | | 104’500.00 | | 108’696.95 |
| **423** | **Schul- und Kursgelder** | | **92’453.65** | | **89’000.00** | | **79’815.00** |
| 4231 | Kursgelder | | 92’453.65 | | 89’000.00 | | 79’815.00 |
| **424** | **Benützungsgebühren und Dienstleistungen** | | **959’977.30** | | **1’132’900.00** | | **1’090’992.98** |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 959’977.30 | | 1’132’900.00 | | 1’090’992.98 |
| **425** | **Erlös aus Verkäufen** | | **7’336.51** | | **8’100.00** | | **6’662.71** |
| 4250 | Verkäufe | | 7’336.51 | | 8’100.00 | | 6’662.71 |
| **426** | **Rückerstattungen** | | **444’329.56** | | **316’900.00** | | **355’620.93** |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | | 444’329.56 | | 316’900.00 | | 355’620.93 |
| **427** | **Bussen** | | **70’568.05** | | **66’000.00** | | **57’826.30** |
| 4270 | Bussen | | 70’568.05 | | 66’000.00 | | 57’826.30 |
| **429** | **Übrige Entgelte** | | **54’665.00** | | **2’100.00** | | **1’873.20** |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4290 | Übrige Entgelte | | 54’665.00 | | 2’100.00 | | 1’873.20 |
| **44** | **Finanzertrag** | | **674’179.41** | | **359’700.00** | | **366’916.75** |
| **440** | **Zinsertrag** | | **24’172.35** | | **21’300.00** | | **16’015.55** |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 23’741.20 | | 20’000.00 | | 15’526.35 |
| 4409 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 431.15 | | 1’300.00 | | 489.20 |
| **441** | **Realisierte Gewinne FV** | | | | | | **25’600.00** |
| 4411 | Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV | | | | | | 25’600.00 |
| **443** | **Liegenschaftenertrag FV** | | **192’535.26** | | **191’500.00** | | **186’063.85** |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 158’989.25 | | 162’100.00 | | 158’450.40 |
| 4439 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 33’546.01 | | 29’400.00 | | 27’613.45 |
| **444** | **Wertberichtigungen Anlagen FV** | | **314’700.00** | | | | |
| 4443 | Marktwertanpassungen Liegenschaften | | 314’700.00 | | | | |
| **445** | **Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV** | | | | **400.00** | | |
| 4451 | Erträge aus Beteiligungen VV | | | | 400.00 | | |
| **447** | **Liegenschaftenertrag VV** | | **141’212.80** | | **139’800.00** | | **133’372.80** |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 141’212.80 | | 139’800.00 | | 133’372.80 |
| **449** | **Übriger Finanzertrag** | | **1’559.00** | | **6’700.00** | | **5’864.55** |
| 4499 | Übriger Finanzertrag | | 1’559.00 | | 6’700.00 | | 5’864.55 |
| **45** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** | | **51’882.55** | | **22’300.00** | | **30’784.40** |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **450** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital** | | **51’122.55** | | **22’300.00** | | **30’475.00** |
| 4500 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK | | 5’782.70 | | | | |
| 4501 | Entnahmen aus Fonds des FK | | 45’339.85 | | 22’300.00 | | 30’475.00 |
| **451** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital** | | **760.00** | | | | **309.40** |
| 4511 | Entnahmen aus Fonds EK | | 760.00 | | | | 309.40 |
| **46** | **Transferertrag** | | **1’551’560.85** | | **1’235’400.00** | | **1’327’925.84** |
| **461** | **Entschädigungen von Gemeinwesen** | | **1’068’801.46** | | **905’000.00** | | **980’319.04** |
| 4610 | Entschädigungen vom Bund | | 267’577.61 | | 79’300.00 | | 197’343.34 |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen | | 1’127.70 | | 8’000.00 | | 6’841.10 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 800’096.15 | | 817’700.00 | | 776’134.60 |
| **462** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | **84’600.00** | | **86’000.00** | | **106’150.00** |
| 4621 | von Kantonen und Konkordaten | | 84’600.00 | | 86’000.00 | | 106’150.00 |
| **463** | **Beiträge von Gemeinwesen und Dritten** | | **216’559.39** | | **55’700.00** | | **59’756.80** |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | | | | | 13’717.30 |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 196’908.54 | | 36’200.00 | | 39’319.00 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 19’650.85 | | 19’500.00 | | 6’720.50 |
| **466** | **Auflösung passivierte Investitionsbeiträge** | | **181’600.00** | | **188’700.00** | | **181’700.00** |
| 4660 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge | | 181’600.00 | | 188’700.00 | | 181’700.00 |
| **48** | **Ausserordentlicher Ertrag** | | **404’151.00** | | **404’200.00** | | **437’102.00** |

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **489** | **Entnahmen aus dem Eigenkapital** | | **404’151.00** | | **404’200.00** | | **437’102.00** |
| 4895 | Entnahmen aus Aufwertungsreserve | | 404’151.00 | | 404’200.00 | | 437’102.00 |
| **49** | **Interne Verrechnungen** | | **408’063.87** | | **405’000.00** | | **428’783.92** |
| **491** | **Interne Verrechnung von Dienstleistungen** | | **363’847.97** | | **360’800.00** | | **384’568.02** |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 363’847.97 | | 360’800.00 | | 384’568.02 |
| **492** | **Pacht, Mieten, Benützungskosten** | | **12’693.75** | | **12’700.00** | | **12’693.75** |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 12’693.75 | | 12’700.00 | | 12’693.75 |
| **494** | **Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand** | | **31’522.15** | | **31’500.00** | | **31’522.15** |
| 4940 | Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 31’522.15 | | 31’500.00 | | 31’522.15 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **1’806’900.25** | **322’545.85** | **4’300.00** | **99’900.00** | **37’870.25** | **264’404.26** |
| **90** | **Abschlusskonten** | **1’806’900.25** | **322’545.85** | **4’300.00** | **99’900.00** | **37’870.25** | **264’404.26** |
| **900** | **Abschluss Erfolgsrechnung** | **1’692’627.76** | | **4’100.00** | | | **118’794.57** |
| 9000 | Ertragsüberschuss | 1’692’627.76 | | 4’100.00 | | | |
| 9001 | Aufwandüberschuss | | | | | | 118’794.57 |
| **901** | **Abschluss Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe** | **114’272.49** | **322’545.85** | **200.00** | **99’900.00** | **37’870.25** | **145’609.69** |
| 9010 | Abschluss Spzialfinanzierung und Fonds im EK, Ertragsüberschuss | 114’272.49 | | 200.00 | | 37’870.25 | |
| 9011 | Abschluss Spzialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss | | 322’545.85 | | 99’900.00 | | 145’609.69 |
| | | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | **14’513’422.69** | **14’513’422.69** |

31.05.2023 07:31

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **Gesamtergebnis** | **16’754’450.67** | **16’754’450.67** | **14’516’900.00** | **14’516’900.00** | **14’513’422.69** | **14’513’422.69** |

Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Abteilungen mit Vergleichszahlen

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | | | | | 85’582.25 | 77’170.54 |
| 2 | BILDUNG | | | | | 15’773.30 | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 35’542.10 | | 70’000.00 | | 35’703.45 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 217’962.27 | 108’639.60 | 324’000.00 | 192’000.00 | 606’216.44 | 53’588.85 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 108’639.60 | 253’504.37 | 192’000.00 | 394’000.00 | 130’759.39 | 743’275.44 |
| | | **362’143.97** | **362’143.97** | **586’000.00** | **586’000.00** | **874’034.83** | **874’034.83** |
| | **Nettoinvestition** | | | | | | |
| | | **362’143.97** | **362’143.97** | **586’000.00** | **586’000.00** | **874’034.83** | **874’034.83** |

Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Vergleichszahlen

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | | | | | **85’582.25** | **77’170.54** |
| **15** | **Feuerwehr** | | | | | **85’582.25** | **77’170.54** |
| **150** | **Feuerwehr** | | | | | **85’582.25** | **77’170.54** |
| **1500** | **Feuerwehr** | | | | | **15’760.25** | **7’348.54** |
| **5620.00** | **Gemeinden und Gemeindezweckverbände** | | | | | **15’760.25** | |
| INV0067 | FW-Kommandofahrzeug (KDF) \| NK § 90d GG \| BK TCHF 70 (in TCHF: Windisch 45, Hausen 22, Habsburg 3) | | | | | 15’760.25 | |
| **6350.00** | **Private Unternehmungen** | | | | | | **7’348.54** |
| INV0036 | FW-Kommandofahrzeug (KDF) \| GV 19.11.2015 \| BK TCHF 60 (in TCHF: Windisch 39, Hausen 19, Habsburg 2) | | | | | | 7’348.54 |
| **1506** | **Regionale Feuerwehr** | | | | | **69’822.00** | **69’822.00** |
| **5060.00** | **Mobilien** | | | | | **69’822.00** | |
| INV0067 | FW-Kommandofahrzeug (KDF) \| NK § 90d GG \| BK TCHF 70 (in TCHF: Windisch 45, Hausen 22, Habsburg 3) | | | | | 69’822.00 | |
| **6310.00** | **Kantone und Konkordate** | | | | | | **6’655.00** |
| INV0067 | FW-Kommandofahrzeug (KDF) \| NK § 90d GG \| BK TCHF 70 (in TCHF: Windisch 45, Hausen 22, Habsburg 3) | | | | | | 6’655.00 |
| **6320.00** | **Gemeinde und Gemeinzweckverbände** | | | | | | **33’999.54** |
| INV0067 | FW-Kommandofahrzeug (KDF) \| NK § 90d GG \| BK TCHF 70 (in TCHF: Windisch 45, Hausen 22, Habsburg 3) | | | | | | 33’999.54 |
| **6350.00** | **Private Unternehmungen** | | | | | | **29’167.46** |
| INV0067 | FW-Kommandofahrzeug (KDF) \| NK § 90d GG \| BK TCHF 70 (in TCHF: Windisch 45, Hausen 22, Habsburg 3) | | | | | | 29’167.46 |
| **2** | **BILDUNG** | | | | | **15’773.30** | |

Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Vergleichszahlen

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **21** | **Obligatorische Schule** | | | | | **15’773.30** | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | | | | | **15’773.30** | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | | | | | **15’773.30** | |
| **5040.00** | **Hochbauten** | | | | | **15’773.30** | |
| INV0056 | Kindergärten inkl. Pavillon \| Sanierung \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 550 \|\| GV 21.11.2019 \| ZK TCHF 155 | | | | | 15’773.30 | |
| **6** | **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG** | **35’542.10** | | **70’000.00** | | **35’703.45** | |
| **61** | **Strassenverkehr** | **35’542.10** | | **70’000.00** | | **35’703.45** | |
| **615** | **Gemeindestrassen** | **35’542.10** | | **70’000.00** | | **35’703.45** | |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **35’542.10** | | **70’000.00** | | **35’703.45** | |
| **5010.00** | **Strassen** | **35’542.10** | | **70’000.00** | | **35’703.45** | |
| INV0053 | Obere Parkstrasse \| Sanierung \| GV 13.06.2018 \| VK TCHF 650 (TCHF: STR 350, WV 247, AB 53 | | | | | 1’535.85 | |
| INV0058 | Süessmattstrasse \| Sanierung \| GV 19.06.2019 \| VK TCHF 755 (TCHF: STR 535, WV 132, AB 88 | | | | | 946.95 | |
| INV0063 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Hauptstr. N./Soorem. (TCHF: TOT 98) | | | | | 21’597.45 | |
| INV0064 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Süssbachbrücke (TCHF: STR 152, WV 30) | 7’542.10 | | 70’000.00 | | 11’623.20 | |
| INV0066 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: San. Neuquartierstrasse (TCHF: WV 120) | 28’000.00 | | | | | |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **217’962.27** | **108’639.60** | **324’000.00** | **192’000.00** | **606’216.44** | **53’588.85** |
| **71** | **Wasserversorgung** | **104’274.08** | **34’164.30** | **199’000.00** | **71’000.00** | **318’973.33** | **15’474.60** |

Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Vergleichszahlen

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **710** | **Wasserversorgung** | **104’274.08** | **34’164.30** | **199’000.00** | **71’000.00** | **318’973.33** | **15’474.60** |
| **7101** | **Wasserversorgung Gemeindebetrieb** | **104’274.08** | **34’164.30** | **199’000.00** | **71’000.00** | **318’973.33** | **15’474.60** |
| **5030.00** | **Tiefbauten** | **104’274.08** | | **199’000.00** | | **318’973.33** | |
| INV0053 | Obere Parkstrasse \| Sanierung \| GV 13.06.2018 \| VK TCHF 650 (TCHF: STR 350, WV 247, AB 53 | | | | | 638.54 | |
| INV0058 | Süessmattstrasse \| Sanierung \| GV 19.06.2019 \| VK TCHF 755 (TCHF: STR 535, WV 132, AB 88 | | | | | 169.27 | |
| INV0059 | Hauptstrasse Nord/Sooremattstrasse \| Sanierung \| Urne 07.03.2021 \| VK TCHF 1'253 (TCHF: STR 875, WV 379) | | | 129’000.00 | | 253’791.25 | |
| INV0062 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Rosenstrasse (TCHF: WV 260) | | | | | 50’638.99 | |
| INV0064 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Süssbachbrücke (TCHF: STR 152, WV 30) | 32’704.13 | | 10’000.00 | | | |
| INV0066 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: San. Neuquartierstrasse (TCHF: WV 120) | 71’569.95 | | 60’000.00 | | 13’735.28 | |
| **6370.00** | **Anschlussgebühren** | | **34’164.30** | | **71’000.00** | | **15’474.60** |
| INV0009 | Anschlussgebühren Wasser | | 34’164.30 | | 71’000.00 | | 15’474.60 |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | **87’968.29** | **74’475.30** | **110’000.00** | **121’000.00** | **243’572.66** | **38’114.25** |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | **87’968.29** | **74’475.30** | **110’000.00** | **121’000.00** | **243’572.66** | **38’114.25** |
| **7201** | **Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb** | **87’968.29** | **74’475.30** | **110’000.00** | **121’000.00** | **243’572.66** | **38’114.25** |
| **5030.00** | **Tiefbauten** | **87’968.29** | | **110’000.00** | | **243’572.66** | |
| INV0053 | Obere Parkstrasse \| Sanierung \| GV 13.06.2018 \| VK TCHF 650 (TCHF: STR 350, WV 247, AB 53 | | | | | 16’799.35 | |
| INV0058 | Süessmattstrasse \| Sanierung \| GV 19.06.2019 \| VK TCHF 755 (TCHF: STR 535, WV 132, AB 88 | | | 10’000.00 | | 52’444.29 | |
| INV0065 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Inliner/Roboterrohrsan. (TCHF: AB 250) | 87’968.29 | | 100’000.00 | | 174’329.02 | |

Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Vergleichszahlen

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **6370.00** | **Anschlussgebühren Abwasser** | | **74’475.30** | | **121’000.00** | | **38’114.25** |
| INV0032 | Anschlussgebühren Abwasser (ab 2015) | | 74’475.30 | | 121’000.00 | | 38’114.25 |
| **79** | **Raumordnung** | **25’719.90** | | **15’000.00** | | **43’670.45** | |
| **790** | **Raumordnung** | **25’719.90** | | **15’000.00** | | **43’670.45** | |
| **7900** | **Raumordnung** | **25’719.90** | | **15’000.00** | | **43’670.45** | |
| **5290.00** | **Übrige Immaterielle Anlagen** | **25’719.90** | | **15’000.00** | | **43’670.45** | |
| INV0051 | Ortsplanrevision (OPR) \| Phase II/III räuml. Entw.-Konzept \| GV 23.11.2017 \| VK TCHF 175 \|\| GV 17.06.2021 \| ZK TCHF 98 | 25’719.90 | | 15’000.00 | | 43’670.45 | |
| | | **253’504.37** | **108’639.60** | **394’000.00** | **192’000.00** | **743’275.44** | **130’759.39** |
| | **Nettoinvestition** | | **144’864.77** | | **202’000.00** | | **612’516.05** |
| | | **253’504.37** | **253’504.37** | **394’000.00** | **394’000.00** | **743’275.44** | **743’275.44** |

Artengliederung Investitionsrechnung Zusammenzug mit Vergleichszahlen

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **5** | **Investitionsausgaben** | **362’143.97** | | **586’000.00** | | **874’034.83** | |
| 50 | Sachanlagen | 227’784.47 | | 379’000.00 | | 683’844.74 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 25’719.90 | | 15’000.00 | | 43’670.45 | |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | | | | | 15’760.25 | |
| 59 | Übertrag an Bilanz | 108’639.60 | | 192’000.00 | | 130’759.39 | |
| **6** | **Investitionseinnahmen** | | **362’143.97** | | **586’000.00** | | **874’034.83** |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | | 108’639.60 | | 192’000.00 | | 130’759.39 |
| 69 | Übertrag an Bilanz | | 253’504.37 | | 394’000.00 | | 743’275.44 |
| | | **362’143.97** | **362’143.97** | **586’000.00** | **586’000.00** | **874’034.83** | **874’034.83** |
| | **Nettoinvestition** | | | | | | |
| | | **362’143.97** | **362’143.97** | **586’000.00** | **586’000.00** | **874’034.83** | **874’034.83** |

Artengliederung Investitionsrechnung mit Vergleichszahlen

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **5** | **Investitionsausgaben** | **362’143.97** | | **586’000.00** | | **874’034.83** | |
| **50** | **Sachanlagen** | **227’784.47** | | **379’000.00** | | **683’844.74** | |
| **501** | **Strassen / Verkehrswege** | **35’542.10** | | **70’000.00** | | **35’703.45** | |
| 5010.00 | Strassen | 35’542.10 | | 70’000.00 | | 35’703.45 | |
| **503** | **Übriger Tiefbau** | **192’242.37** | | **309’000.00** | | **562’545.99** | |
| 5030.00 | Sanierung Wasserleitungen | 192’242.37 | | 309’000.00 | | 562’545.99 | |
| **504** | **Hochbauten** | | | | | **15’773.30** | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 15’773.30 | |
| **506** | **Mobilien** | | | | | **69’822.00** | |
| 5060.00 | Mobilien | | | | | 69’822.00 | |
| **52** | **Immaterielle Anlagen** | **25’719.90** | | **15’000.00** | | **43’670.45** | |
| **529** | **Übrige Immaterielle Anlagen** | **25’719.90** | | **15’000.00** | | **43’670.45** | |
| 5290.00 | Übrige Immaterielle Anlagen | 25’719.90 | | 15’000.00 | | 43’670.45 | |
| **56** | **Eigene Investitionsbeiträge** | | | | | **15’760.25** | |
| **562** | **Gemeinden und Gemeindezweckverbände** | | | | | **15’760.25** | |
| 5620.00 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände | | | | | 15’760.25 | |
| **59** | **Übertrag an Bilanz** | **108’639.60** | | **192’000.00** | | **130’759.39** | |
| **590** | **Passivierungen** | **108’639.60** | | **192’000.00** | | **130’759.39** | |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen allgem. Haushalt | | | | | 77’170.54 | |
| 5900.01 | Passivierte Einnahmen Wasserwerk | 34’164.30 | | 71’000.00 | | 15’474.60 | |

Artengliederung Investitionsrechnung mit Vergleichszahlen

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5900.02 | Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung | 74’475.30 | | 121’000.00 | | 38’114.25 | |
| **6** | **Investitionseinnahmen** | | **362’143.97** | | **586’000.00** | | **874’034.83** |
| **63** | **Investitionsbeiträge für eigene Rechnung** | | **108’639.60** | | **192’000.00** | | **130’759.39** |
| **631** | **Kantone und Konkordate** | | | | | | **6’655.00** |
| 6310.00 | Kantone und Konkordate | | | | | | 6’655.00 |
| **632** | **Gemeinde und Gemeinzweckverbände** | | | | | | **33’999.54** |
| 6320.00 | Gemeinde und Gemeinzweckverbände | | | | | | 33’999.54 |
| **635** | **Private Unternehmungen** | | | | | | **36’516.00** |
| 6350.00 | Private Unternehmungen | | | | | | 36’516.00 |
| **637** | **Private Haushalte** | | **108’639.60** | | **192’000.00** | | **53’588.85** |
| 6370.00 | Private Haushalte | | 108’639.60 | | 192’000.00 | | 53’588.85 |
| **69** | **Übertrag an Bilanz** | | **253’504.37** | | **394’000.00** | | **743’275.44** |
| **690** | **Aktivierung Nettoinvestitionen** | | **253’504.37** | | **394’000.00** | | **743’275.44** |
| 6900.00 | Aktivierte Ausgaben allgem. Haushalt | | 61’262.00 | | 85’000.00 | | 180’729.45 |
| 6900.01 | Aktivierte Ausgaben Wasserwerk | | 104’274.08 | | 199’000.00 | | 318’973.33 |
| 6900.02 | Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung | | 87’968.29 | | 110’000.00 | | 243’572.66 |
| | | **362’143.97** | **362’143.97** | **586’000.00** | **586’000.00** | **874’034.83** | **874’034.83** |
| | **Nettoinvestition** | | | | | | |
| | | **362’143.97** | **362’143.97** | **586’000.00** | **586’000.00** | **874’034.83** | **874’034.83** |

Bilanz Zusammenzug

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Aktiven** | **60’411’942.03** | **84’214’527.84** | **-85’155’022.88** | **59’471’446.99** |
| **10** | **Finanzvermögen** | **11’361’275.28** | **83’695’661.79** | **-83’266’659.05** | **11’790’278.02** |
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 1’049’674.72 | 27’553’374.91 | -27’857’229.19 | 745’820.44 |
| 101 | Forderungen | 3’651’932.41 | 55’204’024.67 | -54’684’523.31 | 4’171’433.77 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 460’876.15 | 623’562.21 | -519’406.55 | 565’031.81 |
| 108 | Sachanlagen FV | 6’198’792.00 | 314’700.00 | -205’500.00 | 6’307’992.00 |
| **14** | **Verwaltungsvermögen** | **49’050’666.75** | **518’866.05** | **-1’888’363.83** | **47’681’168.97** |
| 140 | Sachanlagen VV | 48’361’086.52 | 490’946.15 | -1’794’561.68 | 47’057’470.99 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 480’500.23 | 27’919.90 | -89’002.15 | 419’417.98 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 65’000.00 | | | 65’000.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 144’080.00 | | -4’800.00 | 139’280.00 |
| **2** | **Passiven** | **-60’411’942.03** | **-33’618’730.28** | **34’559’225.32** | **-59’471’446.99** |
| **20** | **Fremdkapital** | **-25’030’757.16** | **-31’692’275.46** | **33’712’213.90** | **-23’010’818.72** |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | -4’488’626.78 | -28’313’994.15 | 28’376’528.10 | -4’426’092.83 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | -1’500’000.00 | -2’500’000.00 | 4’000’000.00 | |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | -988’113.40 | -627’426.73 | 988’113.40 | -627’426.73 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | -79’507.15 | -40’500.00 | 91’407.15 | -28’600.00 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | -17’651’258.64 | -108’639.60 | 181’600.00 | -17’578’298.24 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | -95’247.85 | -101’714.98 | 29’225.40 | -167’737.43 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital | -228’003.34 | | 45’339.85 | -182’663.49 |
| **29** | **Eigenkapital** | **-35’381’184.87** | **-1’926’454.82** | **847’011.42** | **-36’460’628.27** |
| 290 | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | -9’149’836.91 | -114’272.49 | 322’545.85 | -8’941’563.55 |
| 291 | Fonds | -149’903.95 | -760.00 | 1’520.00 | -149’143.95 |
| 295 | Aufwertungsreserve (Einführung IPSAS) | -17’881’553.58 | | 404’151.00 | -17’477’402.58 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -8’199’890.43 | -1’811’422.33 | 118’794.57 | -9’892’518.19 |
| | **Gewinn / Verlust** | | **50’595’797.56** | **-50’595’797.56** | |

31.05.2023 07:35

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Aktiven** | **60’411’942.03** | **84’214’527.84** | **-85’155’022.88** | **59’471’446.99** |
| **10** | **Finanzvermögen** | **11’361’275.28** | **83’695’661.79** | **-83’266’659.05** | **11’790’278.02** |
| **100** | **Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen** | **1’049’674.72** | **27’553’374.91** | **-27’857’229.19** | **745’820.44** |
| **1000** | **Kasse** | **20’459.90** | **299’816.70** | **-299’719.20** | **20’557.40** |
| **10000** | **Hauptkasse** | **18’480.90** | **272’019.45** | **-272’007.80** | **18’492.55** |
| 10000.01 | Kasse Abteilung Finanzen | 18’480.90 | 184’469.45 | -184’457.80 | 18’492.55 |
| 10000.90 | Geld in Transit | | 87’550.00 | -87’550.00 | |
| **10001** | **Nebenkasse** | **1’979.00** | **27’797.25** | **-27’711.40** | **2’064.85** |
| 10001.01 | Kasse Abteilung Kanzlei | 1’979.00 | 27’797.25 | -27’711.40 | 2’064.85 |
| **1001** | **Post** | **130’798.84** | **19’759’374.26** | **-19’383’214.50** | **506’958.60** |
| **10010** | **Post-Geschäftskonto** | **130’798.84** | **19’759’374.26** | **-19’383’214.50** | **506’958.60** |
| 10010.01 | Post 50-2591-1 | 130’798.84 | 18’240’757.81 | -17’864’598.05 | 506’958.60 |
| 10010.90 | Geld in Transit | | 1’518’616.45 | -1’518’616.45 | |
| **1002** | **Bank** | **898’415.98** | **7’494’183.95** | **-8’174’295.49** | **218’304.44** |
| **10020** | **Bankkontokorrente** | **674’208.02** | **5’615’051.95** | **-6’254’946.04** | **34’313.93** |
| 10020.02 | Bank CS 390216-71 | 674’208.02 | 3’381’115.25 | -4’021’009.34 | 34’313.93 |
| 10020.90 | Geld in Transit | | 2’233’936.70 | -2’233’936.70 | |
| **10021** | **Weitere Bankkonten** | **224’207.96** | **1’879’132.00** | **-1’919’349.45** | **183’990.51** |
| 10021.01 | Bank AKB Kredit 365.211.53 | 219’064.64 | 1’529’127.00 | -1’569’284.45 | 178’907.19 |
| 10021.02 | Bank AKB Mieter 931.854.93 | 5’143.32 | 5.00 | -65.00 | 5’083.32 |
| 10021.90 | Geld in Transit | | 350’000.00 | -350’000.00 | |
| **101** | **Forderungen** | **3’651’932.41** | **55’204’024.67** | **-54’684’523.31** | **4’171’433.77** |
| **1010** | **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten** | **557’837.05** | **2’797’165.19** | **-2’715’889.89** | **639’112.35** |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **10100** | **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** | **557’837.05** | **2’797’165.19** | **-2’715’889.89** | **639’112.35** |
| 10100.01 | Forderungen Sammelkonto Diverse | 522’903.15 | 2’499’935.65 | -2’581’535.15 | 441’303.65 |
| 10100.09 | Forderungen (manuell) | 34’933.90 | 198’048.70 | -35’173.90 | 197’808.70 |
| 10100.80 | Forderungen Abklärungskonto | | 99’180.84 | -99’180.84 | |
| **1012** | **Steuerforderungen** | **3’010’024.74** | **51’601’676.06** | **-51’143’473.62** | **3’468’227.18** |
| **10120** | **Forderungen allgemeine Gemeindesteuern** | **2’768’281.64** | **51’270’397.61** | **-50’901’730.52** | **3’136’948.73** |
| 10120.01 | SL Sammelkonto | 2’794’467.64 | 24’727’753.06 | -24’341’348.97 | 3’180’871.73 |
| 10120.02 | SL Direktzahlungen | | 533’375.76 | -533’375.76 | |
| 10120.03 | SL ESR/ASR - Zahlungen | | 23’402’702.94 | -23’402’702.94 | |
| 10120.05 | SL Rückerstattungen/Verrechnungen/Umbuchungen | | 978’430.50 | -978’430.50 | |
| 10120.08 | DTA Retouren | | 1’624’535.35 | -1’624’535.35 | |
| 10120.09 | Eingang abgeschriebene Steuern | | 3’600.00 | -3’600.00 | |
| 10120.90 | WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern | -26’186.00 | | -17’737.00 | -43’923.00 |
| **10121** | **Forderungen Sondersteuern** | **241’743.10** | **331’278.45** | **-241’743.10** | **331’278.45** |
| 10121.11 | Forderungen Nachsteuern und Bussen | 25’828.80 | 29’873.45 | -25’828.80 | 29’873.45 |
| 10121.12 | Forderungen Grundstückgewinnsteuern | 215’914.30 | 301’405.00 | -215’914.30 | 301’405.00 |
| **1013** | **Anzahlungen an Dritte** | | **508.60** | **-508.60** | |
| **10131** | **Lohnvorschüsse** | | **508.60** | **-508.60** | |
| 10131.01 | Lohnvorschüsse | | 508.60 | -508.60 | |
| **1015** | **Interne Kontokorrente** | **40’686.10** | **692’524.45** | **-715’218.60** | **17’991.95** |
| **10153** | **Abrechnungskonto Löhne** | | **4’984.00** | **-4’984.00** | |
| 10153.01 | Abrechnungskonto Lohnverarbeitung | | 4’984.00 | -4’984.00 | |
| **10155** | **Weitere Abrechnungskonten** | **40’686.10** | **687’540.45** | **-710’234.60** | **17’991.95** |
| 10155.02 | Abrechnungskonto KSTA | 40’686.10 | 687’540.45 | -710’234.60 | 17’991.95 |
| **1019** | **Übrige Forderungen** | **43’384.52** | **112’150.37** | **-109’432.60** | **46’102.29** |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **10190** | **Depotzahlungen und Hinterlegungen** | **28’119.00** | **15’520.40** | **-7’450.00** | **36’189.40** |
| 10190.01 | Mietzinsdepots Sozialhilfe | 28’119.00 | 15’520.40 | -7’450.00 | 36’189.40 |
| **10192** | **MWST-Vorsteuerguthaben** | **15’265.52** | **96’629.97** | **-101’982.60** | **9’912.89** |
| 10192.01 | MwSt Vst ER Wasserwerk | | 16’696.81 | -16’696.81 | |
| 10192.02 | MwSt Vst IR Wasserwerk | | 10’075.09 | -10’075.09 | |
| 10192.11 | MwSt VSt ER Abwasserbeseitigung | | 32’076.43 | -32’076.43 | |
| 10192.12 | MwSt Vst IR Abwasserbeseitigung | | 6’773.56 | -6’773.56 | |
| 10192.21 | MwSt Vst ER Abfallwirtschaft | | 21’095.19 | -21’095.19 | |
| 10192.80 | MwSt Abrechnungskonto | 15’265.52 | 9’912.89 | -15’265.52 | 9’912.89 |
| **104** | **Aktive Rechnungsabgrenzungen** | **460’876.15** | **623’562.21** | **-519’406.55** | **565’031.81** |
| **1040** | **Personalaufwand** | **962.30** | **2’558.60** | **-962.30** | **2’558.60** |
| **10400** | **RA Personalaufwand** | **962.30** | **2’558.60** | **-962.30** | **2’558.60** |
| 10400.01 | RA RA Personalaufwand | 962.30 | 2’558.60 | -962.30 | 2’558.60 |
| **1041** | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | | **321.40** | **-4’000.00** | **-3’678.60** |
| **10410** | **RA Sach- und briger Betriebsaufwand** | | **321.40** | **-4’000.00** | **-3’678.60** |
| 10410.01 | RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 321.40 | -4’000.00 | -3’678.60 |
| **1042** | **Steuern** | **235’430.63** | **393’432.61** | **-289’961.03** | **338’902.21** |
| **10420** | **RA Steuern** | **235’430.63** | **393’432.61** | **-289’961.03** | **338’902.21** |
| 10420.01 | RA Steuern | 235’430.63 | 393’432.61 | -289’961.03 | 338’902.21 |
| **1043** | **Transfers der Erfolgsrechnung** | **118’871.09** | **119’116.85** | **-118’871.09** | **119’116.85** |
| **10430** | **RA Transfers der Erfolgsrechnung** | **118’871.09** | **119’116.85** | **-118’871.09** | **119’116.85** |
| 10430.01 | RA Transfers der Erfolgsrechnung | 118’871.09 | 119’116.85 | -118’871.09 | 119’116.85 |
| **1044** | **Finanzaufwand / Finanzertrag** | **86.98** | | **-86.98** | |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **10440** | **RA Finanzaufwand / Finanzertrag** | **86.98** | | **-86.98** | |
| 10440.01 | RA Finanzaufwand / Finanzertrag | 86.98 | | -86.98 | |
| **1045** | **Übriger betrieblicher Ertrag** | **105’525.15** | **108’132.75** | **-105’525.15** | **108’132.75** |
| **10450** | **RA übriger betrieblicher Ertrag** | **105’525.15** | **108’132.75** | **-105’525.15** | **108’132.75** |
| 10450.01 | RA übriger betrieblicher Ertrag | 105’525.15 | 108’132.75 | -105’525.15 | 108’132.75 |
| **108** | **Sachanlagen FV** | **6’198’792.00** | **314’700.00** | **-205’500.00** | **6’307’992.00** |
| **1080** | **Grundstücke FV** | **3’598’792.00** | **305’000.00** | **-205’500.00** | **3’698’292.00** |
| **10800** | **Grundstücke FV** | **3’598’792.00** | **305’000.00** | **-205’500.00** | **3’698’292.00** |
| 10800.01 | Grundstücke FV | 3’598’792.00 | 305’000.00 | -205’500.00 | 3’698’292.00 |
| **1084** | **Gebäude FV** | **2’600’000.00** | **9’700.00** | | **2’609’700.00** |
| **10840** | **Gebäude FV** | **2’600’000.00** | **9’700.00** | | **2’609’700.00** |
| 10840.01 | Gebäude FV | 2’600’000.00 | 9’700.00 | | 2’609’700.00 |
| **14** | **Verwaltungsvermögen** | **49’050’666.75** | **518’866.05** | **-1’888’363.83** | **47’681’168.97** |
| **140** | **Sachanlagen VV** | **48’361’086.52** | **490’946.15** | **-1’794’561.68** | **47’057’470.99** |
| **1400** | **Grundstücke VV** | **11’181’634.00** | | | **11’181’634.00** |
| **14000** | **Allgemeiner Haushalt** | **11’181’634.00** | | | **11’181’634.00** |
| 14000.01 | Grundstücke | 11’181’634.00 | | | 11’181’634.00 |
| **1401** | **Strassen / Verkehrswege** | **4’245’838.59** | | **-165’700.00** | **4’080’138.59** |
| **14010** | **Allgemeiner Haushalt** | **4’245’838.59** | | **-165’700.00** | **4’080’138.59** |
| 14010.01 | Strassen / Verkehrswege | 6’594’167.59 | | | 6’594’167.59 |
| 14010.99 | WB Strassen / Verkehrswege | -2’348’329.00 | | -165’700.00 | -2’514’029.00 |
| **1403** | **Übrige Tiefbauten** | **6’831’439.53** | **255’561.68** | **-216’600.00** | **6’870’401.21** |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **14030** | **Allgemeiner Haushalt** | **8’148.10** | | **-200.00** | **7’948.10** |
| 14030.01 | Tiefbauten | 8’748.10 | | | 8’748.10 |
| 14030.99 | WB Tiefbauten | -600.00 | | -200.00 | -800.00 |
| **14031** | **Wasserwerk** | **2’848’198.83** | **255’561.68** | **-84’800.00** | **3’018’960.51** |
| 14031.01 | Tiefbauten Wasserwerk | 3’989’355.53 | 255’561.68 | | 4’244’917.21 |
| 14031.99 | WB Tiefbauten Wasserwerk | -1’141’156.70 | | -84’800.00 | -1’225’956.70 |
| **14032** | **Abwasserbeseitigung** | **3’885’580.62** | | **-129’100.00** | **3’756’480.62** |
| 14032.01 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 6’461’281.62 | | | 6’461’281.62 |
| 14032.99 | WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung | -2’575’701.00 | | -129’100.00 | -2’704’801.00 |
| **14033** | **Abfallwirtschaft** | **89’511.98** | | **-2’500.00** | **87’011.98** |
| 14033.01 | Tiefbauten Abfallwirtschaft | 99’511.98 | | | 99’511.98 |
| 14033.99 | WB Tiefbauten Abfallwirtschaft | -10’000.00 | | -2’500.00 | -12’500.00 |
| **1404** | **Hochbauten** | **24’781’073.92** | **3’600.00** | **-992’400.00** | **23’792’273.92** |
| **14040** | **Allgemeiner Haushalt** | **24’781’073.92** | **3’600.00** | **-992’400.00** | **23’792’273.92** |
| 14040.01 | Hochbauten | 37’312’656.72 | | | 37’312’656.72 |
| 14040.99 | WB Hochbauten | -12’531’582.80 | 3’600.00 | -992’400.00 | -13’520’382.80 |
| **1406** | **Mobilien** | **591’983.15** | **4’000.00** | **-164’300.00** | **431’683.15** |
| **14060** | **Total Allgemeiner Haushalt** | **591’983.15** | **4’000.00** | **-164’300.00** | **431’683.15** |
| 14060.01 | Mobilien | 1’702’907.72 | | | 1’702’907.72 |
| 14060.99 | WB Mobilien | -1’110’924.57 | 4’000.00 | -164’300.00 | -1’271’224.57 |
| **1407** | **Anlagen im Bau VV** | **729’117.33** | **227’784.47** | **-255’561.68** | **701’340.12** |
| **14070** | **Allgemeiner Haushalt** | **31’700.10** | **35’542.10** | | **67’242.20** |
| 14070.10 | Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege | 31’700.10 | 35’542.10 | | 67’242.20 |
| **14071** | **Wasserwerk** | **523’088.21** | **104’274.08** | **-255’561.68** | **371’800.61** |
| 14071.30 | Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk | 523’088.21 | 104’274.08 | -255’561.68 | 371’800.61 |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **14072** | **Abwasserbeseitigung** | **174’329.02** | **87’968.29** | | **262’297.31** |
| 14072.30 | Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 174’329.02 | 87’968.29 | | 262’297.31 |
| **142** | **Immaterielle Anlagen** | **480’500.23** | **27’919.90** | **-89’002.15** | **419’417.98** |
| **1427** | **Immat. Anlagen in Realisierung** | **249’086.20** | **25’719.90** | | **274’806.10** |
| **14270** | **Allgemeiner Haushalt** | **249’086.20** | **25’719.90** | | **274’806.10** |
| 14270.01 | Immat. Anlagen in Realisierung | 249’086.20 | 25’719.90 | | 274’806.10 |
| **1429** | **Übrige immaterielle Anlagen** | **231’414.03** | **2’200.00** | **-89’002.15** | **144’611.88** |
| **14290** | **Allgemeiner Haushalt** | **192’579.57** | | **-80’402.15** | **112’177.42** |
| 14290.01 | Übrige Immaterielle Anlagen | 557’719.84 | | | 557’719.84 |
| 14290.99 | WB Übrige Immaterielle Anlagen | -365’140.27 | | -80’402.15 | -445’542.42 |
| **14292** | **Abwasserbeseitigung** | **38’834.46** | **2’200.00** | **-8’600.00** | **32’434.46** |
| 14292.01 | Übrige Immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung | 68’934.46 | | | 68’934.46 |
| 14292.99 | WB Übrige Immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung | -30’100.00 | 2’200.00 | -8’600.00 | -36’500.00 |
| **145** | **Beteiligungen, Grundkapitalien** | **65’000.00** | | | **65’000.00** |
| **1455** | **Beteiligungen an privaten Unternehmen** | **65’000.00** | | | **65’000.00** |
| **14550** | **Allgemeiner Haushalt** | **65’000.00** | | | **65’000.00** |
| 14550.01 | Medizinisches Zentrum | 20’000.00 | | | 20’000.00 |
| 14550.02 | AK Spitex | 45’000.00 | | | 45’000.00 |
| **146** | **Investitionsbeiträge** | **144’080.00** | | **-4’800.00** | **139’280.00** |
| **1461** | **Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate** | **144’080.00** | | **-4’800.00** | **139’280.00** |
| **14610** | **Allgemeiner Haushalt** | **47’000.00** | | **-1’400.00** | **45’600.00** |
| 14610.01 | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate | 54’000.00 | | | 54’000.00 |
| 14610.99 | WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate | -7’000.00 | | -1’400.00 | -8’400.00 |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **14612** | **Abwasserbeseitigung** | **97’080.00** | | **-3’400.00** | **93’680.00** |
| 14612.01 | Investitionsbeiträge an den Kanton Abwasserbeseitigung | 168’000.00 | | | 168’000.00 |
| 14612.99 | WB Investitionsbeiträge Abwasserbeseitigung | -70’920.00 | | -3’400.00 | -74’320.00 |
| **2** | **Passiven** | **-60’411’942.03** | **-33’618’730.28** | **34’559’225.32** | **-59’471’446.99** |
| **20** | **Fremdkapital** | **-25’030’757.16** | **-31’692’275.46** | **33’712’213.90** | **-23’010’818.72** |
| **200** | **Laufende Verbindlichkeiten** | **-4’488’626.78** | **-28’313’994.15** | **28’376’528.10** | **-4’426’092.83** |
| **2000** | **Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten** | **-1’138’462.32** | **-11’113’565.51** | **11’132’354.46** | **-1’119’673.37** |
| **20000** | **Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten** | **-1’136’595.82** | **-10’610’965.26** | **10’627’887.71** | **-1’119’673.37** |
| 20000.01 | Kreditoren Sammelkonto | -1’135’872.67 | -10’461’160.49 | 10’477’359.79 | -1’119’673.37 |
| 20000.80 | Kreditoren Abklärungskonto | -723.15 | -149’804.77 | 150’527.92 | |
| **20001** | **Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen** | **-1’866.50** | **-502’600.25** | **504’466.75** | |
| 20001.01 | Kontokorrent mit SVA | | -237’241.50 | 237’241.50 | |
| 20001.02 | Kontokorrent mit APK | -1’866.50 | -220’335.60 | 222’202.10 | |
| 20001.03 | Kontokorrekt mit KKTAG | | -19’662.80 | 19’662.80 | |
| 20001.04 | Kontokorrent mit Unfallversicherung | | -25’360.35 | 25’360.35 | |
| **2001** | **Kontokorrente mit Dritten** | **-146’186.63** | **-19’304.25** | **5’541.55** | **-159’949.33** |
| **20011** | **Kontokorrente mit Gemeindezweckverbänden und Anstalten** | **-146’186.63** | **-19’304.25** | **5’541.55** | **-159’949.33** |
| 20011.01 | Kontokorrent mit Ortsbürgergemeinde Hausen | -146’186.63 | -19’304.25 | 5’541.55 | -159’949.33 |
| **2002** | **Steuern** | **-3’100’263.05** | **-14’834’251.49** | **14’903’655.13** | **-3’030’859.41** |
| **20020** | **Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern** | **-3’100’263.05** | **-14’700’841.06** | **14’770’244.70** | **-3’030’859.41** |
| 20020.01 | Kantonssteuern | -696’410.60 | -11’867’899.15 | 11’578’071.75 | -986’238.00 |
| 20020.02 | Reformierte Kirchensteuern | -86’085.20 | -471’562.55 | 459’026.25 | -98’621.50 |
| 20020.03 | Römisch-kath. Kirchensteuer | -168’684.80 | -450’464.65 | 473’225.05 | -145’924.40 |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| 20020.04 | Christkath. Kirchensteuern | -2’352.60 | -1’928.90 | 2’409.90 | -1’871.60 |
| 20020.05 | Direkte Bundessteuern | | -110’781.90 | 110’781.90 | |
| 20020.13 | Haben-Saldo SL Steuerbezug | -321’508.25 | -189’061.50 | 321’508.25 | -189’061.50 |
| 20020.14 | Überzahlung Steuern ordentliches Verfahren | -1’825’221.40 | -1’595’392.41 | 1’825’221.40 | -1’595’392.41 |
| 20020.15 | Überzahlung Sondersteuern | -0.20 | -13’750.00 | 0.20 | -13’750.00 |
| **20022** | **Steuerschulden MWST** | | **-133’410.43** | **133’410.43** | |
| 20022.01 | MwSt Umsatzsteuer ER Wasserwerk | | -10’357.65 | 10’357.65 | |
| 20022.11 | MwSt Umsatzsteuer ER Abwasserbeseitigung | | -29’494.39 | 29’494.39 | |
| 20022.21 | MwSt Umsatzsteuer ER Abfallwirtschaft | | -28’702.31 | 28’702.31 | |
| 20022.80 | MWST Abrechnungskonto | | -64’856.08 | 64’856.08 | |
| **2004** | **Transfer-Verbindlichkeiten** | | **-10’738.70** | **10’738.70** | |
| **20040** | **Transfer-Verbindlichkeiten Erfolgsrechnung** | | **-10’738.70** | **10’738.70** | |
| 20040.01 | Transfer-Verbindlichkeiten Erfolgsrechnung | | -10’738.70 | 10’738.70 | |
| **2005** | **Interne Kontokorrente** | | **-2’292’134.70** | **2’292’134.70** | |
| **20050** | **Abrechnungskonto Lohnverarbeitung** | | **-2’292’134.70** | **2’292’134.70** | |
| 20053.01 | Abrechnungskonto Lohnverarbeitung | | -2’292’134.70 | 2’292’134.70 | |
| **2006** | **Depotgelder und Kautionen** | **-51’373.10** | **-152.40** | **5’000.00** | **-46’525.50** |
| **20060** | **Depotgelder und Kautionen** | **-51’373.10** | **-152.40** | **5’000.00** | **-46’525.50** |
| 20060.01 | Grabunterhaltsdepot | -24’165.70 | -2.40 | | -24’168.10 |
| 20060.02 | Spitexverein | -27’057.40 | | 5’000.00 | -22’057.40 |
| 20060.03 | sonstige Depotgelder | -150.00 | -150.00 | | -300.00 |
| **2009** | **Übrige laufende Verpflichtungen** | **-52’341.68** | **-43’847.10** | **27’103.56** | **-69’085.22** |
| **20090** | **Übrige Verpfichtungen** | **-52’341.68** | **-43’847.10** | **27’103.56** | **-69’085.22** |
| 20090.01 | Papierkasse Schule | -15’513.03 | -1.55 | 5’782.70 | -9’731.88 |
| 20090.02 | Spendenkonto für Soforthilfe | -2’865.00 | | 310.00 | -2’555.00 |
| 20090.03 | Spielplatzfonds / baul. Massnahmen Soorenmattstrasse | -30’338.65 | | | -30’338.65 |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| 20090.04 | Geschenkgutscheine Gewerbe Hausen AG | -2’825.00 | -5’225.00 | 2’615.00 | -5’435.00 |
| 20090.06 | Vermögensverwaltung Klient 2 | | -37’820.55 | 17’773.85 | -20’046.70 |
| 20090.10 | Buchstartgelder, Bibliothek | -800.00 | -800.00 | 622.01 | -977.99 |
| **201** | **Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten** | **-1’500’000.00** | **-2’500’000.00** | **4’000’000.00** | |
| **2010** | **Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären** | **-1’500’000.00** | **-2’500’000.00** | **4’000’000.00** | |
| **20101** | **Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Post** | | **-1’500’000.00** | **1’500’000.00** | |
| 20101.01 | Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Post | | -1’500’000.00 | 1’500’000.00 | |
| **20102** | **Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Banken** | | **-1’000’000.00** | **1’000’000.00** | |
| 20102.01 | Kurzfristige Verbindlichkeit gegenüber Banken | | -1’000’000.00 | 1’000’000.00 | |
| **2011** | **Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Gemeindezweckverbänden** | **-1’500’000.00** | | **1’500’000.00** | |
| **20110** | **Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Gemeindezweckverbänden** | **-1’500’000.00** | | **1’500’000.00** | |
| 20110.01 | Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen | -1’500’000.00 | | 1’500’000.00 | |
| **204** | **Passive Rechnungsabgrenzungen** | **-988’113.40** | **-627’426.73** | **988’113.40** | **-627’426.73** |
| **2040** | **Personalaufwand** | **-25’744.80** | **-18’457.60** | **25’744.80** | **-18’457.60** |
| **20400** | **RA Personalaufwand** | **-25’744.80** | **-18’457.60** | **25’744.80** | **-18’457.60** |
| 20400.01 | RA Personalaufwand | -25’744.80 | -18’457.60 | 25’744.80 | -18’457.60 |
| **2041** | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **-2’282.20** | **-4’663.80** | **2’282.20** | **-4’663.80** |
| **20410** | **RA Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **-2’282.20** | **-4’663.80** | **2’282.20** | **-4’663.80** |
| 20410.01 | RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | -2’282.20 | -4’663.80 | 2’282.20 | -4’663.80 |
| **2042** | **Steuern** | **-898’586.85** | **-544’525.33** | **898’586.85** | **-544’525.33** |
| **20420** | **RA Steuern** | **-898’586.85** | **-544’525.33** | **898’586.85** | **-544’525.33** |
| 20420.01 | RA Steuern | -898’586.85 | -544’525.33 | 898’586.85 | -544’525.33 |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **2043** | **Transfers der Erfolgsrechnung** | **-2’287.15** | **-1’569.50** | **2’287.15** | **-1’569.50** |
| **20430** | **RA Transfers der Erfolgsrechnung** | **-2’287.15** | **-1’569.50** | **2’287.15** | **-1’569.50** |
| 20430.01 | RA Transfers der Erfolgsrechnung | -2’287.15 | -1’569.50 | 2’287.15 | -1’569.50 |
| **2044** | **Finanzaufwand / Finanzertrag** | **-57’719.40** | **-57’767.50** | **57’719.40** | **-57’767.50** |
| **20440** | **RA Finanzaufwand / Finanzertrag** | **-57’719.40** | **-57’767.50** | **57’719.40** | **-57’767.50** |
| 20440.01 | Finanzaufwand / Finanzertrag | -57’719.40 | -57’767.50 | 57’719.40 | -57’767.50 |
| **2045** | **Übriger betrieblicher Ertrag** | **-1’493.00** | **-443.00** | **1’493.00** | **-443.00** |
| **20450** | **RA Übriger betrieblicher Ertrag** | **-1’493.00** | **-443.00** | **1’493.00** | **-443.00** |
| 20450.01 | RA Übriger betrieblicher Ertrag | -1’493.00 | -443.00 | 1’493.00 | -443.00 |
| **205** | **Kurzfristige Rückstellungen** | **-79’507.15** | **-40’500.00** | **91’407.15** | **-28’600.00** |
| **2050** | **Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals** | | **-40’500.00** | **11’900.00** | **-28’600.00** |
| **20500** | **Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals** | | **-40’500.00** | **11’900.00** | **-28’600.00** |
| 20500.01 | kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | | -40’500.00 | 11’900.00 | -28’600.00 |
| **2051** | **Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals** | **-40’500.00** | | **40’500.00** | |
| **20510** | **Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals** | **-40’500.00** | | **40’500.00** | |
| 20510.01 | Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals | -40’500.00 | | 40’500.00 | |
| **2059** | **Übrige kurzfristige Rückstellungen** | **-39’007.15** | | **39’007.15** | |
| **20590** | **Übrige Kurzfristige Rückstellungen** | **-39’007.15** | | **39’007.15** | |
| 20590.01 | Übrige kurzfristige Rückstellungen | -39’007.15 | | 39’007.15 | |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **206** | **Langfristige Finanzverbindlichkeiten** | **-17’651’258.64** | **-108’639.60** | **181’600.00** | **-17’578’298.24** |
| **2064** | **Darlehen, Schuldscheine** | **-15’000’000.00** | | | **-15’000’000.00** |
| **20640** | **Langfristige Darlehen** | **-15’000’000.00** | | | **-15’000’000.00** |
| 20640.02 | Langfristige Darlehen von Versicherungen | -15’000’000.00 | | | -15’000’000.00 |
| **2068** | **Passivierte Investitionsbeiträge** | **-2’651’258.64** | **-108’639.60** | **181’600.00** | **-2’578’298.24** |
| **20687** | **Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten** | **-2’651’258.64** | **-108’639.60** | **181’600.00** | **-2’578’298.24** |
| 20687.10 | Wasserwerk | -965’504.37 | -34’164.30 | 66’000.00 | -933’668.67 |
| 20687.20 | Abwasserbeseitigung | -1’685’754.27 | -74’475.30 | 115’600.00 | -1’644’629.57 |
| **208** | **Langfristige Rückstellungen** | **-95’247.85** | **-101’714.98** | **29’225.40** | **-167’737.43** |
| **2089** | **Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung** | **-95’247.85** | **-101’714.98** | **29’225.40** | **-167’737.43** |
| **20890** | **Übrige Rückstellungen** | **-95’247.85** | **-101’714.98** | **29’225.40** | **-167’737.43** |
| 20890.00 | Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung | -95’247.85 | -101’714.98 | 29’225.40 | -167’737.43 |
| **209** | **Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital** | **-228’003.34** | | **45’339.85** | **-182’663.49** |
| **2091** | **Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK** | **-228’003.34** | | **45’339.85** | **-182’663.49** |
| **20910** | **Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK** | **-228’003.34** | | **45’339.85** | **-182’663.49** |
| 20910.01 | Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | -228’003.34 | | 45’339.85 | -182’663.49 |
| **29** | **Eigenkapital** | **-35’381’184.87** | **-1’926’454.82** | **847’011.42** | **-36’460’628.27** |
| **290** | **Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen** | **-9’149’836.91** | **-114’272.49** | **322’545.85** | **-8’941’563.55** |
| **2900** | **Spezialfinanzierungen im Eigenkapital** | **-9’149’836.91** | **-114’272.49** | **322’545.85** | **-8’941’563.55** |
| **29001** | **Wasserwerk** | **-2’994’681.56** | **-46’142.89** | | **-3’040’824.45** |
| 29001.01 | Spezialfinanzierung Wasserwerk | -2’994’681.56 | -46’142.89 | | -3’040’824.45 |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **29002** | **Abwasserbeseitigung** | **-5’933’444.13** | | **322’545.85** | **-5’610’898.28** |
| 29002.01 | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | -5’933’444.13 | | 322’545.85 | -5’610’898.28 |
| **29003** | **Abfallwirtschaft** | **-221’711.22** | **-68’129.60** | | **-289’840.82** |
| 29003.01 | Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft | -221’711.22 | -68’129.60 | | -289’840.82 |
| **291** | **Fonds** | **-149’903.95** | **-760.00** | **1’520.00** | **-149’143.95** |
| **2910** | **Fonds im Eigenkapital** | **-78’227.50** | | | **-78’227.50** |
| **29100** | **Fonds im Eigenkapital** | **-78’227.50** | | | **-78’227.50** |
| 29100.03 | Erneuerungsfonds LS Mitteldorfstr. 3 | -78’227.50 | | | -78’227.50 |
| **2911** | **Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK** | **-71’676.45** | **-760.00** | **1’520.00** | **-70’916.45** |
| **29110** | **Zweckgebundene Zuwendungen** | **-71’676.45** | **-760.00** | **1’520.00** | **-70’916.45** |
| 29110.01 | Fonds für behinderte Kinder, Legat Widmer | -71’676.45 | -760.00 | 1’520.00 | -70’916.45 |
| **295** | **Aufwertungsreserve (Einführung IPSAS)** | **-17’881’553.58** | | **404’151.00** | **-17’477’402.58** |
| **2950** | **Aufwertungsreserve** | **-17’881’553.58** | | **404’151.00** | **-17’477’402.58** |
| **29500** | **Allgemeiner Haushalt** | **-17’881’553.58** | | **404’151.00** | **-17’477’402.58** |
| 29500.01 | Aufwertungsreserve übrige Anlagen | -6’699’919.58 | | 404’151.00 | -6’295’768.58 |
| 29500.02 | Aufwertungsreserve Grundstücke | -11’181’634.00 | | | -11’181’634.00 |
| **299** | **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag** | **-8’199’890.43** | **-1’811’422.33** | **118’794.57** | **-9’892’518.19** |
| **2990** | **Jahresergebnis** | **118’794.57** | **-1’811’422.33** | | **-1’692’627.76** |
| **29900** | **Jahresergebnis** | **118’794.57** | **-1’811’422.33** | | **-1’692’627.76** |
| 29900.01 | Jahresergebnis | 118’794.57 | -1’811’422.33 | | -1’692’627.76 |
| **2999** | **Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre** | **-8’318’685.00** | | **118’794.57** | **-8’199’890.43** |

| | | Bilanz 31.12.21 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **29990** | **Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre** | **-8’318’685.00** | | **118’794.57** | **-8’199’890.43** |
| 29990.01 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -8’318’685.00 | | 118’794.57 | -8’199’890.43 |
| | **Gewinn / Verlust** | | **50’595’797.56** | **-50’595’797.56** | |

# 6) GELDFLUSSRECHNUNG

| Einwohnergemeinde Hausen AG | 2022<br>CHF | 2021<br>CHF |
|---|---|---|
| **Bezeichnung** | | |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | 1'484'354.40 | -226'534.01 |
| Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen | 1'623'002.15 | 1'707'899.16 |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0.00 | 0.00 |
| Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen | 0.00 | 0.00 |
| Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-) | -181'600.00 | -181'700.00 |
| Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve | -404'151.00 | -437'102.00 |
| Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV | -109'200.00 | -25'600.00 |
| Aufwertung VV (-) | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen | -519'501.36 | 712'017.49 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen | -104'155.66 | 49'117.45 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten | -76'296.65 | -58'967.99 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen | -360'686.67 | 676'202.85 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen | -50'907.15 | 79'507.15 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen | 72'489.58 | -32'893.44 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK | -760.00 | -309.40 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus operativer Tätigkeit** | **1'372'587.64** | **2'261'637.26** |
| **Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit** | | |
| Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen) | 108'639.60 | 130'759.39 |
| Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen) | -253'504.37 | -743'275.44 |
| Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV | 0.00 | 0.00 |
| Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen** | **-144'864.77** | **-612'516.05** |
| Verkauf (+) von Sachanlagen FV | 0.00 | 25'600.00 |
| Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten | 0.00 | 0.00 |
| Verkauf (+) von Finanzanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Kauf (-) von Finanzanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen** | **0.00** | **25'600.00** |
| **Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit** | **-144'864.77** | **-586'916.05** |
| **Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit** | | |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten | 13'762.70 | 9'287.95 |
| Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 5'000'000.00 |
| Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten | -1'500'000.00 | -10'000'000.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | -45'339.85 | -30'475.00 |
| Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit** | **-1'531'577.15** | **-5'021'187.05** |
| **Total Geldfluss** | **-303'854.28** | **-3'346'465.84** |
| Bestand Flüssige Mittel 1.1. | 1'049'674.72 | 4'396'140.56 |
| **Bestand Flüssige Mittel 31.12.** | **745'820.44** | **1'049'674.72** |
| *Kontrollrechnung Differenz Geldfluss* | 0.00 | 0.00 |

# 7a) Eigenkapitalausweis

| | Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen<br>290 | Fonds<br>291 | Rücklagen der Globalbudget-bereiche<br>292 | Vorfinanzierungen<br>293 | Aufwertungsreserve VV<br>295 | Bilanzüberschuss / -fehlbetrag<br>299 | Eigenkapital (Total)<br>29 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Bestand per 01.01. | 9'149'836.91 | 149'903.95 | - | - | 17'881'553.58 | 8'199'890.43 | 35'381'184.87 |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510 | | | | | | | - |
| Einlagen in Fonds des EK 3511 | | | | | | | - |
| Entnahmen aus Fonds EK 4511 | | 760.00 | | | | | 760.00 |
| Einlagen in Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK 3512 | | | | | | | - |
| Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK 4512 | | | | | | | - |
| Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche 3892 | | | | | | | - |
| Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche 4892 | | | | | | | - |
| Einlagen in Vorfinanzierungen des EK 3893 | | | | | | | - |
| Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK 4893 | | | | | | | - |
| Entnahmen aus Aufwertungsreserve | | | | | 404'151.00 | | 404'151.00 |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag 3899 | | | | | | | - |
| | | | | | | | - |
| Jahresergebnis 90 | -208'273.36 | | | | | 1'692'627.76 | 1'484'354.40 |
| Bestand per 31.12. | 8'941'563.55 | 149'143.95 | - | - | 17'477'402.58 | 9'892'518.19 | 36'460'628.27 |

# 7b) Rückstellungsspiegel Jahresrechnung 2022

| | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals | Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse | Übrige kurzfristige Rückstellungen | Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals | Langfristige Rückstellungen für Prozesse | Langfristige Rückstellungen für Verlustscheine der Krankenkassen | Total Sachgruppen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **2050** | **2051** | **2052** | **2053 - 2059** | **2081** | **2082** | **2083 - 2089** | **205x / 208x** |
| Bestand per 01.01. | 0.00 | 40’500.00 | | 39’007.15 | | | 95’247.85 | 174’755.00 |
| Bildungen (inkl. Erhöhungen) | 40’500.00 | 0.00 | | 0.00 | | | 101’714.98 | 142’214.98 |
| Verwendungen / Auflösung | -11’900.00 | -40’500.00 | | -39’007.15 | | | -29’225.40 | -120’632.55 |
| Bestand per 31.12. | 28’600.00 | 0.00 | | 0.00 | | | 167’737.43 | 196’337.43 |

**Kommentar zu den wichtigsten Positionen:**

**Kurzfristige Rückstelungen aus Mehrleistungen des Personals (2050)**

Rückstellung von Ferien- und Überstundenguthaben des Personals per Ende Jahr 2022.

**übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung (2089)**

Krankenkassenverlustscheine (ab 01.01.2018 Finanzierung durch Gemeinde): Für jedes Rechnungsjahr ist der gesamte Betrag der aus dem Kalenderjahr voraussichtlich resultierenden Verlustscheinkosten zu erfassen. Dass die Rückforderungen durch die SVA über unterschiedliche Folgejahre in unterschiedlicher Höhe anfallen ist nicht von Relevanz.

# BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL

Erwähnt werden alle finanziellen und personellen Verflechtungen, die mit wesentlichen Risiken und Verpflichtungen behaftet sind.

| Organisation | Rechtsform | Tätigkeitsgebiet | Anteil der Gemeinde | Buchwert per 31.12.2022 | Beitrag Jahr 2022 (-Ertrag) | Risiko-Einstufung | Risiko finanziell | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Privatrechtliche Unternehmungen (Aktiengesellschaften, Gesellschaften mit beschränkter Haftung, Genossenschaften)** | | | | | | | | |
| Spitex Region Brugg AG | Aktiengesellschaft | Versorgung der Bevölkerung mit Spitex-Dienstleistungen | | Fr. 45'000.00 | | | tief | A09 |
| Medizinisches Zentrum Brugg | Aktiengesellschaft | Bietet ambulandte und teilstationäre Eingriffe der verschiedensten Fachrichtungen für alle Versichrungsklassen an. | | Fr. 20'000.00 | | | tief | |
| Schönegg Brugg AG | Aktiengesellschaft | Bezweckt das Erstellen und den Betrieb von alters- und behindertengerechten Wohnraum für Betagte. Verfolgt ausschliesslich gemeinnützige Zwecke. | 1 Aktie | Fr. 1'000.00 | | | tief | Gratisaktie |
| **Gemeindeverbände** | | | | | | | | |
| Abwasserverband Wasserschloss | Gemeindeverband | Gemeinsame Reinigung der Abwässer aus allen angeschlossenen Gemeinden. Betrieb und Unterhalt der Abwasserreinigungsanlage am Standort Aareschachen in Windisch und des Anschlusskanals Mülimatt. Sowie des 15 km langen Sammelkanals, womit das Abwasser aus den 8 Gemeinden zur Kläranlage Brugg-Birrfeld abgeleitet wird. | | | Fr. 362'653.06 | | hoch | |
| REWA Regionale Wasserversorgung | Gemeindeverband | Sicherstellung der Wasserversorgung | | | Fr. 157'606.35 | | mittel | |
| KVA Region Baden-Brugg | Gemeindeverband | Verwertung und Verbrennung des Kehrichts und Sperrguts seiner Vertragsgemeinden | | | Fr. 50'890.64 | | tief | |
| Regionalplanung Brugg Regio | Gemeindeverband | Setzt sich für regionale Anliegen und Interessen ein, fördert die regionale Zusammenarbeit, erarbeitet die Regionalplanung, berät und unterstützt die Gemeinden bei ihren Aufgaben, Gemeinden können dem Verband kommunale Aufgaben übertragen. | | | Fr. 19'368.00 | | tief | |
| Verband Soziale Dienstleistungen Brugg | Gemeindeverband | Organisation und Führung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes, der Jugend- und Familienberatung sowie der Mütter- und Väterberatung Region Brugg gemäss den jeweiligen Gesetzgebungen. | | | Fr. 268'285.00 | | hoch | Für Verbindlichkeiten des Verbandes haftet vorab das Verbandsvermögen. In zweiter Linie haften die Vertragsgemeinden nach Massgabe ihrer Kostenanteile. |
| Zivilschutzorganisation ZSO Brugg | Gemeindeverband | Als eine der fünf Partnerorganisationen im Verbundsystem Bevölkerungsschutz schützt und betreut der Zivilschutz gemeinsam mit Polizei, Feuerwehr, Gesundheitswesen und technischen Betrieben rund 47'000 Menschen auf knapp 12'000 Hektaren. | | | Fr. 108'793.15 | | tief | A02 |
| **Verträge** | | | | | | | | |
| Regionalpolizei Brugg | Gemeindvertrag | Polizeiliche Grundversorgung | | | Fr. 248'667.30 | | hoch | A01 |
| Feuerwehr Windisch-Habsburg-Hausen | Gemeindevertrag | Führen einer gemeinsamen Feuerwehr | | | Fr. 172'972.25 | | mittel | A03 |
| Regionales Zivilstandsamt Brugg | Gemeindevertrag | Erfüllen von allen Aufgaben des Zivilstandswesen, die den Vertragsgemeinden nach übergeordnetem Recht zukommen. | | | Fr. 14'537.10 | | tief | A05 |
| Stadt Brugg | Gemeindevertrag | Anlieferung von tierischen Nebenprodukten (Tierkadaver) in die Tierkörpersammelstelle der Stadt Brugg | | | Fr. 1'603.45 | | tief | A07; Kosten variieren je nach Menge des angelieferten Sammelguts |

Gemeinde Hausen AG

# BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL

Erwähnt werden alle finanziellen und personellen Verflechtungen, die mit wesentlichen Risiken und Verpflichtungen behaftet sind.

| Organisation | Rechtsform | Tätigkeitsgebiet | Anteil der Gemeinde | Buchwert per 31.12.2022 | Beitrag Jahr 2022 (-Ertrag) | Risiko-Einstufung | Risiko finanziell | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Forstvertrag mit Forstbetrieb Birretholz | Gemeindevertrag | Führen von einem gemeinsamen Forstbetrieb. | | | Fr. -10'539.00 | | tief | A08; Allfällige Betriebsdefizite decken die Vertragspartner im Verhältnis der durch den Forstbetrieb bewirtschafteten, anrechbaren Waldfläche. Allfällige Betiebsüberschüsse werden analog verteilt. Betrag wird der Ortsbürgergemeinde gutgeschrieben/belastet. |
| Musikschule Windisch | Gemeindevertrag | Leistungsvereinbarung über die Aufnahme vorn SchülerInnen an die Musikschule Windisch | | | Fr. 167'887.30 | | mittel | A10; Kosten variieren je nach Anzahl SchülerInnen (50% der Kosten werden weiterverrechnet) |
| Oberstufe Windisch | Gemeindevertrag | Vertrag über die Aufnahme von SchülerInnen an die Oberstufe. | | | Fr. 714'090.10 | | hoch | A11; Schulgeld pro Schüler |
| Regionales Betreibungsamt Windisch | | Führen des Betreibungsamtes für die Gemeinde Hausen. | | | Fr. - | | tief | |
| Friedhof Windisch | Gemeindevertrag | Betreiben eines gemeinsamen Friedhofs mit Windisch, Habsburg und Mülligen | | | Fr. 39'491.50 | | tief | L20 |
| **Andere** | | | | | | | | |
| Stiftung Gesundheit Region Brugg | Bürgschaft | Bürgschaftsverpflichtung für die Finanzierung der Neu- und Erweiterungsbauten beim Pflegeheim Süssbach (Projekt "Akkord". | Fr. 840'000.00 | | Fr. -1'806.00 | | hoch | |
| Regionale Koordinationsstelle Alter | Leistungsvereinbarung | Koordiniert und vernetzt Dienstleistungen und Anliegen im Altersbereich, fördert Initiativen, die der Selbsthilfe dienen, leistet einen Beitrag an die soziale Sicherheit und die ganzheitliche Lebensqualität der älteren Bevölkerung und unterstützt deren persönliche Entscheidungsfreiheit. | | | Fr. 10'400.00 | | tief | |
| Aargauischer Feuerwehrverband | Verband | Bezweckt die Förderung des Feuerwehrwesens im Kanton Aargau. | | | Fr. 800.00 | | tief | D1 |
| | | | | | | | | |
| **Langfristige Mietverbindlichkeiten** | | | | | | | | |
| René Faigle AG | Mietvertrag | Miete, INEO + 300I-BCP | | | Fr. 1'783.60 | | tief | Gemeindekanzlei |
| NPK Finanz AG | Mietvertrag | Miete, Konica Minolta bizhub C308 | | | Fr. 1'589.60 | | tief | Abteilung Finanzen |
| René Faigle AG | Mietvertrag | Miete, INEO + 450I-BCP | | | Fr. 1'576.80 | | tief | Meyerschulhaus |
| René Faigle AG | Mietvertrag | Miete, INEO + 450I-BCP | | | Fr. 1'576.80 | | tief | Lindhofschulhaus |
| René Faigle AG | Servicevertrag | Abrechnung Kopien, INEO + 300I-BCP | | | Fr. 980.20 | | tief | Gemeindekanzlei |
| Bürokonzept Schaller AG | Servicevertrag | Abrechnung Kopien, Konica Minolta bizhub C308 | | | Fr. 1'430.55 | | tief | Abteilung Finanzen |
| René Faigle AG | Servicevertrag | Abrechnung Kopien, INEO + 450I-BCP | | | Fr. 1'223.85 | | tief | Meyerschulhaus |
| René Faigle AG | Servicevertrag | Abrechnung Kopien, INEO + 450I-BCP | | | Fr. 1'926.95 | | tief | Lindhofschulhaus |

***Bemerkungen:***

Weitere Details zu den Beteiligungen sind dem Beteiligungsportefeuille zu entnehmen.

| Eventualverbindlichkeiten | Laufzeit | Betrag | | | | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|

Gemeinde Hausen AG

# BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL

Erwähnt werden alle finanziellen und personellen Verflechtungen, die mit wesentlichen Risiken und Verpflichtungen behaftet sind.

| Organisation | Rechtsform | Tätigkeitsgebiet | Anteil der Gemeinde | Buchwert per 31.12.2022 | Beitrag Jahr 2022 (-Ertrag) | Risiko-Einstufung | Risiko finanziell | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Subsidiäre Kostengutsprachen für stationäre Pflegeeinrichtungen gemäss Pflegegesetz. Die Wohnsitzgemeinde leistet auf entsprechendes Gesuch der Bewohner bzw. des Bewohrners eine subsidiäre limitierte Kostengutsprache für die Kaution, welche beim Eintritt in die Pflegeeinrichtung nicht durch eigenes Vermögen gedeckt werden kann. | | | | Fr. 36'000.00 | | | | Stand per 30.03.2023 |
| Allfällige Rückforderungen von Mittel und Gegenständen (MiGeL) für die Jahre 2015-2017) | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| **Eventualguthaben** | | | **Laufzeit** | **Betrag** | | | | **Bemerkungen** |
| Allfällige Rückerstattungen durch die Krankenkassen durch die im Rechnungsjahr 2018 und 2019 vorgenommenen Vor-Finanzierungen von Mittel und Gegenständen (MiGeL) durch die Gemeinde Hausen AG. | | | | Fr. 63'405.32 | | | | Konto 4120.3634.00 (01.01.2018-31.12.2022) |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

**Risiko Einstufung**
Individuelle Beurteilung durch den Gemeinderat infolge:
- Anteil Gemeinde an Beteiligung
- Organisationsform
- schwankendes Jahresergebnis oder Kosten Geschäftsumfeld
- unbekannte Mitglieder
- Haftung

**Risiko finanziell (Anteil ER oder Bilanz)**
hoch: > CHF 200'000 pro Jahr, Anteil Bilanz über 1 Million
mittel: CHF 100'000 - 200'000 pro Jahr
tief: < CHF 100'000 pro Jahr

# 7d) Kreditkontrolle

| Nr. | Beschreibung | Art | Status | Funkt. Glied. | Beschluss Datum | Beschluss Betrag | Beansprucht 31.12.21 | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Beansprucht 31.12.22 | Verfügbar |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV0051 | Ortsplanrevision (OPR) \| Phase II/III räuml. Entw.-Konzept \| GV 23.11.2017 \| VK TCHF 175 \|\| GV 17.06.2021 \| ZK TCHF 98 | VK | in Ausführung | 7900 | 23.11.2017 | 273'000.00 | 249'086.20 | 25'719.90 | 15'000.00 | 274'806.10 | 0.00 |
| INV0059 | Hauptstrasse Nord/Sooremattstrasse \| Sanierung \| Urne 07.03.2021 \| VK TCHF 1'253 (TCHF: STR 875, WV 379) | VK | wird Abgerechnet | 7101 | 19.11.2020 | 379'000.00 | 253'791.25 | | 129'000.00 | 253'791.25 | 125'208.75 |
| INV0061 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Geerenweg (TCHF: STR 172, | RK | wird Abgerechnet | 6150 | 22.11.2018 | 176'000.00 | 175'256.02 | | | 175'256.02 | 0.00 |
| INV0062 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Rosenstrasse (TCHF: WV 260) | RK | wird Abgerechnet | 7101 | 22.11.2018 | 260'000.00 | 255'561.68 | | | 255'561.68 | 0.00 |
| INV0063 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Hauptstr. N./Soorem. (TCHF: | RK | wird Abgerechnet | 6150 | 22.11.2018 | 98'000.00 | 97'294.80 | | | 97'294.80 | 0.00 |
| INV0064 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Süssbachbrücke (TCHF: STR | RK | wird Abgerechnet | 6150 | 22.11.2018 | 152'000.00 | 31'700.10 | 40'246.23 | 80'000.00 | 71'946.33 | 0.00 |
| INV0065 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: Inliner/Roboterrohrsan. (TCHF: AB 250) | RK | wird Abgerechnet | 7201 | 22.11.2018 | 250'000.00 | 174'329.02 | 87'968.29 | 100'000.00 | 262'297.31 | 0.00 |
| INV0066 | Strassen/Werkl. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 \| Projekt: San. Neuquartierstrasse (TCHF: WV 120) | RK | wird Abgerechnet | 7101 | 22.11.2018 | 125'000.00 | 13'735.28 | 99'569.95 | 60'000.00 | 113'305.23 | 0.00 |
| | **Nettoinvestition** | | | | | **1'713'000.00** | **1'250'754.35** | **253'504.37** | **384'000.00** | **1'504'258.72** | **125'208.75** |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **10800.01 Grundstücke FV** | | **3’670’500.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **179’692.00** | **305’000.00** | **-251’400.00** | **-205’500.00** | **3’598’792.00** | **3’698’292.00** |
| ANL0118 | Parkplatz Mitteldorf | 576’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 76’800.00 | -115’200.00 | 0.00 | 460’800.00 | 537’600.00 |
| ANL0120 | Wiese Stück 2311 | 1’225’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 147’000.00 | 0.00 | 0.00 | 1’225’000.00 | 1’372’000.00 |
| ANL0121 | Wiese Stück 2314 | 973’800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162’300.00 | 81’200.00 | 0.00 | 0.00 | 1’136’100.00 | 1’217’300.00 |
| ANL0122 | Wiese Chlausrain 2216 | 29’800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29’800.00 | 29’800.00 |
| ANL0123 | Wiese Soggel 2079 | 158’300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 158’300.00 | 158’300.00 |
| ANL0198 | Wiese Hölzli | 14’700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14’700.00 | 14’700.00 |
| ANL0199 | Wald Münzental | 4’400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4’400.00 | 4’400.00 |
| ANL0200 | Wiese Chreienmoos | 6’800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17’392.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24’192.00 | 24’192.00 |
| ANL0201 | Wiese Wald Grenzen | 700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 700.00 | 700.00 |
| ANL0202 | Wiese Holzgasse/Tannhübel | 681’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -136’200.00 | -205’500.00 | 544’800.00 | 339’300.00 |
| **10840.01 Gebäude FV** | | **2’998’000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **478’000.00** | **9’700.00** | **-876’000.00** | **0.00** | **2’600’000.00** | **2’609’700.00** |
| ANL0117 | Liegenschaft Mitteldorfstrasse 3 | 2’998’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 478’000.00 | 9’700.00 | -876’000.00 | 0.00 | 2’600’000.00 | 2’609’700.00 |
| **14000.01 Grundstücke, allg. Haushalt** | | **11’181’634.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **11’181’634.00** | **11’181’634.00** |
| ANL0010 | Grundstück Wiese Wissmatten (neben Sportplatz) | 1’069’500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1’069’500.00 | 1’069’500.00 |
| ANL0016 | Grundstück Hauptstrasse 27+29, Lindhofstrasse (Gemeindehaus, Schulhaus) | 2’399’800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2’399’800.00 | 2’399’800.00 |
| ANL0024 | Grundstück Haupstrasse 26-30, Liseliweg 1, Werkhof | 5’240’100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5’240’100.00 | 5’240’100.00 |
| ANL0029 | Grundstück Kindergaten, Rüchligstrasse | 1’663’025.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1’663’025.00 | 1’663’025.00 |
| ANL0032 | Grundstück Rothübel | 776’625.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 776’625.00 | 776’625.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14000.01** | **Grundstücke, allg. Haushalt** | **11’181’634.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **11’181’634.00** | **11’181’634.00** |
| ANL0193 | Grundstück Eebrunne | 32’584.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32’584.00 | 32’584.00 |
| **14010.01** | **Strassen/Verkehrswege, allg. Haushalt** | **6’625’867.69** | **35’542.10** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2’348’329.00** | **-165’700.00** | **4’277’538.69** | **4’147’380.79** |
| ANL0041 | Ausbau K118 Stollen | 265’681.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -179’456.00 | -6’700.00 | 86’225.10 | 79’525.10 |
| ANL0042 | Kreisel Baschnagel (Dekretsanteil) | 95’147.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -50’144.00 | -2’400.00 | 45’003.25 | 42’603.25 |
| ANL0043 | Gehweg K118 (Landerwerb) | 182’701.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -132’900.00 | -4’600.00 | 49’801.00 | 45’201.00 |
| ANL0045 | Ausbau Holzgasse (Strasse) | 412’492.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -227’160.00 | -10’300.00 | 185’332.00 | 175’032.00 |
| ANL0046 | Ausbau Münzentalstrasse | 340’173.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -255’191.00 | -8’500.00 | 84’982.70 | 76’482.70 |
| ANL0047 | Ausbau ob. Parkstrasse | 20’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -14’500.00 | -500.00 | 5’500.00 | 5’000.00 |
| ANL0048 | Decklage obere Holzgasse (Budgetkredit) | 33’722.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -19’503.00 | -900.00 | 14’219.05 | 13’319.05 |
| ANL0052 | Erschliessung Sonnhalde (Strasse) | 955’429.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -501’728.00 | -23’900.00 | 453’701.25 | 429’801.25 |
| ANL0053 | Erschliessung Stückstrasse | 58’516.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -31’055.00 | -1’500.00 | 27’461.05 | 25’961.05 |
| ANL0054 | Fussgängerweg Süssbach | 229’823.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -126’492.00 | -5’800.00 | 103’331.00 | 97’531.00 |
| ANL0057 | Sanierung Gemeindestrassen 1999 - 2003 | 528’806.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -251’402.00 | -13’300.00 | 277’404.30 | 264’104.30 |
| ANL0058 | Sanierung Gemeindestrassen 2004 - 2008 | 476’500.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -167’063.00 | -12’000.00 | 309’437.05 | 297’437.05 |
| ANL0059 | Sanierung Gemeindestrassen 2009 - 2013 | 528’300.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -106’000.00 | -13’200.00 | 422’300.72 | 409’100.72 |
| ANL0060 | Sanierung Tannhübelstrasse; Beiträge an Scherz | 25’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -5’800.00 | -700.00 | 19’200.00 | 18’500.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14010.01** | **Strassen/Verkehrswege, allg. Haushalt** | **6'625'867.69** | **35'542.10** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2'348'329.00** | **-165'700.00** | **4'277'538.69** | **4'147'380.79** |
| ANL0061 | Sanierung Tannhübelstrasse | 198'021.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -44'800.00 | -5'000.00 | 153'221.72 | 148'221.72 |
| ANL0062 | Erschliessung Mitteldorf 1992 - 2005 | 159'677.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -67'935.00 | -4'000.00 | 91'742.25 | 87'742.25 |
| ANL0126 | Bärengässli | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0127 | Birkenstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0128 | Büntefeldstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0129 | Chäsiwegli | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0130 | Chilholzweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0131 | Chlausrain | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0132 | Cholerweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0133 | Chreyemoosweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0134 | Dahlirain | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0135 | Eebrunnestrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0136 | Eitenbergstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0137 | Enzianstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0138 | Fürligweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0139 | Gartenweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0140 | Geerenweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0141 | Geissmattstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0142 | Gislifluhstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0143 | Gnossiweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0144 | Hasenstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0145 | Hauptstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0146 | Heuweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0147 | Hochrütistrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14010.01** | **Strassen/Verkehrswege, allg. Haushalt** | **6’625’867.69** | **35’542.10** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2’348’329.00** | **-165’700.00** | **4’277’538.69** | **4’147’380.79** |
| ANL0148 | Holzgasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0149 | Hölzliweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0150 | Iltisstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0151 | Lilienstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0152 | Lindhofstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0153 | Liseliweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0154 | Mattenweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0155 | Mitteldorfstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0156 | Moosweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0157 | Mülacherstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0158 | Mülisteig | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0159 | Münzentalstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0160 | Muracherweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0161 | Narzissenstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0162 | Nelkenstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0163 | Neumattstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0164 | Obere Holzgasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0165 | Obere Parkstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0166 | Oberer Rothübelsteig | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0167 | Pilatusstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0168 | Reitweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0169 | Römerstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0170 | Rosenstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0171 | Rüchligstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0172 | Scherzbergweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14010.01** | **Strassen/Verkehrswege, allg. Haushalt** | **6’625’867.69** | **35’542.10** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2’348’329.00** | **-165’700.00** | **4’277’538.69** | **4’147’380.79** |
| ANL0173 | Schützenhausstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0174 | Sonnhaldenstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0175 | Sooremattstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0176 | Spittelgässli | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0177 | Steinmattstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0178 | Sternenweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0179 | Stückstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0180 | Südbahnstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0181 | Süessbachweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0182 | Süessmattstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0183 | Tannenweg | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0184 | Tannhübelstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0185 | Titlisstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0186 | Tulpenstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0187 | Unterdorfstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0188 | Untere Parkstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0189 | Unterm Holz | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0190 | Unterer Rothübelsteig | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0191 | Weidstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0192 | Werkhofstrasse | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0203 | Rüchligstrasse; Sanierung (Strasse); VK TCHF 448 (TCHF 885), GV 20.11.2014 | 362’602.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -45’500.00 | -9’100.00 | 317’102.60 | 308’002.60 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14010.01** | **Strassen/Verkehrswege, allg. Haushalt** | **6’625’867.69** | **35’542.10** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2’348’329.00** | **-165’700.00** | **4’277’538.69** | **4’147’380.79** |
| ANL0207 | Gemeindestrassen 2014-2018; Rahmenkredit; VK TCHF 400 (TCHF 1’200), 20.11.2013 | 284’403.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -21’600.00 | -7’200.00 | 262’803.80 | 255’603.80 |
| ANL0210 | Hochrütistrasse; Sanierung (Strasse); VK TCHF 648 (TCHF 1'080), GV 20.06.2013 | 478’855.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -60’000.00 | -12’000.00 | 418’855.25 | 406’855.25 |
| ANL0222 | Flurwege; PWI (Strasse); VK TCHF 435 (TCHF 450), GV 18.06.2015 | 318’069.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -24’000.00 | -8’000.00 | 294’069.85 | 286’069.85 |
| ANL0252 | obere Parkstrasse \| Sanierung \| GV 13.06.2018 \| VK TCHF 650 (TCHF: Strassen 350) | 195’325.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4’900.00 | -4’900.00 | 190’425.80 | 185’525.80 |
| ANL0259 | Süessmattstrasse \| Sanierung \| GV 19.06.2019 \| VK TCHF 755 (TCHF: STR 535) | 273’362.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6’900.00 | -6’900.00 | 266’462.65 | 259’562.65 |
| ANL0267 | Geerenweg \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: STR 500) | 171’489.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4’300.00 | -4’300.00 | 167’189.20 | 162’889.20 |
| ANL0270 | Süssbachbrücke \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: STR 40) | 31’700.10 | 7’542.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31’700.10 | 39’242.20 |
| ANL0283 | Neuquartierstr. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: STR 500) | 0.00 | 28’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28’000.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14030.01 Tiefbauten, allg. Haushalt** | | **8'748.10** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-600.00** | **-200.00** | **8'148.10** | **7'948.10** |
| ANL0245 | Flurwege; PWI (Drainage); VK TCHF 15 (TCHF 450), GV 18.06.2018 | 8'748.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -600.00 | -200.00 | 8'148.10 | 7'948.10 |
| **14031.01 Tiefbauten, Wasserwerk** | | **4'512'443.74** | **104'274.08** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-1'141'156.70** | **-84'800.00** | **3'371'287.04** | **3'390'761.12** |
| ANL0064 | Erneuerung ob. Holzgasse - Tannhübel (Wasser) | 147'691.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -88'930.00 | -3'000.00 | 58'761.25 | 55'761.25 |
| ANL0066 | Erschliessung Sonnhalde (Wasser) | 200'047.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -84'111.00 | -4'000.00 | 115'936.05 | 111'936.05 |
| ANL0067 | Erschliessung Stück Strasse (Wasser) | 27'588.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -11'822.00 | -600.00 | 15'766.50 | 15'166.50 |
| ANL0068 | Wasserleitung Kreisel Baschnagel-Steinmatten (Wasser) | 414'428.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -207'318.00 | -8'300.00 | 207'110.45 | 198'810.45 |
| ANL0070 | Ringleitung WV Hausen-West (Wasser) | 93'859.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -39'626.00 | -1'900.00 | 54'233.80 | 52'333.80 |
| ANL0071 | Sanierung Wasserleitung 2000-2004 (Rahmenkredite) | 277'120.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -99'782.00 | -5'600.00 | 177'338.60 | 171'738.60 |
| ANL0072 | Sanierung Wasserleitung 2005-2009 (Rahmenkredite) | 697'395.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -180'392.00 | -14'000.00 | 517'003.20 | 503'003.20 |
| ANL0073 | Sanierung Wasserleitung 2009-2013 (Wasser) | 447'524.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -73'800.00 | -9'200.00 | 373'724.41 | 364'524.41 |
| ANL0074 | Sanierung Wasserleitung Itlisstrasse 2005-2007 (Wasser) | 249'572.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -74'949.00 | -5'000.00 | 174'623.61 | 169'623.61 |
| ANL0075 | Sanierung WV unt. Parkstr./ Eebrunnestr. (Wasser) | 301'798.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -108'723.00 | -6'100.00 | 193'075.98 | 186'975.98 |
| ANL0076 | WV Erneuerung Holzgasse-Ost (Wasser) | 107'652.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -82'603.70 | -1'100.00 | 25'048.80 | 23'948.80 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14031.01 Tiefbauten, Wasserwerk** | | **4’512’443.74** | **104’274.08** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-1’141’156.70** | **-84’800.00** | **3’371’287.04** | **3’390’761.12** |
| ANL0111 | Sanierung Tannhübelstrasse (Wasser) | 165’468.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -30’100.00 | -3’400.00 | 135’368.93 | 131’968.93 |
| ANL0204 | Rüchligstrasse; Sanierung (Wasser); VK TCHF 271 (TCHF 885), GV 20.11.2014 | 184’085.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -18’500.00 | -3’700.00 | 165’585.50 | 161’885.50 |
| ANL0208 | Wasserleitungen 2014-2018; Rahmenkredit; VK TCHF 400 (TCHF 1'200), GV 20.11.2013 | 255’403.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -15’600.00 | -5’200.00 | 239’803.17 | 234’603.17 |
| ANL0211 | Hochrütistrasse; Sanierung (Wasser); VK TCHF 270 (TCHF 1'080), GV 20.06.2013 | 204’203.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20’500.00 | -4’100.00 | 183’703.24 | 179’603.24 |
| ANL0253 | obere Parkstrasse \| Sanierung \| GV 13.06.2018 \| VK TCHF 650 (TCHF: Wasser 247) | 104’482.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2’100.00 | -2’100.00 | 102’382.13 | 100’282.13 |
| ANL0260 | Süessmattstrasse \| Sanierung \| GV 19.06.2019 \| VK TCHF 755 (TCHF: WV 132) | 96’052.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2’000.00 | -2’000.00 | 94’052.06 | 92’052.06 |
| ANL0271 | Rosenstrasse \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: WV 400) | 255’561.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -5’200.00 | 255’561.68 | 250’361.68 |
| ANL0274 | Hauptstrasse Nord / Soorenmattstrasse \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: WV 400) | 14’981.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -300.00 | -300.00 | 14’681.15 | 14’381.15 |
| ANL0278 | Neuquartierstr. \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: WV 400) | 13’735.28 | 71’569.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13’735.28 | 85’305.23 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14031.01 Tiefbauten, Wasserwerk** | | **4’512’443.74** | **104’274.08** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-1’141’156.70** | **-84’800.00** | **3’371’287.04** | **3’390’761.12** |
| ANL0279 | Hauptstrasse Nord/Sooremattstrasse \| Sanierung \| Urne 07.03.2021 \| VK TCHF: WV 379) | 253’791.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 253’791.25 | 253’791.25 |
| ANL0284 | Süssbachbrücke \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: WV 400) | 0.00 | 32’704.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32’704.13 |
| **14032.01 Tiefbauten, Abwasserbeseitigung** | | **6’635’610.64** | **87’968.29** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2’575’701.00** | **-129’100.00** | **4’059’909.64** | **4’018’777.93** |
| ANL0065 | Erschliessung Sonnhalde (Abwasser) | 379’199.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -159’407.00 | -7’600.00 | 219’792.35 | 212’192.35 |
| ANL0079 | Abwasser Mitteldorf 1992 - 2004 | 70’945.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -25’770.00 | -1’500.00 | 45’175.00 | 43’675.00 |
| ANL0089 | Ausbau Holzgasse (Abwasser) | 211’253.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -93’125.00 | -4’300.00 | 118’128.75 | 113’828.75 |
| ANL0090 | Ausbau ob. Parkstrasse (Abwasser) | 42’421.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -24’768.00 | -900.00 | 17’653.60 | 16’753.60 |
| ANL0091 | Erschliessung Stück (Abwasser) | 798’274.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -335’586.00 | -16’000.00 | 462’688.95 | 446’688.95 |
| ANL0092 | GEP / Kanalisationkataster | 107’791.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -45’669.00 | -2’200.00 | 62’122.65 | 59’922.65 |
| ANL0094 | Holzgasse (Abwasser) | 198’401.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -95’521.00 | -4’000.00 | 102’880.00 | 98’880.00 |
| ANL0095 | Kanalisation Büntefeld/ ob. Holzgasse | 606’868.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -330’510.00 | -11’100.00 | 276’358.00 | 265’258.00 |
| ANL0096 | Kanalisation Holzgasse-Mitteldorf | 620’287.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -310’292.00 | -12’400.00 | 309’995.60 | 297’595.60 |
| ANL0097 | Kanalisation K 118 | 125’249.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -65’284.00 | -2’500.00 | 59’965.00 | 57’465.00 |
| ANL0098 | Kanalisation Steinmatten / Knecht Kreisel | 381’708.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -190’947.00 | -7’700.00 | 190’761.15 | 183’061.15 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14032.01 Tiefbauten, Abwasserbeseitigung** | | **6’635’610.64** | **87’968.29** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2’575’701.00** | **-129’100.00** | **4’059’909.64** | **4’018’777.93** |
| ANL0099 | RCI AG - Regenbecken Hausen Süd Abwasser | 874’986.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -402’497.00 | -17’500.00 | 472’489.00 | 454’989.00 |
| ANL0100 | Sanierung Abwasserleitung 2000 - 2004 | 317’825.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -114’809.00 | -6’400.00 | 203’016.75 | 196’616.75 |
| ANL0101 | Sanierung Abwasserleitung 2005 - 2009 | 347’578.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -90’607.00 | -7’000.00 | 256’971.52 | 249’971.52 |
| ANL0102 | Sanierung Abwasserleitung 2009 - 2013 | 249’522.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -40’000.00 | -5’000.00 | 209’522.80 | 204’522.80 |
| ANL0103 | Sanierung Tannhübel (Abwasser) | 69’183.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -12’600.00 | -1’400.00 | 56’583.84 | 55’183.84 |
| ANL0104 | Sanierung Wohnheim bis Stollen (Abwasser) | 470’872.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -198’009.00 | -9’500.00 | 272’863.00 | 263’363.00 |
| ANL0205 | Rüchligstrasse; Sanierung (Abwasser); VK TCHF 166 (TCHF 885), GV 20.11.2014 | 91’679.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -9’400.00 | -1’900.00 | 82’279.40 | 80’379.40 |
| ANL0206 | Abwasserleitungen 2014-2018; Rahmenkredit; VK TCHF 400 (TCHF 1’200), GV 20.11.2013 | 308’351.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -18’600.00 | -6’200.00 | 289’751.62 | 283’551.62 |
| ANL0212 | Hochrütistrasse; Sanierung (Abwasser); VK TCHF 162 (TCHF 1’080), GV 20.06.2013 | 100’761.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10’400.00 | -2’100.00 | 90’361.66 | 88’261.66 |
| ANL0254 | obere Parkstrasse \| Sanierung \| GV 13.06.2018 \| VK TCHF 650 (TCHF: Abwasser 53) | 27’948.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -600.00 | -600.00 | 27’348.84 | 26’748.84 |
| ANL0261 | Süessmattstrasse \| Sanierung \| GV 19.06.2019 \| VK TCHF 755 (TCHF: AB 88) | 56’404.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1’200.00 | -1’200.00 | 55’204.32 | 54’004.32 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14032.01 Tiefbauten, Abwasserbeseitigung** | | **6’635’610.64** | **87’968.29** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-2’575’701.00** | **-129’100.00** | **4’059’909.64** | **4’018’777.93** |
| ANL0269 | Geerenweg \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: AW 400) | 3’766.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -100.00 | -100.00 | 3’666.82 | 3’566.82 |
| ANL0272 | Inliner-/Roboterrohrsanierung \| Sanierungen 2019-23 \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 1'300 (TCHF: AB 400) | 174’329.02 | 87’968.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 174’329.02 | 262’297.31 |
| **14033.01 Tiefbauten, Abfallwirtschaft** | | **99’511.98** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-10’000.00** | **-2’500.00** | **89’511.98** | **87’011.98** |
| ANL0240 | Unterflur-Sammelsystem; Neubau; BK TCHF 100, GV 24.11.2016 | 99’511.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10’000.00 | -2’500.00 | 89’511.98 | 87’011.98 |
| **14040.01 Hochbauten, allg. Haushalt** | | **37’312’656.72** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-12’531’582.80** | **-988’800.00** | **24’781’073.92** | **23’792’273.92** |
| ANL0001 | Mehrzweckgebäude | 3’528’184.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3’528’183.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0003 | Gemeindehaus Erweiterung und Sanierung 2000-2005 | 2’245’749.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1’091’114.00 | -64’200.00 | 1’154’635.80 | 1’090’435.80 |
| ANL0004 | Gemeindehaus; 1986 - 1987 | 244’977.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -244’976.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0005 | Gemeindehaus; Projektierung Erweiterung und Sanierung; 1999 | 45’062.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -27’125.00 | -1’000.00 | 17’937.00 | 16’937.00 |
| ANL0006 | Gemeindehaus; Sanierungsmassnahmen, 2011 - 2013 | 168’663.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -118’300.00 | -16’800.00 | 50’363.45 | 33’563.45 |
| ANL0007 | Gemeindehaus; Umbaumassnahmen 2. OG: 2011 - 2013 | 185’809.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -130’200.00 | -18’600.00 | 55’609.80 | 37’009.80 |
| ANL0009 | Hauptstrasse 30; 1978 | 285’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -285’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14040.01** | **Hochbauten, allg. Haushalt** | **37'312'656.72** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-12'531'582.80** | **-988'800.00** | **24'781'073.92** | **23'792'273.92** |
| ANL0017 | Lindhofschulhaus; Fassadenrenovation; 1989 - 1990 | 392'907.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -359'396.00 | -11'200.00 | 33'511.00 | 22'311.00 |
| ANL0018 | Meyerschulhaus; Schulraumerweiterung inkl. Planung: 2004 - 2007 | 3'480'575.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'491'771.00 | -99'500.00 | 1'988'804.60 | 1'889'304.60 |
| ANL0019 | Rückbau Schulräume EG Lindhofschulhaus; 1996 - 1998 | 85'773.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -59'060.00 | -2'500.00 | 26'713.00 | 24'213.00 |
| ANL0020 | Schulpavillon (1 Klassenzimmer); 2000 - 2002 | 199'259.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -199'258.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0021 | Umgestaltung Schulhausplatz; 2003 | 84'886.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -41'022.00 | -2'200.00 | 43'864.20 | 41'664.20 |
| ANL0025 | Mehzweckhalle; Sanierung inkl. Bühne; 1999-2000 | 739'580.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -465'001.00 | -21'200.00 | 274'579.65 | 253'379.65 |
| ANL0026 | Mehrzweckhalle; Werterhaltung und Sanierung inkl. Projektierung und Holzpellet-Feuerung; 2010 | 984'407.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -337'677.00 | -28'200.00 | 646'730.65 | 618'530.65 |
| ANL0027 | Mehzweckhalle-Turnhalle; Renovation; 1985 | 203'958.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -203'957.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0030 | Neubau 3-fach Kindergarten; 1999 | 684'943.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -684'942.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0033 | Rothübelturnhalle; 1946 - 1978 | 183'442.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -183'442.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ANL0035 | Sportanlage; Sanierung und Erweiterung; 2010 | 954'784.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -327'539.00 | -27'300.00 | 627'245.95 | 599'945.95 |
| ANL0036 | Sportanlage; Kunststofflaufbahn; 1999 | 125'449.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -82'580.00 | -3'600.00 | 42'869.35 | 39'269.35 |
| ANL0108 | Liseliweg 1; Sanierung Heizung / Fenster | 45'839.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -45'839.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14040.01** | **Hochbauten, allg. Haushalt** | **37'312'656.72** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-12'531'582.80** | **-988'800.00** | **24'781'073.92** | **23'792'273.92** |
| ANL0113 | Liseliweg 1; Sanierung | 233'045.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -53'600.00 | -6'700.00 | 179'445.15 | 172'745.15 |
| ANL0115 | Photovoltaikanlage Werkhof | 91'732.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -48'800.00 | -3'600.00 | 42'932.70 | 39'332.70 |
| ANL0116 | Projektierungskredit Erweiterung Schul- und Nebenräume | 231'917.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -53'200.00 | -6'700.00 | 178'717.10 | 172'017.10 |
| ANL0195 | Lindhofschulhaus; Neubau; VK TCHF 5'720 (TCHF 6'067), GV 21.11.2013 | 5'689'887.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -975'600.00 | -162'600.00 | 4'714'287.51 | 4'551'687.51 |
| ANL0216 | Meyerschulhaus; Umbau; VK TCHF 67 (TCHF 6'067), GV 21.11.2013 | 56'038.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -9'700.00 | -1'600.00 | 46'338.95 | 44'738.95 |
| ANL0217 | Doppel-MZH; Planung; VK TCHF 320, GV 18.06.2015 | 335'444.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -48'000.00 | -9'600.00 | 287'444.50 | 277'844.50 |
| ANL0218 | FW-Magazin; Ersatz Tore; BK TCHF 55, GV 19.11.2015 | 56'667.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -28'500.00 | -5'700.00 | 28'167.75 | 22'467.75 |
| ANL0232 | Doppel-MZH inkl. Aussenraumgest.; Neubau; VK TCHF 11'110 (TCHF 13'895), GV 23.06.2016 | 11'249'833.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -964'500.00 | -321'500.00 | 10'285'333.41 | 9'963'833.41 |
| ANL0233 | UG Werkhof; Sanierung; VK TCHF 515 (TCHF 13'895), GV 23.06.2016 | 482'860.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -41'400.00 | -13'800.00 | 441'460.20 | 427'660.20 |
| ANL0242 | Gemeindesaal bei Doppelturnhalle; Neubau; VK TCHF 1'280 (TCHF 13'895), GV 23.06.2016 | 1'323'270.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -113'700.00 | -37'800.00 | 1'209'570.70 | 1'171'770.70 |
| ANL0243 | Heizung Doppelturnhalle; Neubau; VK TCHF 510 (TCHF 13'895), GV 23.06.2016 | 861'484.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -129'300.00 | -43'100.00 | 732'184.35 | 689'084.35 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14040.01** | **Hochbauten, allg. Haushalt** | **37’312’656.72** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-12’531’582.80** | **-988’800.00** | **24’781’073.92** | **23’792’273.92** |
| ANL0244 | Schützenhaus; elektronische Trefferanzeige; BK TCHF 146; GV 24.11.2016 | 145’778.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -58’400.00 | -14’600.00 | 87’378.40 | 72’778.40 |
| ANL0250 | Photovoltaikanlage Doppelturnhalle \| Neubau \| GV 23.06.2016 \| VK TCHF 200 (Teilkredit, Total TCHF 13'895) | 97’391.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -14’700.00 | -4’900.00 | 82’691.65 | 77’791.65 |
| ANL0255 | FW-Magazin \| Erweiterung \| GV 13.06.2018 \| VK TCHF 950 | 893’474.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -51’000.00 | -25’500.00 | 842’474.80 | 816’974.80 |
| ANL0258 | Kindergärten inkl. Pavillon \| Sanierung \| GV 22.11.2018 \| VK TCHF 550 \|\| GV 21.11.2019 \| ZK TCHF 155 | 694’577.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -34’800.00 | -34’800.00 | 659’777.30 | 624’977.30 |
| **14060.01** | **Mobilien, allg. Haushalt** | **1’702’907.72** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-1’110’924.57** | **-160’300.00** | **591’983.15** | **431’683.15** |
| ANL0012 | Feuerwehrfahrzeug; 2003 - 2005 | 96’268.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -96’267.50 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0013 | Tanklöschfahrzeug; 2009 | 81’529.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -70’741.00 | -5’400.00 | 10’788.20 | 5’388.20 |
| ANL0022 | Erneuerung Spiel- und Begegnungsplatz Schulhaus | 163’109.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -130’600.00 | -16’300.00 | 32’509.95 | 16’209.95 |
| ANL0050 | Fahrzeug Werkhof 2009 Hansa APZ | 131’676.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -114’314.00 | -8’700.00 | 17’362.60 | 8’662.60 |
| ANL0215 | Meyerschulhaus; Anschaffung Möbel; VK TCHF 67 (TCHF 6'067), GV 21.11.2013 | 30’265.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -30’264.50 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14060.01 Mobilien, allg. Haushalt** | | **1’702’907.72** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-1’110’924.57** | **-160’300.00** | **591’983.15** | **431’683.15** |
| ANL0219 | FW-Atemschutzfahrzeug (ASF); Anschaffung; VK TCHF 40 (TCHF 160), GV 20.11.2014 | 39’174.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -15’800.00 | -2’600.00 | 23’374.10 | 20’774.10 |
| ANL0223 | Lindhofschulhaus; Anschaffung Möbel; VK TCHF 280 (TCHF 6’067), GV 21.11.2013 | 246’238.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -246’237.57 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0229 | Werkhoffahrzeug inkl. Pflug; Anschaffung; VK TCHF 220, GV 19.11.2015 | 204’509.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -68’400.00 | -13’700.00 | 136’109.55 | 122’409.55 |
| ANL0238 | FW-Verkehrsabteilungsfahrzeug (VAF); Anschaffung, BK TCHF 34.5 (TCHF 140); GV 24.11.2016 | 29’921.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6’000.00 | -1’500.00 | 23’921.20 | 22’421.20 |
| ANL0239 | FW-Pionierfahrzeug (PIF); Anschaffung, VK TCHF 122 (TCHF 495); GV 23.11.2017 | 120’503.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -14’700.00 | -4’900.00 | 105’803.65 | 100’903.65 |
| ANL0248 | Doppel-MZH inkl. Aussenraumgest.; Mobiliar; VK TCHF 11'110 (TCHF 13'895), GV 23.06.2016 | 445’935.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -267’600.00 | -89’200.00 | 178’335.15 | 89’135.15 |
| ANL0249 | Gemeindesaal bei Doppelturnhalle; Mobiliar; VK TCHF 1'280 (TCHF 13'895), GV 23.06.2016 | 80’198.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -48’200.00 | -16’000.00 | 31’998.80 | 15’998.80 |
| ANL0257 | FW-Personentransporter 2 (PTF2) \| GV 22.11.2018 \| BK TCHF 95 (in TCHF: Windisch 62, Hausen 29, Habsburg 4) | 17’816.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1’800.00 | -900.00 | 16’016.70 | 15’116.70 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14060.01 Mobilien, allg. Haushalt** | | **1’702’907.72** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-1’110’924.57** | **-160’300.00** | **591’983.15** | **431’683.15** |
| ANL0280 | FW-Kommandofahrzeug (KDF) \| NK § 90d GG \| BK TCHF 70 (in TCHF: Windisch 45, Hausen 22, Habsburg 3) | 15’760.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1’100.00 | 15’760.25 | 14’660.25 |
| **14090.01 -> nicht verwenden! Übrige Sachanlagen** | | **50’104.30** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-50’103.30** | **0.00** | **1.00** | **1.00** |
| ANL0049 | Einführung Tempo 30 | 50’104.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -50’103.30 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| **14290.01 Übrige Immaterielle Anlagen, allg. Haushalt** | | **507’615.54** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-315’036.97** | **-80’402.15** | **192’578.57** | **112’176.42** |
| ANL0056 | Projektierung für die Aufwertung Dorfmitte | 166’237.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -166’236.97 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| ANL0230 | Geschäftsverwaltungssoftware (GEVER) \| Anschaffung \| GV 19.11.2015 \| VK TCHF 150 \|\| GV 19.06.2019 \| ZK TCHF 140 | 142’503.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -95’100.00 | -47’402.15 | 47’403.15 | 1.00 |
| ANL0241 | Ortsplanrevision (OPR), Phase I; IST-Analyse (Vorprojekt); BK TCHF 70; GV 24.11.2016 | 68’479.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -27’600.00 | -6’900.00 | 40’879.45 | 33’979.45 |
| ANL0256 | Archivbereinigung (GEVER) \| Anschaffung \| GV 19.11.2015 \| VK TCHF 150 \|\| GV 19.06.2019 \| ZK TCHF 140 | 130’394.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -26’100.00 | -26’100.00 | 104’294.97 | 78’194.97 |
| **14292.01 Übrige Immaterielle Anlagen, Abwasserbeseitigung** | | **68’934.46** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-30’100.00** | **-6’400.00** | **38’834.46** | **32’434.46** |
| ANL0231 | Generelle Entwässerungsplanung (GEP); Planung; BK TCHF 50, GV 19.11.2015 | 68’934.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -30’100.00 | -6’400.00 | 38’834.46 | 32’434.46 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14610.01 Investitionsbeiträge an Kantone, allg. Haushalt** | | **54’000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-7’000.00** | **-1’400.00** | **47’000.00** | **45’600.00** |
| ANL0228 | Kreisel Baschnagel (K 118); Sanierung; DB TCHF 90, 19.11.2015 | 54’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -7’000.00 | -1’400.00 | 47’000.00 | 45’600.00 |
| **14612.01 -> nicht verwenden! Kanton** | | **168’000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-70’920.00** | **-3’400.00** | **97’080.00** | **93’680.00** |
| ANL0093 | Hochwasserentlastung / Renaturierung Süssbach | 168’000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -70’920.00 | -3’400.00 | 97’080.00 | 93’680.00 |
| **20687.10 Anschlussgebühren Wasserversorgung** | | **-1’314’304.37** | **-34’164.30** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **348’800.00** | **66’000.00** | **-965’504.37** | **-933’668.67** |
| ANL0196 | Anschlussgebühren; Wasser; 01.-12.2013 | -371’454.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 148’800.00 | 18’600.00 | -222’654.47 | -204’054.47 |
| ANL0213 | Anschlussgebühren; Wasser, 01.-12.2014 | -197’538.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 69’300.00 | 9’900.00 | -128’238.25 | -118’338.25 |
| ANL0224 | Anschlussgebühren; Wasser; 01.-12.2015 | -113’446.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34’200.00 | 5’700.00 | -79’246.50 | -73’546.50 |
| ANL0226 | Anschlussgebühren; Wasser; 01.-12.2016 | -86’244.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21’800.00 | 4’300.00 | -64’444.00 | -60’144.00 |
| ANL0234 | Anschlussgebühren; Wasser; 01.-12.2017 | -158’427.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32’000.00 | 8’000.00 | -126’427.00 | -118’427.00 |
| ANL0236 | Anschlussgebühren; Wasser; 01.-12.2018 | -193’429.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29’100.00 | 9’700.00 | -164’329.50 | -154’629.50 |
| ANL0246 | Anschlussgebühren; Wasser; 01.-12.2019 | -72’204.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7’400.00 | 3’700.00 | -64’804.35 | -61’104.35 |
| ANL0265 | Anschlussgebühren \| Wasser \| 01.-12.2020 | -106’085.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5’400.00 | 5’300.00 | -100’685.70 | -95’385.70 |
| ANL0276 | Anschlussgebühren \| Wasser \| 01.-12.2021 | -15’474.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 800.00 | 800.00 | -14’674.60 | -13’874.60 |
| ANL0281 | Anschlussgebühren \| Wasser \| 01.-12.2022 | 0.00 | -34’164.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -34’164.30 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: FIBU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **20687.20 Anschlussgebühren Abwasser** | | **-2’299’954.27** | **-74’475.30** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **614’200.00** | **115’600.00** | **-1’685’754.27** | **-1’644’629.57** |
| ANL0197 | Anschlussgebühren; Abwasser; 01.-12.2013 | -628’427.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 251’600.00 | 31’500.00 | -376’827.94 | -345’327.94 |
| ANL0214 | Anschlussgebühren; Abwasser; 01.-12.2014 | -372’422.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 130’600.00 | 18’700.00 | -241’822.60 | -223’122.60 |
| ANL0225 | Anschlussgebühren; Abwasser; 01.-12.2015 | -204’976.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 61’700.00 | 10’300.00 | -143’276.65 | -132’976.65 |
| ANL0227 | Anschlussgebühren; Abwasser; 01.-12.2016 | -190’938.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47’900.00 | 9’600.00 | -143’038.15 | -133’438.15 |
| ANL0235 | Anschlussgebühren; Abwasser; 01.-12.2017 | -246’940.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49’600.00 | 12’400.00 | -197’340.88 | -184’940.88 |
| ANL0237 | Anschlussgebühren; Abwasser; 01.-12.2018 | -330’495.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49’800.00 | 16’600.00 | -280’695.40 | -264’095.40 |
| ANL0247 | Anschlussgebühren; Abwasser; 01.-12.2019 | -128’685.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13’000.00 | 6’500.00 | -115’685.10 | -109’185.10 |
| ANL0266 | Anschlussgebühren \| Abwasser \| 01.-12.2020 | -158’953.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8’000.00 | 8’000.00 | -150’953.30 | -142’953.30 |
| ANL0277 | Anschlussgebühren \| Abwasser \| 01.-12.2021 | -38’114.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2’000.00 | 2’000.00 | -36’114.25 | -34’114.25 |
| ANL0282 | Anschlussgebühren \| Abwasser \| 01.-12.2022 | 0.00 | -74’475.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -74’475.30 |
| **Total** | | **71’982’276.25** | **119’144.87** | **0.00** | **0.00** | **657’692.00** | **314’700.00** | **-20’355’854.34** | **-1’646’902.15** | **52’284’113.91** | **51’071’056.63** |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung

Abschreibungsbuch: BAU

Einwohnergemeinde HAUSEN

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **14270.01 Immaterielle Anlagen in Realisierung, allg. Hausha** | | **249’086.20** | **25’719.90** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **249’086.20** | **274’806.10** |
| ANL0251 | Ortsplanrevision (OPR) \| Phase II u. III, räuml. Entw.-Konzept/Dok. \| GV 23.11.2017 \| VK TCHF 175 | 249’086.20 | 25’719.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 249’086.20 | 274’806.10 |
| **14272.01 Immaterielle Anlagen in Realisierung, Abwasserbese** | | **-17’070.50** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-17’070.50** | **-17’070.50** |
| ANL0231 | Generelle Entwässerungsplanung (GEP); Planung; BK TCHF 50, GV 19.11.2015 | -17’070.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17’070.50 | -17’070.50 |
| **Total** | | **232’015.70** | **25’719.90** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **232’015.70** | **257’735.60** |

# 7f) Zusätzliche Angaben Jahresrechnung 2022

## Anlagekategorien

Die verwendeten Anlagekategorien entsprechen dem Anhang 1 der Finanzverordnung (Stand: 1. Januar 2021).

| KAT. | ANLAGEKATEGORIE | ABSCHREIBUNGSDAUER IN JAHREN |
|---|---|---|
| 1 | Grundstücke | keine planmässige Abschreibung |
| 2 | Gebäude, Hochbauten | 35 |
| 2a | Containerbauten, Fahrnisbauten | 20 |
| 2b | Heizsysteme, Photovoltaikanlagen | 20 |
| 3 | Strassen, Plätze, Friedhof | 40 |
| 3a | Naturstrassen (nicht asphaltierte Strassen) | 10 |
| 3b | Sportplätze (Rasen- und Hartplätze) | 20 |
| 3c | Kunstrasenplätze | 10 |
| 4 | Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten | 50 |
| 4a | Fernwärmenetz | 35 |
| 5 | Installationen, Ein- und Ausbauten bei Gebäuden | 10-15 |
| 6 | Abfallanlagen (Installationen, Einbauten) | 30 |
| 7 | Mobilien, Maschinen, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge | 5-10 |
| 8 | Spezialfahrzeuge (Strassenreinigung) | 15 |
| 8a | Kleintanklöschfahrzeug, Kommandofahrzeug, Strassenrettungsfahrzeug | 15 |
| 8b | Schweres und überschweres Pikettfahrzeug, schweres Schlauchverlegerfahrzeug, Wechselladefahrzeug | 25 |
| 8c | andere Feuerwehrfahrzeuge | 20 |
| 9 | Immaterielle Anlagen, Software | 5 |
| 10 | Orts- und Regionalplanungen | 10 |
| 11 | Informatik- und Kommunikationssysteme | 3-5 |
| 11a | Datenübertragungsnetze | 15-25 |
| 12 | Investitionsbeiträge | nach Nutzungsdauer des Objektes |
| 12a | Anschlussgebühren | 20 |
| 13 | Anlagen im Bau | keine planmässige Abschreibung |
| 14 | Darlehen des Verwaltungsvermögens | keine planmässige Abschreibung |
| 15 | Beteiligungen, Grundkapitalien | keine planmässige Abschreibung |
| 16 | Abweichungen zu den vorgenannten Kategorien und/oder Abschreibungsdauer | Mit Zustimmung des Departements Volkswirtschaft und Inneres |

## Aktivierungsgrenze

Die im Rechnungsjahr für die Gemeinde Hauen AG geltende Aktivierungsgrenze von 50’000 Franken leitet sich aus § 5 der Finanzverordnung ab.

## Eventualverpflichtung/ Eventualguthaben

Allfällige Rückforderungen von Mittel und Gegenständen (MiGeL) für die Jahre 2015 bis 2017. Allfällige Rückerstattungen durch die Krankenkassen durch die in den Rechnungsjahren 2018, 2019 und 2020 vorgenommenen Vor-Finanzierungen von Mittel und Gegenständen (MiGeL) durch die Gemeinde Hausen AG.

## Wertberichtigungen

Die vorliegende Jahresrechnung enthält eine pauschale Wertberichtigung von 3 % (Vorjahr 2 %) auf Steuerforderungen.

## Weiterführende Hinweise

In der vorliegenden Jahresrechnung wurden Rückstellungen gebildet. Daher liegt dem Anhang ein Rückstellungsspiegel bei.

# 1a) Antrag an die Gemeindeversammlung

## Ortsbürgergemeinde

Ortsbürgergemeindeversammlung vom Mittwoch, 14. Juni 2023: Die Jahresrechnung der Ortsbürgergemeinde sei zu genehmigen.

Hausen, 14. Juni 2023

Namens des Gemeinderats

| | |
|---|---|
| Andreas Arrigoni | Chantal Eichholzer |
| Gemeindeammann | Gemeindeschreiberin |

# 1b) Passationen:

## A) GEMEINDERAT

**Vollständigkeitserklärung der Gemeinde 5212 Hausen gemäss § 94 a Absatz 3 des Gemeindegesetzes**

Der Gemeinderat und der Leiter Finanzen bestätigen gemeinsam mit dem Abschluss der Jahresrechnung 2022 gegenüber der Finanzkommission und den Kontrollstellen, dass

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle in der vorliegenden Jahresrechnung erfasst sind,
- sämtliche Vermögenswerte, Verpflichtungen, Guthaben und Schulden in der Bilanz berücksichtigt sind,
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften und Beteiligungsverhältnisse im Anhang zur Jahresrechnung aufgeführt sind,
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Erläuterungen zur Rechnung enthalten sind.

5212 Hausen, 17. März 2023
Leiter Finanzen

5212 Hausen, 17. März 2023
Namens des Gemeinderats
Der Gemeindeammann / Die Gemeindeschreiberin

## B) FINANZKOMMISSION

**Bestätigungsbericht zur Rechnungsprüfung 2022: Ortsbürgergemeinde 5212 Hausen**

Wir haben im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen die Buchführung und die Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2022 geprüft. Für den Inhalt und das Ergebnis der Jahresrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich. Die Aufgabe der Finanzkommission besteht darin, die Jahresrechnung zu prüfen und zu beurteilen.

Wir haben die Detailkonti und Zusammenzüge sowie die übrigen Angaben der Jahresrechnung auf der Basis von Stichproben geprüft. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Haushaltgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsrichtlinien sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Das Prüfungsurteil berücksichtigt zudem die Ergebnisse der externen Bilanzrevision (gemäss § 16 FiV), welche durch die BDO AG, Aarau, durchgeführt wurde.

**Aufgrund unserer Prüfung bestätigen wir, dass**

- die Buchhaltung sauber und übersichtlich geführt ist;
- die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung und die Bilanz mit der Buchhaltung übereinstimmen;
- die Buchführung, die Darstellung der Vermögenslage und die Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen.

**Antrag:**

Wir empfehlen der Ortsbürgergemeindeversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung 2022.

5212 Hausen, 8. Mai 2023
Präsident/in Finanzkommission

5212 Hausen, 8. Mai 2023
Aktuar/in Finanzkommission

## C) GEMEINDEVERSAMMLUNG

**Genehmigung durch die Gemeindeversammlung**

Die Jahresrechnung 2022 der Ortsbürgergemeinde Hausen wurde an der Gemeindeversammlung vom 14. Juni 2023 genehmigt.

Namens des Gemeinderats
Der Gemeindeammann

Die Gemeindeschreiberin

# 1c) In Kürze, Management Summary:

## ERGEBNIS ORTSBÜRGERGEMEINDE (INKL. WALDWIRTSCHAFT)

### Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Die Rechnung der Ortsbürgergemeinde schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 4‘400 (Budget 2022: CHF 15‘400 Aufwandüberschuss).

### Finanzierungsergebnis

Die Selbstfinanzierung von CHF 7‘100 [Abschreibungen (CHF 2'600.00) zuzüglich Ertragsüberschuss CHF 4‘400] stellt gleichzeitig auch den Finanzierungsüberschuss dar (Budget 2022: CHF 12‘800 Finanzierungsfehlbetrag).

### Forstbetrieb Birretholz

Der Forstbetrieb Birretholz schliesst die Rechnung 2022 erfreulicherweise mit einem Ertragsüberschuss von CHF 286‘300, Anteil OG Hausen: CHF 10‘500 (Budget 2022: 63‘600 Aufwandüberschuss, Anteil OG Hausen: CHF 2‘400) ab. Der Kostenteil für die OG Hausen im Budget des Forstbetriebs basiert auf einem bewirtschafteten Waldflächenanteil von 3.68 % (bis 31. Dezember 2016: 5 %; 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2018: 2.89 %; 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019: 3.77 %; ab 2021: 3.68 %).

# 2a) Ergebnis Ortsbürgergemeinde

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Betrieblicher Aufwand** | **8'159.03** | **18'000.00** | **8'159.04** |
| 30 Personalaufwand | - | - | - |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'341.55 | 1'400.00 | 1'341.55 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | - | - | - |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | - | - | - |
| 36 Transferaufwand | 6'817.48 | 16'600.00 | 6'817.49 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | - | - | - |
| **Betrieblicher Ertrag** | **11'189.00** | **1'400.00** | **13'019.98** |
| 40 Fiskalertrag | - | - | - |
| 41 Regalien und Konzessionen | - | - | - |
| 42 Entgelte | - | 400.00 | - |
| 43 Verschiedene Erträge | - | - | - |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | - | - | - |
| 46 Transferertrag | 11'189.00 | 1'000.00 | 13'019.98 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | - | - | - |
| 1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 3'029.97 | -16'600.00 | 4'860.94 |
| 34 Finanzaufwand | - | - | - |
| 44 Finanzertrag | 1'405.25 | 1'200.00 | 1'361.55 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 1'405.25 | 1'200.00 | 1'361.55 |
| 2. Operatives Ergebnis | 4'435.22 | -15'400.00 | 6'222.49 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | - | - | - |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | - | - | - |
| Ausserordentliches Ergebnis | - | - | - |
| | | | |
| 3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 4'435.22 | -15'400.00 | 6'222.49 |
| (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

## FINANZIERUNGSAUSWEIS

| Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| **Investitionsausgaben** | **-** | **-** | **-** |
| 50 Sachanlagen | - | - | - |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | - | - | - |
| 52 Immaterielle Anlagen | - | - | - |
| 54 Darlehen | - | - | - |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien | - | - | - |
| 56 Investitionsbeiträge | - | - | - |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | - | - | - |
| **Investitionseinnahmen** | **-** | **-** | **-** |
| 60 Abgang von Sachanlagen | - | - | - |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | - | - | - |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen | - | - | - |
| 63 Investitionsbeiträge | - | - | - |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | - | - | - |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | - | - | - |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | - | - | - |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | - | - | - |
| Ergebnis Investitionsrechnung | - | - | - |
| | | | |
| Selbstfinanzierung | 7'052.70 | -12'800.00 | 8'839.97 |
| | | | |
| Finanzierungsergebnis | 7'052.70 | -12'800.00 | 8'839.97 |
| ( + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 5’541.55 | 650.00 | 5’600.00 | 1’200.00 | 5’541.55 | 650.00 |
| | *Nettoergebnis* | | *4’891.55* | | *4’400.00* | | *4’891.55* |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 2’617.48 | 10’539.00 | 12’400.00 | 200.00 | 2’617.49 | 12’369.98 |
| | *Nettoergebnis* | *7’921.52* | | | *12’200.00* | *9’752.49* | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 4’435.22 | 1’405.25 | | 16’600.00 | 6’222.49 | 1’361.55 |
| | *Nettoergebnis* | | *3’029.97* | *16’600.00* | | | *4’860.94* |
| | | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |
| | **Gesamtergebnis** | | | | | | |
| | | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **5’541.55** | **650.00** | **5’600.00** | **1’200.00** | **5’541.55** | **650.00** |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | **1’271.55** | | **1’300.00** | **200.00** | **1’271.55** | |
| **011** | **Legislative** | **1’271.55** | | **1’300.00** | **200.00** | **1’271.55** | |
| **0110** | **Legislative** | **1’271.55** | | **1’300.00** | **200.00** | **1’271.55** | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 900.00 | | 900.00 | | 900.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc., Bilanzprüfung | 371.55 | | 400.00 | | 371.55 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter, Ortsbürgerversammlung | | | | 200.00 | | |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **4’270.00** | **650.00** | **4’300.00** | **1’000.00** | **4’270.00** | **650.00** |
| **022** | **Übrige allgemeine Dienste** | **4’270.00** | **650.00** | **4’300.00** | **1’000.00** | **4’270.00** | **650.00** |
| **0220** | **Übrige allgemeine Dienste** | **4’270.00** | **650.00** | **4’300.00** | **1’000.00** | **4’270.00** | **650.00** |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 70.00 | | 100.00 | | 70.00 | |
| 3612.00 | Verwaltungentschädigung an EG | 4’200.00 | | 4’200.00 | | 4’200.00 | |
| 4632.00 | Aktivitätsbeitrag Einwohnergemeinde | | 650.00 | | 1’000.00 | | 650.00 |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **2’617.48** | **10’539.00** | **12’400.00** | **200.00** | **2’617.49** | **12’369.98** |
| **82** | **Forstwirtschaft** | **2’617.48** | **10’539.00** | **12’400.00** | **200.00** | **2’617.49** | **12’369.98** |
| **820** | **Forstwirtschaft** | **2’617.48** | **10’539.00** | **12’400.00** | **200.00** | **2’617.49** | **12’369.98** |
| **8200** | **Forstwirtschaft** | **2’617.48** | **10’539.00** | **12’400.00** | **200.00** | **2’617.49** | **12’369.98** |
| 3612.00 | Entschädigungen an Forstbetrieb Birretholz | | | 2’400.00 | | | |

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Funktionale Gliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | | | 7’400.00 | | | |
| 3660.21 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Waldwirtschaft | 2’617.48 | | 2’600.00 | | 2’617.49 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 200.00 | | |
| 4632.00 | Gewinnanteil Forstbetrieb Birretholz | | 10’539.00 | | | | 12’369.98 |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **4’435.22** | **1’405.25** | | **16’600.00** | **6’222.49** | **1’361.55** |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | | **1’405.25** | | **1’200.00** | | **1’361.55** |
| **961** | **Zinsen** | | **795.25** | | **600.00** | | **751.55** |
| **9610** | **Zinsen** | | **795.25** | | **600.00** | | **751.55** |
| 4401.00 | Kontokorrentzins von EG | | 795.25 | | 600.00 | | 751.55 |
| **963** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | | **610.00** | | **600.00** | | **610.00** |
| **9630** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | | **610.00** | | **600.00** | | **610.00** |
| 4430.00 | Pachtzinse | | 610.00 | | 600.00 | | 610.00 |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **4’435.22** | | | **15’400.00** | **6’222.49** | |
| **999** | **Abschluss** | **4’435.22** | | | **15’400.00** | **6’222.49** | |
| **9990** | **Abschluss** | **4’435.22** | | | **15’400.00** | **6’222.49** | |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 4’435.22 | | | | 6’222.49 | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | | | 15’400.00 | | |
| | | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |
| | **Gesamtergebnis** | | | | | | |
| | | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |

30.03.2023 08:52

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Verlgeichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **1** | **Aktiven** | | | | | | |
| **2** | **Passiven** | | | | | | |
| **3** | **Aufwand** | **8’159.03** | | **18’000.00** | | **8’159.04** | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 1’341.55 | | 1’400.00 | | 1’341.55 | |
| 36 | Transferaufwand | 6’817.48 | | 16’600.00 | | 6’817.49 | |
| **4** | **Ertrag** | | **12’594.25** | | **2’600.00** | | **14’381.53** |
| 42 | Entgelte | | | | 400.00 | | |
| 44 | Finanzertrag | | 1’405.25 | | 1’200.00 | | 1’361.55 |
| 46 | Transferertrag | | 11’189.00 | | 1’000.00 | | 13’019.98 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **4’435.22** | | | **15’400.00** | **6’222.49** | |
| 90 | Abschlusskonten | 4’435.22 | | | 15’400.00 | 6’222.49 | |
| | | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |
| | **Gesamtergebnis** | | | | | | |
| | | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |

Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **1** | **Aktiven** | | | | | | |
| **2** | **Passiven** | | | | | | |
| **3** | **Aufwand** | **8’159.03** | | **18’000.00** | | **8’159.04** | |
| **31** | **Sach- und Übriger Betriebsaufwand** | **1’341.55** | | **1’400.00** | | **1’341.55** | |
| **310** | **Material- und Warenaufwand** | **900.00** | | **900.00** | | **900.00** | |
| **3102** | **Drucksachen, Publikationen** | **900.00** | | **900.00** | | **900.00** | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 900.00 | | 900.00 | | 900.00 | |
| **313** | **Dienstleistungen und Honorare** | **441.55** | | **500.00** | | **441.55** | |
| **3130** | **Dienstleistungen Dritter** | **70.00** | | **100.00** | | **70.00** | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 70.00 | | 100.00 | | 70.00 | |
| **3132** | **Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.** | **371.55** | | **400.00** | | **371.55** | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 371.55 | | 400.00 | | 371.55 | |
| **36** | **Transferaufwand** | **6’817.48** | | **16’600.00** | | **6’817.49** | |
| **361** | **Entschädigungen an Gemeinwesen** | **4’200.00** | | **6’600.00** | | **4’200.00** | |
| **3612** | **Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände** | **4’200.00** | | **6’600.00** | | **4’200.00** | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 4’200.00 | | 6’600.00 | | 4’200.00 | |
| **363** | **Beiträge an Gemeinwesen und Dritte** | | | **7’400.00** | | | |

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3632** | **Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände** | | | **7’400.00** | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | | | 7’400.00 | | | |
| **366** | **Abschreibungen Investitionsbeiträge** | **2’617.48** | | **2’600.00** | | **2’617.49** | |
| **3660** | **Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge** | **2’617.48** | | **2’600.00** | | **2’617.49** | |
| 3660.21 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Waldwirtschaft | 2’617.48 | | 2’600.00 | | 2’617.49 | |
| **4** | **Ertrag** | | **12’594.25** | | **2’600.00** | | **14’381.53** |
| **42** | **Entgelte** | | | | **400.00** | | |
| **426** | **Rückerstattungen** | | | | **400.00** | | |
| **4260** | **Rückerstattungen Dritter** | | | | **400.00** | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 400.00 | | |
| **44** | **Finanzertrag** | | **1’405.25** | | **1’200.00** | | **1’361.55** |
| **440** | **Zinsertrag** | | **795.25** | | **600.00** | | **751.55** |
| **4401** | **Zinsen Forderungen und Kontokorrente** | | **795.25** | | **600.00** | | **751.55** |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 795.25 | | 600.00 | | 751.55 |
| **443** | **Liegenschaftenertrag FV** | | **610.00** | | **600.00** | | **610.00** |
| **4430** | **Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV** | | **610.00** | | **600.00** | | **610.00** |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 610.00 | | 600.00 | | 610.00 |

Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

| Artengliederung | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **46** | **Transferertrag** | | **11’189.00** | | **1’000.00** | | **13’019.98** |
| **463** | **Beiträge von Gemeinwesen und Dritten** | | **11’189.00** | | **1’000.00** | | **13’019.98** |
| **4632** | **Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden** | | **11’189.00** | | **1’000.00** | | **13’019.98** |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 11’189.00 | | 1’000.00 | | 13’019.98 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **4’435.22** | | | **15’400.00** | **6’222.49** | |
| **90** | **Abschlusskonten** | **4’435.22** | | | **15’400.00** | **6’222.49** | |
| **900** | **Abschluss Erfolgsrechnung** | **4’435.22** | | | **15’400.00** | **6’222.49** | |
| **9000** | **Ertragsüberschuss** | **4’435.22** | | | | **6’222.49** | |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 4’435.22 | | | | 6’222.49 | |
| **9001** | **Aufwandüberschuss** | | | | **15’400.00** | | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | | | 15’400.00 | | |
| | | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |
| | **Gesamtergebnis** | **12’594.25** | **12’594.25** | **18’000.00** | **18’000.00** | **14’381.53** | **14’381.53** |

| | | Eröffnungsbilanz 01.01.22 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Aktiven** | **676’727.11** | **19’954.25** | **-15’519.03** | **681’162.33** |
| **10** | **Finanzvermögen** | **199’560.63** | **19’954.25** | **-12’901.55** | **206’613.33** |
| 101 | Forderungen | 146’186.63 | 19’304.25 | -5’541.55 | 159’949.33 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | | 650.00 | | 650.00 |
| 107 | Finanzanlagen | 7’360.00 | | -7’360.00 | |
| 108 | Sachanlagen FV | 46’014.00 | | | 46’014.00 |
| **14** | **Verwaltungsvermögen** | **477’166.48** | | **-2’617.48** | **474’549.00** |
| 140 | Sachanlagen VV | 474’549.00 | | | 474’549.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 2’617.48 | | -2’617.48 | |
| **2** | **Passiven** | **-676’727.11** | **-10’657.71** | **6’222.49** | **-681’162.33** |
| 29 | Eigenkapital | -676’727.11 | -10’657.71 | 6’222.49 | -681’162.33 |
| | **Gewinn / Verlust** | | **9’296.54** | **-9’296.54** | |

| | | Eröffnungsbilanz 01.01.22 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Aktiven** | **676’727.11** | **19’954.25** | **-15’519.03** | **681’162.33** |
| **10** | **Finanzvermögen** | **199’560.63** | **19’954.25** | **-12’901.55** | **206’613.33** |
| **101** | **Forderungen** | **146’186.63** | **19’304.25** | **-5’541.55** | **159’949.33** |
| **1011** | **Kontokorrente mit Dritten** | **146’186.63** | **19’304.25** | **-5’541.55** | **159’949.33** |
| **10110** | **Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden** | **146’186.63** | **19’304.25** | **-5’541.55** | **159’949.33** |
| 10110.01 | Kontokorrente mit Einwohnergemeinde | 146’186.63 | 19’304.25 | -5’541.55 | 159’949.33 |
| **104** | **Aktive Rechnungsabgrenzungen** | | **650.00** | | **650.00** |
| **1043** | **Transfers der Erfolgsrechnung** | | **650.00** | | **650.00** |
| **10430** | **RA Transfers der Erfolgsrechnung** | | **650.00** | | **650.00** |
| 10430.01 | RA Transfers der Erfolgsrechnung | | 650.00 | | 650.00 |
| **107** | **Finanzanlagen** | **7’360.00** | | **-7’360.00** | |
| **1072** | **Langfristige Forderungen** | **7’360.00** | | **-7’360.00** | |
| **10720** | **Langfristige Forderungen FV aus Lieferungen und Leistungen** | **7’360.00** | | **-7’360.00** | |
| 10720.01 | Langfristige Forderungen | 7’360.00 | | -7’360.00 | |
| **108** | **Sachanlagen FV** | **46’014.00** | | | **46’014.00** |
| **1080** | **Grundstücke FV** | **46’014.00** | | | **46’014.00** |
| **10800** | **Grundstücke FV** | **46’014.00** | | | **46’014.00** |
| 10800.01 | Grundstücke FV | 46’014.00 | | | 46’014.00 |
| **14** | **Verwaltungsvermögen** | **477’166.48** | | **-2’617.48** | **474’549.00** |
| **140** | **Sachanlagen VV** | **474’549.00** | | | **474’549.00** |

| | | Eröffnungsbilanz 01.01.22 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1400** | **Grundstücke VV unüberbaut** | **29’841.00** | | | **29’841.00** |
| **14000** | **Allgemeiner Haushalt** | **29’841.00** | | | **29’841.00** |
| 14000.01 | Grundstücke | 29’841.00 | | | 29’841.00 |
| **1405** | **Waldungen** | **444’708.00** | | | **444’708.00** |
| **14050** | **Allgemeiner Haushalt** | **444’708.00** | | | **444’708.00** |
| 14050.01 | Waldungen | 444’708.00 | | | 444’708.00 |
| **146** | **Investitionsbeiträge** | **2’617.48** | | **-2’617.48** | |
| **1462** | **Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände** | **2’617.48** | | **-2’617.48** | |
| **14629** | **Waldwirtschaft** | **2’617.48** | | **-2’617.48** | |
| 14629.01 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände Waldwirtschaft | 20’939.85 | | | 20’939.85 |
| 14629.99 | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände Waldwirtschaft | -18’322.37 | | -2’617.48 | -20’939.85 |
| **2** | **Passiven** | **-676’727.11** | **-10’657.71** | **6’222.49** | **-681’162.33** |
| **29** | **Eigenkapital** | **-676’727.11** | **-10’657.71** | **6’222.49** | **-681’162.33** |
| **291** | **Fonds** | **-676’727.11** | **-10’657.71** | **6’222.49** | **-681’162.33** |
| **295** | **Aufwertungsreserve (Einführung IPSAS)** | **-474’549.00** | | | **-474’549.00** |
| **2950** | **Aufwertungsreserve** | **-474’549.00** | | | **-474’549.00** |
| **29500** | **Allgemeiner Haushalt** | **-474’549.00** | | | **-474’549.00** |
| 29500.02 | Aufwertungsreserve Grundstücke | -474’549.00 | | | -474’549.00 |
| **299** | **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag** | **-202’178.11** | **-10’657.71** | **6’222.49** | **-206’613.33** |
| **2990** | **Jahresergebnis** | **-6’222.49** | **-4’435.22** | **6’222.49** | **-4’435.22** |

| | | Eröffnungsbilanz 01.01.22 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|
| **29900** | **Jahresergebnis** | **-6’222.49** | **-4’435.22** | **6’222.49** | **-4’435.22** |
| 29900.01 | Jahresergebnis | -6’222.49 | -4’435.22 | 6’222.49 | -4’435.22 |
| **2999** | **Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre** | **-195’955.62** | **-6’222.49** | | **-202’178.11** |
| **29990** | **Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre** | **-195’955.62** | **-6’222.49** | | **-202’178.11** |
| 29990.01 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -195’955.62 | -6’222.49 | | -202’178.11 |
| | **Gewinn / Verlust** | | **9’296.54** | **-9’296.54** | |

# 5) GELDFLUSSRECHNUNG

| Ortsbürgergemeinde Hausen AG | 2022 CHF | 2021 CHF |
|---|---|---|
| **Bezeichnung** | | |
| Ergebnis Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | 4'435.22 | 6'222.49 |
| Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen | 2'617.48 | 2'617.49 |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0.00 | 0.00 |
| Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen | 0.00 | 0.00 |
| Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-) | 0.00 | 0.00 |
| Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve | 0.00 | 0.00 |
| Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Aufwertung VV (-) | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen | -650.00 | 447.97 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus operativer Tätigkeit** | **6'402.70** | **9'287.95** |
| **Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit** | | |
| Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen) | 0.00 | 0.00 |
| Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen) | 0.00 | 0.00 |
| Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV | 0.00 | 0.00 |
| Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen** | **0.00** | **0.00** |
| Verkauf (+) von Sachanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten | 0.00 | 0.00 |
| Verkauf (+) von Finanzanlagen FV | 7'360.00 | 0.00 |
| Kauf (-) von Finanzanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen** | **7'360.00** | **0.00** |
| **Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit** | **7'360.00** | **0.00** |
| **Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit** | | |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten | 0.00 | 0.00 |
| Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 0.00 | 0.00 |
| Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK | 0.00 | 0.00 |
| **Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit** | **0.00** | **0.00** |
| **Total Geldfluss** | **13'762.70** | **9'287.95** |
| Bestand Flüssige Mittel inkl. Kontokorrent Einwohnergemeinde 1.1. | 146'186.63 | 136'898.68 |
| **Bestand Flüssige Mittel inkl. Kontokorrent Einwohnergemeinde 31.12.** | **159'949.33** | **146'186.63** |
| *Kontrollrechnung Differenz Geldfluss* | 0.00 | 0.00 |

# Anlagenspiegel inkl. Umbuchung (Planbericht)

Abschreibungsbuch: FIBU

Ortsbürgergemeinde

Anlage: Anlagendatumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Inkl. Subventionen

| Nr. | Beschreibung | Anschaff.-kosten 31.12.21 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Umbuchung in Periode | kum. Zuschr. bis 31.12.21 | Zuschreibung in Periode | kum. Absch bis 31.12.21 | Abschreibung in Periode | Buchwert 31.12.21 | Buchwert 31.12.22 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ANLNR00001 | Anschaffung Forstschlepper inkl. Anhänger / CHF 21'200 | 20’939.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -18’322.37 | -2’617.48 | 2’617.48 | 0.00 |
| **Total** | | **20’939.85** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-18’322.37** | **-2’617.48** | **2’617.48** | **0.00** |