



Detailzahlen

zum

Budget 2021



Erläuterungen Einwohnergemeinde

Allgemeines

Mit dem Budget 2021 resultiert eine ausgeglichene Rechnung bei einem veranschlagten Steuerfuss von 99%.

Welche finanziellen Auswirkungen die Coronakrise auf die Steuereinnahmen und Sozialhilfe haben werden, ist zum heutigen Zeitpunkt noch unklar. Trotzdem ist der Gemeinderat der Ansicht, den Steuerfuss bis 2022 bei 99% zu belassen. Wie sich der Coroneffekt auf die Jahresrechnung 2021 auswirkt, wird erst im Jahre 2022 sichtbar werden.

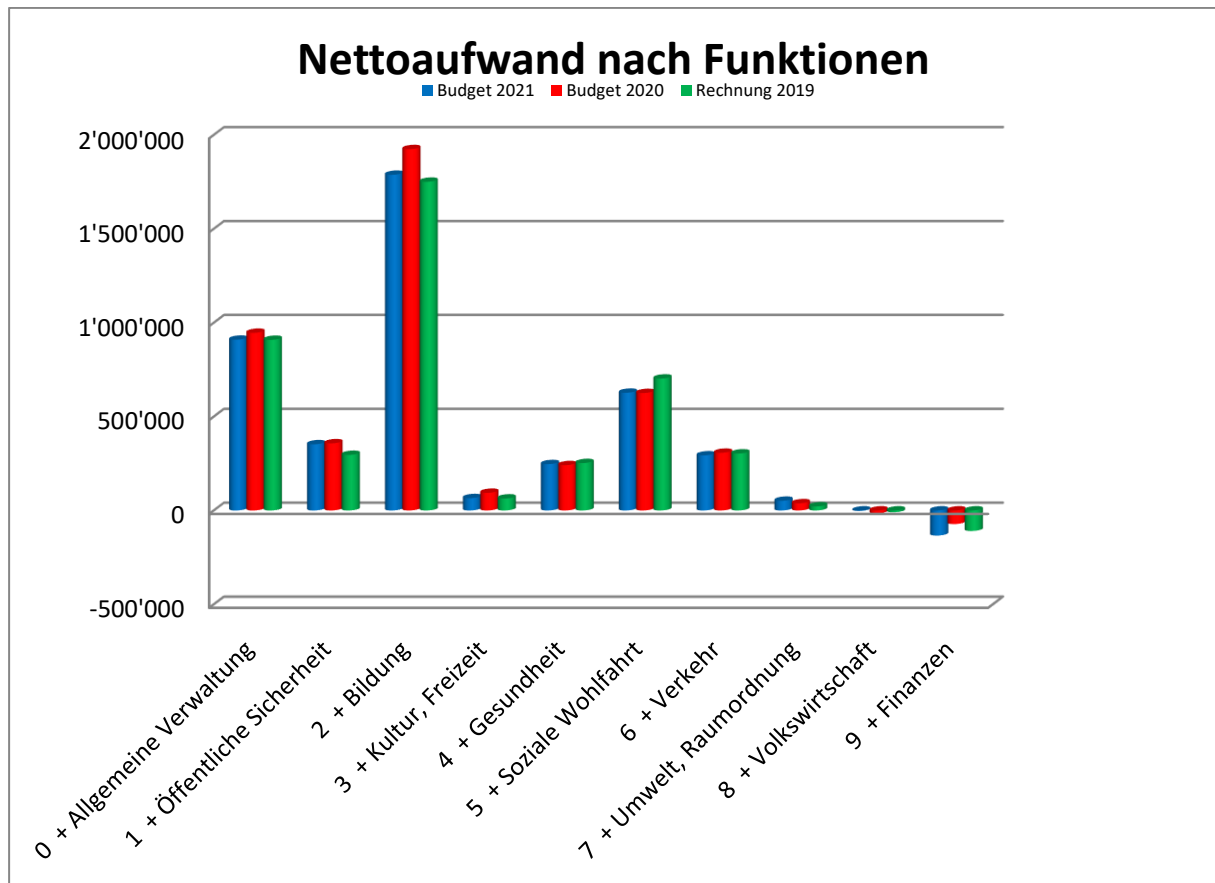
Für die notwendigen baulichen Massnahmen im Schulhaus Lohren wird auf das separate Traktandum verwiesen.

.

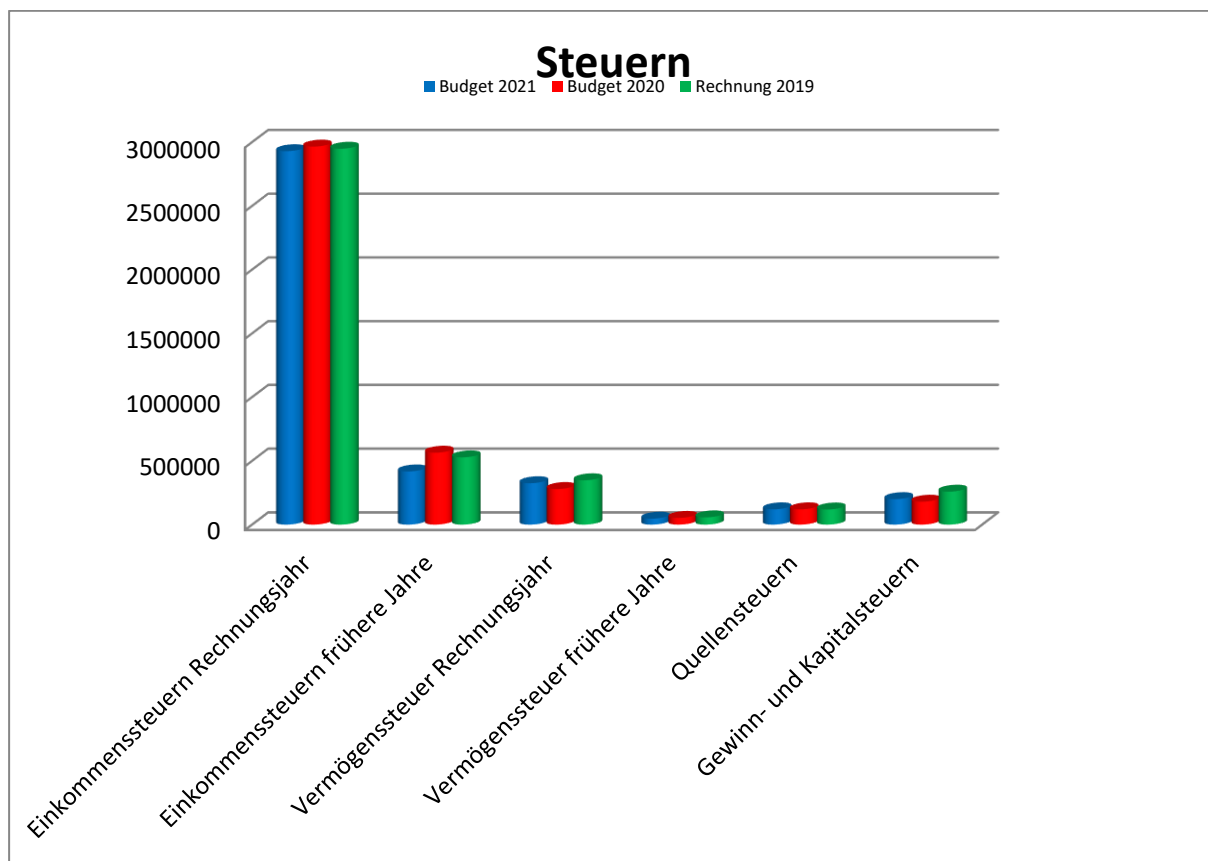
Nettoaufwand –Vergleich

	Nettoaufwand in Fr.			Abweichung	Abweichung
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	zum Budget 2020	Rechnung 2019
0 + Allgemeine Verwaltung	909'500	946'250	908'724	-3.9%	0.1%
1 + Öffentliche Sicherheit	352'600	357'750	295'975	-1.4%	19.1%
2 + Bildung	1'787'700	1'924'400	1'750'601	-7.1%	2.1%
3 + Kultur, Freizeit	65'700	129'050	63'783	-49.1%	3.0%
4 + Gesundheit	246'800	241'450	252'606	2.2%	-2.3%
5 + Soziale Wohlfahrt	626'900	625'550	702'448	0.2%	-10.8%
6 + Verkehr	293'550	307'450	303'365	-4.5%	-3.2%
7 + Umwelt, Raumordnung	51'650	38'450	21'640	34.3%	138.7%
8 + Volkswirtschaft	-2'400	-15'000	-9'169	-84.0%	-73.8%
9 + Finanzen	-128'650	-68'300	-104'404	88.4%	23.2%
= Nettoaufwand	4'203'350	4'487'050	4'185'569	-6.3%	0.4%
- Steuern und Finanzausgleich	-4'064'150	-4'181'700	-4'324'458	-2.8%	-6.0%
= Belastbarkeitsquote	139'200	305'350	-138'889	-54.4%	-200.2%
9 - Nettozinsen	-4900	-4000	-4'709	22.5%	4.0%
= Eigenfinanzierungsquote	134'300	301'350	-143'599	-55.4%	-193.5%
Aufwertungsreserve	-134300	-144500	-151189.8	-7.1%	-11.2%
= - Ertragsüberschuss	0	156'850	-294'788	-100.0%	-100.0%
+ Aufwandüberschuss					

Diese Grafik gibt einen Überblick, wie sich die Nettoaufwendungen auf die zehn Verwaltungsabteilungen verteilen:



Diese Grafik gibt einen Überblick, wie sich die Steuern verteilen:



Steuerertrag

Der Steuerertrag 2021 wird mit CHF 4'038'100 budgetiert. Dies bei einem Steuerfuss von 99%. Basierend auf den aktualisierten volkswirtschaftlichen Annahmen wird im Rechnungsjahr 2021 bei den natürlichen Personen mit einem Rückgang der Steuereinnahmen von 2,5 % ausgegangen. Diese Empfehlung des kantonalen Steueramts haben wir in unserer Berechnung berücksichtigt. Andererseits wurde die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde beigezogen.

O

Allgemeine Verwaltung

Budget	2021	909'500
Budget	2020	946'250
Rechnung	2019	908'724

Aufgrund der Corona-Pandemie konnte die Gemeindeversammlung nicht wie gewohnt stattfinden. Um die neue Bau- und Nutzungsordnung einführen zu können, wird im 2021 eine ausserordentliche Gemeindeversammlung einberufen.

Seit Juli 2020 ist jeweils am Mittwoch ein Fachmann der externen Bauverwaltung Flury Planer + Ingenieure AG anwesend, um Fragen vor Ort zu beantworten. Dies erweist sich bereits als Mehrwert für die Bevölkerung.

Die Reservebüros im Gemeindehaus im 1.OG werden ab 01.12.2020 an ein Treuhandbüro vermietet.

0110 Legislative

- 0110.3102.00 Für die ausserordentliche Gemeindeversammlung bezüglich der Bau- und Nutzungsordnung müssen Broschüren gedruckt werden.
- 0110.3105.00 Zum Ende der Legislaturperiode 2018 – 2021 wird an der Gemeindeversammlung im Herbst ein grosser Apéro stattfinden.
- 0110.3130.00 Der Gemeinderat erarbeitet zusammen mit Fachkräften ein Leitbild.

0120 Exekutive

- 0120.3170.00 Der Neuzuzügeranlass wurde wegen der Corona-Pandemie auf das Jahr 2021 verschoben. Der Gemeinderat begibt sich in eine zweitägige Klausur.
- 0120.3170.02 Die Jungbürgerfeier wird alle zwei Jahre, immer in den ungeraden Jahren durchgeführt.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

- 0210.3010.00 Die Leiterin Finanzen geht Ende November 2021 frühzeitig in Pension. Die Einarbeitung ihres Nachfolgers/ihrer Nachfolgerin wurde entsprechend berücksichtigt.
- 0210.3110.00 Für das Einloggen in die verschiedenen Online-Banking-Konten wird immer häufiger eine sogenannte «zweistufige Authentifizierung» verlangt. Hierbei wird ein SMS an das Smartphone des Kontenbesitzers gesandt, um die Identität zu bestätigen. Es wird ein Geschäftshandy für diese Authentifizierung angeschafft.
- 0210.3113.00 Im Steueramt werden alle drei PCs ersetzt.
- 0210.4612.ff. Die Einwohnergemeinde erhält eine Bezugsentschädigung von 4 % des Steuersollbetrages für das Steuerinkasso zugunsten der Kirchgemeinden. Mit der Verwaltungsentschädigung werden die Gemeinderats- und Verwaltungstätigkeiten (IT, Rechnungswesen, Fakturierungen, Büromaterial, Porti, Dienstleistungen, u.a.) für die Eigenwirtschaftsbetriebe abgegolten.
- 0210.4612.04 Für das Führen der Verbandsbuchhaltung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes erfolgt eine Entschädigung.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

- 0220.3090.00 Die Gemeindeschreiberin macht die Weiterbildung CAS Gemeinwesen, Stufe II.

- 0220.3130.01 Infolge der Kündigung des Gemeindeschreibers, welcher dank seiner Weiter-
ausbildung auch baurechtliche Fragen beantworten konnte, musste eine an-
dere Lösung gefunden werden. Während eines Tages in der Woche ist seit
Juli 2020 nun ein Bauverwalter vom Büro Flury vor Ort, welcher für die Bevöl-
kerung für baurechtliche Fragen, Entgegennahme von Baugesuchen und bau-
rechtliche Belange zur Verfügung steht. Der Gemeinderat ist überzeugt, dass
mit dieser Lösung einen Mehrwert für die Bevölkerung gewonnen werden
konnte. Dennoch werden die Kosten im Auge behalten.
- 0220.3611.00 Beitrag an den Kanton für die Führung des kant. Gebäude- und Wohnungsre-
gisters.
- 0220.4210.01 Aufgrund der Einnahmen im 2019 wurden die Erträge aus den die Baubewilli-
gungen entsprechend erhöht.
- 0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges**
- 0290.3010.00 Für die Reinigung des Gemeindehauses soll eine Reinigungskraft im Stunden-
lohn angestellt werden.
- 0290.3300.40 Das Gemeindehaus wird ab 2019 auf 35 Jahre abgeschrieben.
- 0290.3910.00 Die interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart wird um CHF 10'000 reduziert
(siehe 0290.3010.00).
- 0290.4470.00 Die Räume im Gemeindehaus im 1. OG können per 01.12.2020 an ein Treu-
handbüro vermietet werden. Die Miete inkl. Nebenkosten beträgt CHF 950.00
pro Monat.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Budget	2021	352'600
Budget	2020	357'750
Rechnung	2019	295'975

*Aufgrund einer Kontrolle wurde festgestellt, dass der Wanderweg bei der ehe-
maligen Kläranlage durch die Gefahrenzone des Schützenareals führt. Die
Schützen haben sofortige Massnahmen ergriffen. Die Gemeinde beteiligt sich
hälftig an den benötigten Seitenblenden.*

- 1110 Polizei**
- 1110.3612.00 Die Entschädigung an die Repol bewegt sich im üblichen Rahmen.
- 1400 Allgemeines Rechtswesen**
- 1400.3612.00 Entschädigungen sind zu leisten an: Zivilstandsamt, Kindes- und Erwachse-
nenschutzdienst. Nach personellen Turbulenzen bei der KESD hat sich der
budgetierte Beitrag wieder gesenkt.
- 1500 Feuerwehr**
- 1500.3612.01 Die Kosten der Feuerwehr bewegen sich im üblichen Rahmen.
- 1500.3660.20 Abschreibungen für Investitionsgüter der Feuerwehr, ab 2018 werden zusätz-
lich das neue Feuerwehrgebäude sowie die neu angeschafften Fahrzeuge ab-
geschrieben.
- 1610 Militärische Verteidigung**
- 1610.3636.00 Aufgrund einer Kontrolle wurde festgestellt, dass der Wanderweg bei der ehe-
maligen Kläranlage durch die Gefahrenzone des Schützenareals führt. Die
Schützen haben sofortige Massnahmen ergriffen. Die Gemeinde beteiligt sich
hälftig an den benötigten Seitenblenden.

Die Schützen erhalten die Hälfte des von der Gemeinde Oberrohrdorf einbezählten Betrages für die Mitbenützung der Schiessanlage.

1610.4612.00 Anteil der Gemeinde Oberrohrdorf für die Mitbenützung der Schiessanlage.

1620 Zivilschutz

1620.3612.00 Der Gemeindebeitrag an die regionale Zivilschutzorganisation (ZSO) beträgt im Jahr 2021 CHF 21.08 pro Einwohner, beim RFO CHF 0.98 pro Einwohner.

2

Bildung

Budget	2021	1'787'700
Budget	2020	1'924'400
Rechnung	2019	1'750'601

Der Schwimmunterricht der Primarschüler findet im Hallenbad Bremgarten statt und erfolgt gemäss Lehrplan 21 nach dem Konzept „Bewegung im Wasser“. Die Schüler werden mit den öffentlichen Verkehrsmitteln nach Bremgarten ins Hallenbad gelangen. Die externe zusätzliche Badaufsicht wird durch das Schwimmbad Bremgarten sichergestellt.

Die Schülerzahlen in der Oberstufe sind gesunken. Die Einsparung dafür beträgt gegen CHF 100'000.

Im Schulhaus Löhrlı wird der Gymnastikraum zum Lagerraum Werken umgenutzt.

2110 Kindergarten

2110.3631.00 Die Stellenprozente der Kindergärtner/innen werden aufgrund der Schülerzahlen erhöht.

2120 Primarstufe

2120.3090.00 Seit mehreren Jahren begleitet die gleiche Dozentin bei verschiedenen Weiterbildungen die Schule. Seit 2020 arbeitet sie nicht mehr an der Fachhochschule, sondern als freie Dozentin. Für die Weiterbildung im 2021 möchte die Schule trotzdem mit dieser Dozentin zusammenarbeiten.

2120.3104.xx Die Lehrmittel, Schulmaterial und Allgemeines wird nach Anzahl Schüler und Klassen berechnet.

2120.3110.00 Für das neue Fach Informatik werden für die Tablets Aufbewahrungsmöbel benötigt.

2120.3133.00 Die gesamte Informatik der Schule wird durch eine externe Informatik-Firma gesichert und gewartet. Kosten für die verschiedenen benötigten Lizenzen.

2120.3171.00 Wegen des altersdurchmischte Lernens (AdL) in allen Primarklassen gehen die 5./6. Klasse gemeinsam zur Schule. In Zukunft wird in den ungeraden Jahren ein Klassenlager angeboten. Der Wintersporttag der Mittelstufe im Hochstuckli und der Eislaufstag in Wohlen werden wieder angeboten.

2120.3171.02 Der Schwimmunterricht der Primarschüler findet im Hallenbad Bremgarten statt und erfolgt gemäss Lehrplan 21 nach dem Konzept „Bewegung im Wasser“. Die Schüler werden mit den öffentlichen Verkehrsmitteln nach Bremgarten ins Hallenbad gelangen. Die externe zusätzliche Badaufsicht wird durch das Schwimmbad Bremgarten sichergestellt.

2120.3631.00 Die Aufwände der Schulleitung werden neu im Konto 2190.3631.00 erfasst und nicht wie bis anhin aufgeteilt auf Kindergarten und Primarstufe.

2130 Oberstufe

2130.3612.00 Schulgeldberechnung:

	Anzahl Schüler	Schulgeld	Total
Schulverband			
Real- und Sekundarschule	24	5'976.00	143'424.00
Schule Bremgarten			
Bezirksschule	14	6'011.00	84'154.00
Schule Mellingen			
Rundung			-28.00
Total			227'550.00

2130.3631.00 Ab August 2020 wird der Lehrerlohnanteil für die Oberstufe gemäss Anzahl Schüler direkt der Gemeinde verrechnet und nicht wie bis anhin an die Oberstufen-Standorte.

2130.3632.00 Siehe Konto 2130.3631.00

2130.3637.00 Kosten für den Schulweg nach Niederwil für ein körperlich eingeschränktes Kind.

2140 Musikschulen

2140.3612.00 Die Musikschule Niederwil verrechnet uns die gesamten Kosten inkl. Elternbeitrag.

2140.4230.00 Die Verrechnung an die Eltern wird durch die Finanzverwaltung Fischbach-Göslikon erledigt.

2170 Schulliegenschaften

2170.3111.01 Es werden Basketball-Körbe angeschafft, welche für den Turnsport der Schule benötigt werden. Die Handballtore werden ersetzt und zusätzlich ein Mattenwagen sowie eine Langbank angeschafft.

2170.3144.00 Es wird ein Containerplatz gebaut für Grün- und Graucontainer. Die Weitsprung-/Kugelstossanlage muss saniert werden. Im Schulhaus Löhrli werden in zwei Klassenzimmern die Tapeten durch Verputz ersetzt. Im Lohren werden neue Spinde montiert, damit jedes Kind sein eigenes Fach hat.

2170.3300.ff. Das Schulmobiliar und die Schulhochbauten werden aufgrund ihrer Anlagekategorie abgeschrieben.

2170.4910.01 Die interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart ist um CHF 10'000 reduziert worden, da fürs Gemeindehaus eine Person direkt angestellt wird. (siehe 0290.3910.00)

2180 Tagesbetreuung

2180.3637.00 Seit dem Schuljahr 2018/2019 ist das neue Kinderbetreuungsgesetz (KiBeG) in Kraft. Die Tagesbetreuung beinhaltet Frühmorgenbetreuung, Randstundenbetreuung, Mittagstisch- und Nachmittagsbetreuung. Aufgrund des Vorjahres wird mit einem Aufwand von CHF 5'000 gerechnet.

2180 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3010.00 Aufgrund der Erfahrung, Arbeitsleistung und Dienstalter wird der Lohn der Schulverwalterin entsprechend angepasst.

2191 Volksschule, sonstiges

2191.3612.00 Entschädigung an Niederwil für die Schulsozialarbeit.

2300 Berufliche Grundbildung

- 2300.3631.00 Das Schulgeld an kant. Schulen wird aufgrund des Durchschnittes der letzten vier Jahre budgetiert.
- 2300.3634.00 Auch die Schulgelder an Berufsschulen werden anhand des Durchschnittes der letzten vier Jahre budgetiert.

3

Kultur, Sport, Freizeit

Budget	2021	65'700
Budget	2020	129'050
Rechnung	2019	63'783

Um das kulturelle Angebot in Fischbach-Göslikon wieder aufleben zu lassen, hat der Gemeinderat eine Kulturkommission einberufen, welche zwei bis vier Veranstaltungen pro Jahr organisieren wird.

3290

Kultur übriges

- 3290.3000.00 Der Gemeinderat hat eine Kulturkommission ins Leben gerufen. Die Kommissionsmitglieder werden mit einem Sitzungsgeld entschädigt.
- 3290.3170.00 Neben den wiederkehrenden kulturellen Veranstaltungen (Neujahrsapero, Eilerlesen, etc.) wird für die Kulturkommission ein Beitrag von CHF 2'000 für Veranstaltungen gesprochen.

3410

Sport

- 3410.3632.00 Der Gemeindebeitrag an die Badi Isenlauf war für die Jahre 2018/2019 auf CHF 16'200 vereinbart. Ab 2020 werden die Kosten aufgrund des Aufwandes und der Verzinsung der Anlagen berechnet. Im Budget 2021 sind mit Kosten von CHF 8'600 zu rechnen. Mit der Bremgarter Card können die Einwohner von einem reduzierten Eintritt profitieren. Im Weiteren hat die Gemeinde aufgrund des Vertrages für den obligatorischen Schwimmunterricht der Schule, einzelne Bahnen reserviert.

3420

Freizeit

- 3420.3636.00 Der neue Hasenbergturn wird mit CHF 2'000 unterstützt.

4

Gesundheit

Budget	2021	246'800
Budget	2020	241'450
Rechnung	2019	252'606

Die Restkosten Pflege werden fallspezifisch verrechnet. Diese Kosten sind stark ansteigend.

4120

Alter-, Kranken- und Pflegeheime

- 4120.3631.00 Die Beiträge an die Pflegefinanzierung werden aufgrund der eigenen Einwohner in der stationären und ambulanten Pflege verrechnet.

4210

Ambulante Krankenpflege

- 4210.3636.00 Die Spitex Niederwil/Fischbach-Göslikon bietet Dienstleistungen für Erwachsene an.

5

Soziale Sicherheit

Budget	2021	626'900
Budget	2020	625'550
Rechnung	2019	702'448

*Die Bruttoaufwände für die soziale Sicherheit betragen CHF 778'200. Davon werden CHF 387'200 für die **Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt** verwendet. Bei der Sozialhilfe können kostenintensive Einzelfälle über einen kantonalen Pool abgerechnet werden. Der Aufwand für die Sozialhilfe reduziert sich dadurch.*

5350 Leistungen an das Alter

5350.3636.01 Die Gemeinde Fischbach-Göslikon beteiligt sich mit CHF 1'950 am Angebot „Nid elei i eusem Dorf“ und am Mahlzeitendienst des Seniorenrats Niederwil.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

5430.3637.00 Alimentenbevorschussung und -inkasso: Da aktuell keine Alimentenbevorschussung finanziert werden muss, wurde im Budget 2021 kein Betrag eingestellt.

5430.4260.00 Dadurch sind die Rückforderungen von alten Fällen höher als die Bevorschussung.

5440 Jugendschutz (allgemein)

5440.3636.01 Die Pro Juventute wird für ihre verschiedenen Aktivitäten unterstützt.

5450 Leistungen an Familien (allgemein)

5450.3632.00 Die Gemeinde hat mit dem Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Bremgarten (KESD) für die Übernahme von Beratungen und Abklärungen im Bereich Jugend und Familie eine separate Vereinbarung getroffen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

5720.3130.00 Für die Wiedereingliederung der Sozialfälle in den Arbeitsmarkt wird ein externes Büro beauftragt.

5720.3631.00 Zur Speisung des kantonalen Pools für die Finanzierung kostenintensiver Einzelfälle der Sozialhilfe budgetieren die Gemeinden einen Beitrag von CHF 3.00 pro Einwohner.

5720.3637.ff. Aufgrund der aktuellen Situation ist im Bereich der Sozialhilfe mit einer Reduktion gegenüber 2020 zu rechnen. Die Wirtschaftslage, die Migration sowie die persönliche Situation der Betroffenen können jedoch das Sozialhilfebudget wesentlich beeinflussen.

5720.4631.00 Seit der Einführung des neuen Finanz- und Lastenausgleichs beteiligt sich der Kanton über den geäußerten Pool an den kostenintensiven Fällen. Die Gemeinde kann einen Sozialhilfefall teilweise mit dem Kanton abrechnen.

5730 Asylwesen

5730.3637.ff. Im Bereich des Asylwesens hat die Gemeinde Fischbach-Göslikon eine Familie, welche in Fischbach-Göslikon lebt, zu betreuen. Die Verbundlösung mit der Gemeinde Dintikon konnte gekündigt werden, da das Aufnahme-Soll erfüllt ist.

5790 Fürsorge, übriges

5790.3631.00 Die Restkosten für die Sonderschulung und den Heimaufenthalt belaufen sich im Jahr 2021 auf CHF 387'200 (Vorjahr Budget CHF 395'100).

- 5790.3631.01 Der kantonale Sozialdienst bietet einen Aussendienst an, welchen wir auch weiterhin in Anspruch nehmen.
- 5790.3637.00 Im Zusammenhang mit der Aufgabenteilung Kanton-Gemeinden müssen die Gemeinden, die nicht bezahlten Krankenkassenprämien finanzieren. Es werden Kosten von CHF 28'750 erwartet.

6

Verkehr

Budget	2021	293'550
Budget	2020	307'450
Rechnung	2019	303'365

Die Strassenbeleuchtung wird in einer letzten Etappe auf LED-Lampen umgerüstet. Nach der Installation der verbleibenden Lampen, ist die Strassenbeleuchtung von Fischbach-Göslikon vollständig auf LED umgerüstet.

6130 Kantonsstrassen, übrige

- 6130.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Kantonsstrassen) gemäss Anlagekategorie.

6150 Gemeindestrassen

- 6150.3099.00 Für den Hauswart sowie für das Bauamt werden weitere Berufskleider angeschafft.
- 6150.3141.00 Die Strassenreinigung wird in jedem zweiten Monat erfolgen.
Die restlichen 40 Strassenlampen werden auf LED umgerüstet.
An der alten Landstrasse und der Mellingerstrasse werden die Wegkreuze instand gestellt.
Um Verkehrsteilnehmer im Quartier auf die spielenden Kinder aufmerksam zu machen, wird die Strassen-Signalisation am Boden «Achtung Kinder» aufgefrischt.
- 6150.3300.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Gemeindestrassen) gemäss Anlagekategorie.
- 6150.4260.00 Parkplatzgebühren gemäss gültigem Parkplatzreglement.

6210 Bahninfrastruktur

- 6210.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Hochbauten (Investitionsbeitrag an Haltestelle Mellingen-Heitersberg).

6290 Öffentlicher Verkehr, übriges

- 6290.3634.00 Die Ankaufskosten für die Tageskarten betragen CHF 28'000.
- 6290.4240.00 Der Verkauf der Tageskarten deckt die Ankaufskosten nicht ab. Da die Tageskarten in der Bevölkerung sehr beliebt sind, werden sie weiter angeboten. Die Tageskarten können unter www.fischbach-goeslikon.ch elektronisch reserviert werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget	2021	51'650
Budget	2020	38'450
Rechnung	2019	21'640

Wasserwerk: Aufwandüberschuss CHF 45'850; m³-Preis 2019 CHF 0.40

Abwasserbeseitigung: Aufwandüberschuss CHF 105'600; m³-Preis 2019 CHF 1.60.

Die m³-Preise für 2021 werden im Frühling 2021 vom Gemeinderat festgelegt.

Abfallwirtschaft: Ertragsüberschuss CHF 14'150.

7100 Wasserversorgung allgemein

7100.3142.00 Die Brunnen an der alten Landstrasse und Mellingerstrasse werden instand gestellt.

7101 Wasserwerk Gemeindebetriebe

7101.3111.00 Die Wasseruhren werden innert 4 Jahren ersetzt und der neuen Technologie angepasst.

7101.3132.00 Das Wasserversorgungskonzept Bünztal-Reusstal «Projekt Wasser 2035» geht in die nächste Phase. Mit einer Fachbegleitung soll die Neuorganisation Betriebsführung Wasserversorgung Fischbach-Göslikon/Niederwil aufgelegt werden.

7101.3300 ff. Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen.

7101.3612.00 Die Verwaltungsentschädigung beinhaltet die folgenden Aspekte: Informatik, Anschaffung, Verwaltung, Rechnungswesen, Büromaterial und kalkulatorische Gebäudekosten.

7101.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Wasserversorgung deren Vorschuss intern zu verzinsen. Das geschätzte Nettovermögen wird mit 0.10% verzinst. Er wird im Konto 9610.3409.01 belastet.

7101.4660.71 Die eingegangenen Anschlussgebühren werden innert 20 Jahren wieder abgeschrieben.

7101.9010.00 Das Wasserwerk erwartet im Budgetjahr 2021 einen Aufwandüberschuss von CHF 45'850 welcher mit dem Eigenkapital verrechnet wird.

7201 Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe

7201.3132.00 Der generelle Entwässerungsplan (GEP) der 2. Generation muss aufbereitet werden sowie der Abwasserkataster gemäss Datenmodell AG-64.

7201.3300 ff. Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen.

7201.3612.01 Der Abwasserverband Niederwil/Fischbach-Göslikon wird aufgelöst.

7201.3612.02 Der budgetierte Betriebsaufwand des Abwasserverbandes Region Stetten beläuft sich auf CHF 144'100.

7201.3660.21 Die planmässigen Abschreibungen belaufen sich auf CHF 192'200.

7201.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Abwasserbeseitigung ihr Nettovermögen intern zu verzinsen. Das geschätzte Vermögen wird mit 0.10% verzinst. Es wird im Konto 9610.3409.01 belastet.

7201.4660.71 Die eingegangenen Anschlussgebühren werden innert 20 Jahren wieder abgeschrieben.

7201.9010.00 Die Abwasserbeseitigung rechnet im Budgetjahr 2019 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 105'600. Dieser Betrag kann dem vorhandenen Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen werden.

7301 Abfallwirtschaft Gemeindebetriebe

- 7301.4409.00 Die mutmassliche Verpflichtung per Ende 2020 der Einwohnergemeinde wird mit 0.10 % verzinst.
- 7301.9010.00 Die Abfallwirtschaft rechnet im Budgetjahr 2021 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 14'150.

7710 Friedhof und Bestattung

- 7710.3140.00 Es wird eine Erweiterung des Gemeinschaftsgrabes benötigt.

7900 Raumordnung

- 7900.3132.00 Für die laufende Raumplanung wird mit Kosten für externe Berater von CHF 4'000 gerechnet.

8

Volkswirtschaft

Budget	2021	-2'400
Budget	2020	-15'000
Rechnung	2019	-9'169

*Der Waldrand beim Möслиacher wird aufgeschnitten, dies zur Schonung des sanierten Weges.
Die restlichen Ausgaben bewegen sich im üblichen Rahmen.*

8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserung

- 8120.3141 Der Waldrand beim Möслиacher wird aufgeschnitten, dies zur Schonung des sanierten Weges.

9

Finanzen und Steuern

Budget	2021	-4'332'000
Budget	2020	-4'555'350
Rechnung	2019	-4'289'973

*Die allgemeinen Gemeindesteuern 2021 werden mit einem Steuerfuss von 99% mit CHF 4'038'100 budgetiert.
Aus dem Finanz- und Lastenausgleich erhält Fischbach-Göslikon CHF 10'000.
Seit dem Jahr 2017 ist das neu berechnete Modell in Kraft, welche die effektiven Mehrabschreibungen im jeweiligen Jahr neutralisiert. Die Entnahmen aus der Aufwertungsreserve dauern dadurch bis ins Jahr 2051. Dann sind die letzten im Jahr 2014 aufgewerteten Anlagen abgeschrieben.*

- 9100.4000 ff Die Einkommens- und Vermögenssteuer 2021 werden mit einem Steuerfuss von 99% mit CHF 3'718'100 budgetiert.
- 9100.4010.00 Auf die Veranlagung der Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen hat die Gemeinde keinen Einfluss.
- 9101.4022.00 Durch den regen Verkauf von Liegenschaften wird mit höheren Einnahmen bei der Grundstückgewinnsteuer gerechnet.
- 9330.4621.50 Die Aufgabenverschiebungsbilanz Kanton/Gemeinde ist nicht ganz ausgeglichen. Die Gemeinde Fischbach-Göslikon erhält einen Finanzausgleichsbetrag nach dem neuen Gesetz über den Finanzausgleich zwischen den Gemeinden über CHF 10'000.
- 9330.4621.60 Weil der Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll und weil es gleichzeitig weiterhin nur

ganzzzahlige Steuerfüsse geben soll, erfolgt der Feinausgleich über direkte Ausgleichszahlungen vom Kanton zu den Gemeinden. Die Ausgleichszahlung wird den Gemeinden in Relation zur Einwohnerzahl ausgerichtet. CHF 23.00 pro Einwohner.

9610.3409.01 Die Verzinsung für die Guthaben der Spezialfinanzierung wird auf 0,10 % festgelegt.

9610.4402.00 Es wurde kein Festgeld mehr angelegt.

9990.4895.00 Ab dem Jahre 2017 kommt das neu berechnete Modell in Kraft, welche die effektiven Mehrabschreibungen im jeweiligen Jahr neutralisiert. Die Entnahmen aus der Aufwertungsreserve dauern dadurch bis ins Jahre 2051. Dann sind die letzten im Jahr 2014 aufgewerteten Anlagen abgeschrieben. Im 2020 wurden zulasten der Aufwertungsreserve verschiedene Objekt direkt abgeschrieben.

Jahre	Berechnung Gemeinde ab 2020
2020	134'311.55
2021	134'311.55
2022	133'292.65
2023	133'292.65
2024	133'292.65
2025	133'292.65
2026	133'292.65
2027	133'292.65
2028	133'292.65
2029	133'292.65
2030	133'292.65
2031	133'292.65
2032	104'401.65
2033	104'401.65
2034	104'401.65

9990.9001.00 Das Budget 2021 rechnet mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 0.00.

c) Zur Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung dient gleichzeitig als Verpflichtungskontrolle. Bei den bereits gesprochenen Krediten werden im Budget jeweils die geschätzten Jahrestrachten eingesetzt. Es sind auch die Einnahmen zu budgetieren.

Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 + Allgemeine Verwaltung				
1 + Öffentliche Sicherheit				
2 + Bildung	197'000		40'000	
3 + Kultur, Freizeit				
4 + Gesundheit				
5 + Soziale Wohlfahrt				
6 + Verkehr	679'100		300'000	
7 + Umwelt, Raumordnung	635'000	35'000	20'000	35'000
8 + Volkswirtschaft				
= Einwohnergemeinde	1'511'100	35'000	360'000	35'000

Bildung

2

Ein grosser Teil der Lamellenstoren beim Schulhaus Lohren sind defekt und können nicht mehr geschlossen werden. Aus diesem Grund werden alle Lamellenstoren saniert, damit danach auch energetisch Einsparungen ermöglicht werden.

Für die Umbau- und Renovationsarbeiten im Inneren des Schulhauses Lohren wird auf das separate Traktandum verwiesen.

- 2120.5200.00 Anschaffung IT-Infrastruktur für Lehrplan 21.
- 2170.5040.05 Die Lamellenstoren beim Schulhaus Lohren müssen saniert werden (Budgetkredit).
- 2170.5040.06 Umbau- und Renovationsarbeiten im Schulhaus Lohren (siehe sep. Traktandum).

6

Verkehr

Aufgrund von Einsprachen beim Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthalkreisel kann im 2021 noch nicht mit den Bauarbeiten begonnen werden.

Im Dorfteil Fischbach und bei der Schulanlage Lohren wird Tempo 30 eingeführt (sep. Traktandum)

Die Erschliessung Langfohrenstrasse erfolgt.

- 6150.5030.07 Die Erschliessung Langfohrenstrasse erfolgt.
- 6150.5030.08 Die baulichen Massnahmen für Tempo 30 werden ausgeführt (siehe sep. Traktandum.
- 6150.5610.01 Die Bauarbeiten am Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnaden-thal-Kreisel können aufgrund von Einsprachen nicht begonnen werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Es wird ein Investitionsbeitrag für die Reaktivierung und Aufwertung «Stille Reuss» bewilligt (sep. Traktandum)

Die Wasser- / Abwasserleitungen für die Erschliessung Langfohrenstrasse werden gebaut.

Die Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland kommt im nächsten Jahr zur Abstimmung.

- 7100.5620.01 Investitionsbeitrag für die Reaktivierung und Aufwertung «Stille Reuss».
- 7101.5030.07 Wasserleitung Langfohrenstrasse.
- 7201.5030.07 Abwasserleitung Langfohrenstrasse.
- 7900.5290.04 Die Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland kommt im nächsten Jahr zur Abstimmung.

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2021 der Einwohnergemeinde inkl. Investitionsrechnung mit einem Steuerfuss von 99 % sei zu genehmigen.



Erfolgsausweis Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Gesamt

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	5'538'950.00	5'704'050.00	5'518'911.21
30 Personalaufwand	913'550.00	924'200.00	855'615.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'119'000.00	1'059'400.00	932'072.16
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	361'600.00	381'300.00	399'067.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	3'144'800.00	3'339'150.00	3'332'155.50
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	5'245'750.00	5'290'400.00	5'562'755.92
40 Fiskalertrag	4'166'950.00	4'230'900.00	4'362'996.70
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	772'800.00	749'050.00	853'223.96
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'800.00	6'350.00	4'978.71
46 Transferertrag	270'200.00	274'100.00	311'556.55
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-293'200.00	-413'650.00	43'844.71
34 Finanzaufwand	6'000.00	6'100.00	6'205.65
44 Finanzertrag	31'600.00	19'350.00	20'304.65
Ergebnis aus Finanzierung	25'600.00	13'250.00	14'099.00
Operatives Ergebnis	-267'600.00	-400'400.00	57'943.71
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	134'300.00	144'500.00	151'189.80
Ausserordentliches Ergebnis	134'300.00	144'500.00	151'189.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-133'300.00	-255'900.00	209'133.51

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	1'511'100.00	428'000.00	621'899.15
50 Sachanlagen	1'421'100.00	45'000.00	103'908.05
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	40'000.00	380'000.00	60'819.05
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	50'000.00	3'000.00	457'172.05
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	35'000.00	35'750.00	310'336.10
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	35'000.00	35'750.00	310'336.10
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'476'100.00	-392'250.00	-311'563.05
Selbstfinanzierung	284'900.00	162'200.00	692'421.36
Finanzierungsergebnis	-1'191'200.00	-230'050.00	380'858.31

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Erfolgsausweis ohne Werke

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	4'817'250.00	5'024'700.00	4'845'461.41
30 Personalaufwand	899'500.00	910'150.00	841'643.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	869'050.00	820'700.00	752'682.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	322'600.00	342'300.00	346'736.35
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	2'726'100.00	2'951'550.00	2'904'399.25
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	4'661'850.00	4'714'700.00	4'979'615.82
40 Fiskalertrag	4'166'950.00	4'230'900.00	4'362'996.70
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	293'400.00	273'550.00	370'138.86
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'800.00	6'350.00	4'978.71
46 Transferertrag	165'700.00	173'900.00	211'501.55
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-155'400.00	-310'000.00	134'154.41
34 Finanzaufwand	6'000.00	6'100.00	6'205.65
44 Finanzertrag	27'100.00	14'750.00	15'649.65
Ergebnis aus Finanzierung	21'100.00	8'650.00	9'444.00
Operatives Ergebnis	-134'300.00	-301'350.00	143'598.41
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	134'300.00	144'500.00	151'189.80
Ausserordentliches Ergebnis	134'300.00	144'500.00	151'189.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-156'850.00	294'788.21

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	936'100.00	403'000.00	167'727.10
50 Sachanlagen	846'100.00	20'000.00	103'908.05
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	40'000.00	380'000.00	60'819.05
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	50'000.00	3'000.00	3'000.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen		750.00	21'467.60
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		750.00	21'467.60
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-936'100.00	-402'250.00	-146'259.50
Selbstfinanzierung	252'000.00	106'650.00	562'792.76
Finanzierungsergebnis	-684'100.00	-295'600.00	416'533.26

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)



Erfolgsausweis Wasserversorgung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Wasserversorgung

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	179'850.00	164'200.00	124'730.70
30 Personalaufwand	7'050.00	7'050.00	6'986.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'400.00	76'850.00	38'307.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'800.00	20'800.00	26'147.30
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	60'600.00	59'500.00	53'289.50
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	132'000.00	129'400.00	135'169.40
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	89'100.00	87'800.00	93'643.40
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	42'900.00	41'600.00	41'526.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-47'850.00	-34'800.00	10'438.70
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'000.00	2'000.00	1'973.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'000.00	2'000.00	1'973.00
Operatives Ergebnis	-45'850.00	-32'800.00	12'411.70
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-45'850.00	-32'800.00	12'411.70

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	120'000.00	10'000.00	
50 Sachanlagen	120'000.00	10'000.00	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	10'000.00	10'000.00	26'881.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10'000.00	10'000.00	26'881.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-110'000.00	-14'100.00	26'881.00
Selbstfinanzierung	-28'450.00	-14'100.00	36'507.00
Finanzierungsergebnis	-138'450.00	-14'100.00	63'388.00

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2021	-2'022'510.93
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2021	-1'884'060.93
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld



Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	412'500.00	382'100.00	406'350.75
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'500.00	45'100.00	15'000.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'200.00	18'200.00	26'184.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	348'800.00	318'800.00	365'166.75
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	308'500.00	304'200.00	304'228.35
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	246'900.00	245'600.00	245'699.35
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	61'600.00	58'600.00	58'529.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-104'000.00	-77'900.00	-102'122.40
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'400.00	2'500.00	2'561.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'400.00	2'500.00	2'561.00
Operatives Ergebnis	-101'600.00	-75'400.00	-99'561.40
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-101'600.00	-75'400.00	-99'561.40

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	455'000.00	15'000.00	454'172.05
50 Sachanlagen	455'000.00	15'000.00	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			454'172.05
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	25'000.00	25'000.00	261'987.50
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	25'000.00	25'000.00	261'987.50
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-430'000.00	10'000.00	-192'184.55
Selbstfinanzierung	47'200.00	60'500.00	91'626.60
Finanzierungsergebnis	-382'800.00	70'500.00	-100'557.95

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2021	-2'530'848.85
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2021	-2'148'048.85
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld



Erfolgsausweis Abfallwirtschaft Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abfallwirtschaft

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	129'350.00	133'050.00	142'368.35
30 Personalaufwand	7'000.00	7'000.00	6'986.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	113'050.00	116'750.00	126'081.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	9'300.00	9'300.00	9'300.00
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	143'400.00	142'100.00	143'742.35
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	143'400.00	142'100.00	143'742.35
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	14'050.00	9'050.00	1'374.00
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	100.00	100.00	121.00
Ergebnis aus Finanzierung	100.00	100.00	121.00
Operatives Ergebnis	14'150.00	9'150.00	1'495.00
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	14'150.00	9'150.00	1'495.00

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	14'150.00	9'150.00	1'495.00
Finanzierungsergebnis	14'150.00	9'150.00	1'495.00

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2021	-131'260.30
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2021	-145'410.30
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	5'593'600.00	5'593'600.00	5'763'800.00	5'763'800.00	5'878'311.77	5'878'311.77
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'018'450.00	108'950.00	1'032'100.00	85'850.00	1'010'838.16	102'114.01
	Netto Aufwand		909'500.00		946'250.00		908'724.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	434'200.00	81'600.00	442'000.00	84'250.00	390'731.57	94'756.16
	Netto Aufwand		352'600.00		357'750.00		295'975.41
2	BILDUNG	1'869'900.00	82'200.00	2'010'450.00	86'050.00	1'903'206.95	152'606.45
	Netto Aufwand		1'787'700.00		1'924'400.00		1'750'600.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	65'700.00		129'050.00		63'782.90	
	Netto Aufwand		65'700.00		129'050.00		63'782.90
4	GESUNDHEIT	246'800.00		241'450.00		252'606.25	
	Netto Aufwand		246'800.00		241'450.00		252'606.25
5	SOZIALE SICHERHEIT	778'200.00	151'300.00	789'350.00	163'800.00	841'805.28	139'357.15
	Netto Aufwand		626'900.00		625'550.00		702'448.13
6	VERKEHR	325'650.00	32'100.00	340'950.00	33'500.00	335'334.10	31'969.20
	Netto Aufwand		293'550.00		307'450.00		303'364.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	795'300.00	743'650.00	731'550.00	693'100.00	725'962.25	704'322.65
	Netto Aufwand		51'650.00		38'450.00		21'639.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT	27'600.00	30'000.00	15'000.00	30'000.00	20'831.20	30'000.00
	Netto Ertrag		2'400.00		15'000.00		9'168.80
9	FINANZEN UND STEUERN	31'800.00	4'363'800.00	31'900.00	4'587'250.00	333'213.11	4'623'186.15
	Netto Ertrag		4'332'000.00		4'555'350.00		4'289'973.04

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'018'450.00	108'950.00	1'032'100.00	85'850.00	1'010'838.16	102'114.01
01	Legislative und Exekutive	143'250.00		124'850.00		115'199.05	
0110	Legislative	45'750.00		26'350.00		25'467.50	
0110.3000.00	Kommissionen, Behörden	7'800.00		7'800.00		7'843.75	
0110.3010.00	Lohn Gemeindeweibel	2'100.00		2'100.00		1'938.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		104.75	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					23.95	
0110.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		21.30	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'500.00		9'400.00		10'885.55	
0110.3105.00	Apéro Gemeindeversammlung	2'000.00		700.00		445.55	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'750.00		3'750.00		4'008.00	
0110.3170.00	Spesen	2'400.00		2'400.00		196.65	
0120	Exekutive	97'500.00		98'500.00		89'731.55	
0120.3000.00	Gemeinderat	72'500.00		72'500.00		74'167.25	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		3'000.00		2'864.35	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					216.40	
0120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	600.00		600.00		584.70	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung			5'700.00		1'300.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		852.35	
0120.3132.00	Honorare Rechtsberatung	2'000.00		2'000.00			
0120.3133.00	Gever Behördenlösung	1'300.00		1'000.00		969.40	
0120.3170.00	Entschädigungen	14'300.00		11'300.00		6'841.20	
0120.3170.01	Repräsentationskosten Gemeinderat	1'500.00		1'500.00		472.45	
0120.3170.02	Jungbürgerfeier	1'500.00				1'463.45	
02	Allgemeine Dienste	875'200.00	108'950.00	907'250.00	85'850.00	895'639.11	102'114.01
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	298'300.00	63'300.00	316'200.00	64'600.00	317'221.96	65'038.86
0210.3000.00	Steuerkommission	600.00		600.00		285.00	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	192'000.00		202'800.00		201'883.15	
0210.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal (Rückstellung für Ferien- und Komp-Std. gesamtes Personal)	-1'000.00		500.00		-464.05	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		12'700.00		12'194.00	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'000.00		20'600.00		19'605.40	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	600.00		700.00		707.40	
0210.3054.00	AG-Beiträge an FAK	2'500.00		2'600.00		2'489.55	
0210.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'200.00		1'300.00		1'109.25	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		2'251.50	
0210.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		2'000.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'250.00		2'350.00		2'118.80	
0210.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'114.95	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		605.80	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		683.60	
0210.3110.00	Anschaffung Büromobiliar	400.00				1'905.45	
0210.3113.00	Anschaffung Hardware	5'550.00		3'000.00		6'838.85	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'000.00		11'053.81	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'500.00		21'200.00		16'898.40	
0210.3134.00	Versicherungsprämien	4'100.00		4'150.00		4'084.05	
0210.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		641.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
0210.3161.00	Miete Kopiergerät	2'600.00		2'600.00		2'402.45	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	25'800.00		28'500.00		27'812.70	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		2'448.10
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'300.00		1'800.00		4'032.91
0210.4270.00	Steuerbussen		6'000.00		6'200.00		4'059.70
0210.4612.00	Bezugsentschädigung Kirche		16'800.00		18'400.00		16'768.15
0210.4612.01	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0210.4612.02	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe und Stiftung		30'700.00		30'700.00		30'730.00
0210.4612.04	Verwaltungsentschädigung KESD		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	341'650.00	33'100.00	338'450.00	20'100.00	318'237.30	34'525.15
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	185'600.00		200'300.00		181'868.15	
0220.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-87.80	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	11'800.00		12'600.00		11'379.55	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'650.00		15'800.00		14'187.10	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	600.00		800.00		638.65	
0220.3054.00	AG-Beiträge an FAK	2'400.00		2'600.00		2'340.25	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'650.00		1'300.00		1'145.75	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'050.00		2'700.00		2'989.20	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'450.00		2'650.00		2'670.35	
0220.3100.00	Büromaterial	3'000.00		5'000.00		2'785.85	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen Bauwesen	4'000.00		4'000.00		3'828.90	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		143.50	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	4'300.00		850.00		1'436.20	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware					810.70	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'150.00		34'950.00		36'313.35	
0220.3130.01	Honorar externe Bauverwaltung	60'000.00		34'200.00		33'838.25	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'600.00		8'600.00		10'462.85	
0220.3133.01	Web-Hosting	750.00		500.00		178.80	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	4'400.00		4'600.00		4'384.05	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00		831.25	
0220.3161.00	Miete Kopiergerät	2'600.00		2'600.00		2'402.40	
0220.3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'950.00		3'700.00		3'690.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		4'157.20
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		30'000.00		17'000.00		28'980.20
0220.4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						17.75
0220.4270.00	Baupolizeibussen		1'000.00		1'000.00		1'370.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	235'250.00	12'550.00	252'600.00	1'150.00	260'179.85	2'550.00
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	20'700.00		9'000.00		8'691.80	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		600.00		560.90	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	950.00		950.00		926.40	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	350.00		200.00		144.35	
0290.3054.00	AG-Beiträge an FAK	300.00		200.00		113.95	
0290.3055.00	AG-Beiträge an KTG	150.00		150.00		54.65	
0290.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'200.00		2'000.00		2'106.00	
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Einrichtungen					2'088.00	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		10'600.00		7'469.10	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'450.00		6'300.00		2'977.60	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	2'700.00		2'900.00		2'878.90	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'950.00		9'000.00		32'949.20	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	161'300.00		171'600.00		161'285.00	
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'800.00		12'000.00		10'812.00	
0290.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'100.00		12'100.00		12'122.00	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart	5'000.00		15'000.00		15'000.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'400.00
0290.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		12'550.00		1'150.00		1'150.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	434'200.00	81'600.00	442'000.00	84'250.00	390'731.57	94'756.16
11	Öffentliche Sicherheit	57'200.00		58'100.00		50'330.50	
1110	Polizei	57'200.00		58'100.00		50'330.50	
1110.3612.00	Entschädigung Repol Bremgarten	57'200.00		58'100.00		50'330.50	
14	Allgemeines Rechtswesen	148'900.00	20'300.00	158'400.00	19'600.00	138'976.12	33'342.80
1400	Allgemeines Rechtswesen	148'900.00	20'300.00	158'400.00	19'600.00	138'976.12	33'342.80
1400.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	33'300.00		31'100.00		29'891.95	
1400.3010.01	Entschädigung Beistand Privatperson	4'000.00		4'000.00		4'760.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'200.00		1'897.55	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'750.00		2'500.00		2'480.40	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		105.20	
1400.3054.00	AG-Beiträge an FAK	450.00		500.00		385.70	
1400.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		200.00		188.40	
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
1400.3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		150.80	
1400.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	750.00					
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'100.00		14'100.00		14'546.40	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100.00		2'450.00		2'442.50	
1400.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	87'700.00		101'000.00		82'027.22	
1400.4210.00	Gebühren Einwohnerdienste		19'300.00		18'600.00		19'251.70
1400.4210.01	Gebühren Einbürgerungen		1'000.00		1'000.00		2'250.00
1400.4260.00	Rückerstattungen						11'166.10
1400.4631.00	Beitrag vom Kanton						675.00
15	Feuerwehr	179'300.00	41'600.00	183'100.00	44'100.00	160'361.40	42'358.75
1500	Feuerwehr	179'300.00	41'600.00	183'100.00	44'100.00	160'361.40	42'358.75
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten			6'000.00			
1500.3181.00	Abschreibungen Feuerwehrpflichtersatz und Bussen	800.00		300.00		865.80	
1500.3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern (Aufwandsminderung)					78.70	
1500.3612.00	Hydrantenentschädigung	16'400.00		16'400.00		16'380.00	
1500.3612.01	Beitrag an Gemeinde Niederwil	121'800.00		120'100.00		96'025.90	
1500.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	40'300.00		40'300.00		47'011.00	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		41'600.00		44'100.00		42'358.75
16	Verteidigung	48'800.00	19'700.00	42'400.00	20'550.00	41'063.55	19'054.61

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
1610	Militärische Verteidigung	12'950.00	13'900.00	9'500.00	14'200.00	9'354.45	13'834.90
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	2'400.00		2'400.00		2'437.00	
1610.3636.00	Beitrag Schützengesellschaft	10'550.00		7'100.00		6'917.45	
1610.4612.00	Beitrag Gde. Oberrohrdorf (Mitbenützung Schiessanlage)		13'900.00		14'200.00		13'834.90
1620	Zivilschutz	35'850.00	5'800.00	32'900.00	6'350.00	31'709.10	5'219.71
1620.3612.00	ZSO Aargau Ost	35'850.00		30'900.00		29'709.10	
1620.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			2'000.00		2'000.00	
1620.4240.00	Benützungsgebühren						241.00
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		5'800.00		6'350.00		4'978.71
2	BILDUNG	1'869'900.00	82'200.00	2'010'450.00	86'050.00	1'903'206.95	152'606.45
21	Obligatorische Schule	1'665'450.00	71'200.00	1'790'450.00	73'050.00	1'700'092.45	139'176.45
2110	Kindergarten	145'600.00	500.00	140'100.00	500.00	113'869.65	500.00
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	5'000.00		5'000.00		6'937.60	
2110.3104.03	DaZ-Lehrmittel	200.00		200.00		131.95	
2110.3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00		167.35	
2110.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	300.00		4'300.00		535.45	
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		107.60	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		600.00		31.90	
2110.3171.00	Kindergarten-Anlässe	700.00		700.00		432.10	
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	138'700.00		128'900.00		105'525.70	
2110.4632.00	Beitrag von Gemeindestiftung Burkhalter		500.00		500.00		500.00
2120	Primarstufe	516'950.00	5'700.00	529'100.00	1'650.00	474'707.40	15'423.00
2120.3020.02	Lohn Betreuung Informatik	8'500.00		8'500.00		4'600.00	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		292.00	
2120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		59.35	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'600.00		7'000.00		1'526.15	
2120.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		501.85	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	7'850.00		5'400.00		2'023.40	
2120.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		283.00	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial Allgemein	43'300.00		38'300.00		29'480.35	
2120.3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	7'100.00		6'000.00		4'898.50	
2120.3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	6'650.00		5'850.00		3'983.50	
2120.3104.03	Lehrmittel, Schulmaterial DAZ + IS	2'500.00		2'500.00		1'616.60	
2120.3104.04	Lehrmittel, Schulmaterial Logopäthie	1'400.00		1'400.00		1'176.00	
2120.3105.00	Lebensmittel	800.00		800.00		62.35	
2120.3106.00	Medizinisches Material	600.00		800.00		302.35	
2120.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar allgemein	4'900.00		1'350.00			
2120.3110.02	Anschaffung Schulmobiliar Werken	200.00		200.00		550.00	
2120.3111.00	Anschaffung Geräte allgemein			2'150.00			
2120.3113.00	Anschaffung Hardware					2'338.20	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		2'500.00		1'642.20	
2120.3132.00	Honorare Fachexperten	2'500.00		4'200.00		1'316.00	
2120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'400.00		14'500.00		10'244.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
2120.3133.04	Informatik-Nutzungsaufwand Logopäthie			800.00		778.00	
2120.3134.00	Sachversicherungsprämien	450.00		450.00		420.00	
2120.3151.00	Unterhalt Geräte allgemein	1'000.00		2'000.00		199.00	
2120.3151.01	Unterhalt Geräte Textiles Werken			550.00		246.60	
2120.3151.02	Unterhalt Geräte Werken	100.00		100.00			
2120.3161.00	Miete Kopiergerät	5'400.00		6'000.00		5'332.55	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100.00		3'600.00		2'016.00	
2120.3171.00	Schulreisen, Lager, Exkursionen	20'050.00		11'400.00		15'885.75	
2120.3171.01	Projekte	4'950.00		4'250.00		1'647.70	
2120.3171.02	Schwimmkurse	12'600.00		8'100.00		3'252.00	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	352'600.00		386'900.00		378'033.10	
2120.4230.00	Elternbeiträge		5'700.00		1'650.00		3'445.00
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						6'571.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton						1'725.00
2120.4632.00	Besoldungsanteile von Gemeinden						3'682.00
2130	Oberstufe	484'650.00		589'600.00		645'936.80	819.65
2130.3612.00	Schulgelder an Gemeinden	227'550.00		300'200.00		345'379.50	
2130.3612.01	Beiträge an Schulsilager	900.00		900.00		300.00	
2130.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	226'200.00		114'800.00			
2130.3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden			143'700.00		283'512.45	
2130.3637.00	Beiträge an Private	30'000.00		30'000.00		16'744.85	
2130.4230.00	Elternbeiträge						819.65
2140	Musikschulen	51'000.00	28'000.00	53'350.00	23'900.00	56'403.25	30'338.00
2140.3612.00	Betriebsbeitrag Musikschule Niedervil	51'000.00		53'350.00		56'403.25	
2140.4230.00	Elternbeiträge		28'000.00		23'900.00		30'338.00
2170	Schulliegenschaften	319'700.00	37'000.00	336'550.00	47'000.00	294'564.10	88'682.80
2170.3000.00	Kommission Schulraumplanung			3'000.00		4'710.00	
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	112'300.00		107'400.00		107'022.10	
2170.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-10'909.80	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'400.00		5'797.00	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'650.00		8'500.00		8'371.80	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'600.00		1'750.00		1'531.05	
2170.3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'250.00		1'350.00		1'178.25	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG	550.00		600.00		501.95	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		1'000.00		100.00	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	200.00		600.00		95.00	
2170.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	17'500.00		16'500.00		17'321.65	
2170.3101.01	Verbrauchsmaterial Turnhalle			1'000.00			
2170.3111.00	Anschaffung für Gebäude	950.00		15'600.00		22'598.55	
2170.3111.02	Anschaffung Turnmaterial	6'900.00				1'628.40	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	27'500.00		24'800.00		27'577.45	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	650.00		500.00		895.20	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			10'000.00		1'938.60	
2170.3134.00	Versicherungsprämien	4'200.00		5'200.00		4'874.00	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	63'900.00		63'400.00		28'854.15	
2170.3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	750.00		750.00		1'985.75	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten	66'200.00		68'200.00		68'493.00	
2170.4240.00	Benützungsgebühren		2'500.00		2'500.00		2'890.00
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter						41'292.80
2170.4910.01	Interne Verrechnung Löhne		5'000.00		15'000.00		15'000.00
2170.4920.00	Anteil Kultur		17'400.00		17'400.00		17'400.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
2170.4920.01	Anteil Sport		12'100.00		12'100.00		12'100.00
2180	Tagesbetreuung	10'700.00		10'000.00		2'381.60	3'413.00
2180.3636.00	Beitrag Verpflegung Tagesstruktur	5'700.00					
2180.3637.00	Beitrag Tagesstruktur	5'000.00		10'000.00		2'381.60	
2180.4610.00	Bundessubventionen für familienergänzende Kinderbetreuung						3'413.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	120'750.00		115'550.00		94'118.70	
2190.3000.00	Schulpflege	23'100.00		23'100.00		20'497.00	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	31'500.00		27'000.00		27'349.40	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'550.00		3'200.00		3'115.60	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'150.00		2'500.00		2'482.80	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		95.90	
2190.3054.00	AG-Beiträge an FAK	750.00		700.00		633.10	
2190.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		200.00		172.40	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'300.00		1'300.00			
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	1'800.00		1'800.00		1'120.00	
2190.3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		318.10	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		915.55	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		495.20	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	1'000.00		1'000.00			
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00		1'200.00			
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		1'020.30	
2190.3630.00	Urheberrechtsgebühren	350.00		350.00		361.35	
2190.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	36'100.00		35'800.00		35'542.00	
2190.3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden	11'200.00		10'850.00			
2191	Volksschule Sonstiges	16'100.00		16'200.00		18'110.95	
2191.3099.00	Examenessen	4'500.00		4'500.00		4'868.80	
2191.3612.00	Schulsozialarbeit Entschädigung an Niederwil	11'600.00		11'700.00		13'242.15	
22	Sonderschulen	50'550.00	11'000.00	63'900.00	13'000.00	73'815.00	13'430.00
2200	Sonderschulen	50'550.00	11'000.00	63'900.00	13'000.00	73'815.00	13'430.00
2200.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	50'550.00		63'900.00		73'815.00	
2200.4260.00	Rückerstattung Elternbeiträge		11'000.00		13'000.00		13'430.00
23	Berufliche Grundbildung	153'900.00		156'100.00		129'299.50	
2300	Berufliche Grundbildung	153'900.00		156'100.00		129'299.50	
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	75'100.00		76'400.00		57'649.50	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	78'800.00		79'700.00		71'650.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	65'700.00		129'050.00		63'782.90	
31	Kulturerbe			5'000.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			5'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
3120.3636.00	Beitrag Kulturdenkmal Kloster Gnadenthal			5'000.00			
32	Kultur, übrige	31'450.00		29'600.00		25'452.45	
3290	Kultur, übriges	31'450.00		29'600.00		25'452.45	
3290.3000.00	Kulturkommission	2'000.00					
3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen	4'400.00		2'550.00		1'585.45	
3290.3170.01	Bundesfeier 1. August	5'000.00		5'000.00		3'885.35	
3290.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	1'600.00		1'600.00		1'581.00	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750.00		2'750.00		700.65	
3290.3636.01	Beitrag Stadtbibliothek Bremgarten	300.00		300.00		300.00	
3290.3920.00	Benützung Schulanlage	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
34	Sport und Freizeit	34'250.00		44'450.00		38'330.45	
3410	Sport	22'300.00		33'300.00		29'854.00	
3410.3632.00	Betriebsbeitrag Badi Isenlauf	8'600.00		19'100.00		16'204.00	
3410.3636.00	Beiträge an private Organisation	1'600.00		2'100.00		1'550.00	
3410.3920.00	Benützung Schulanlage	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
3420	Freizeit	11'950.00		11'150.00		8'476.45	
3420.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'800.00		5'794.35	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		368.10	
3420.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		618.00	
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		94.75	
3420.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		75.00	
3420.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.25	
3420.3170.00	Spesen (AZ-Sommerwanderung)			2'000.00			
3420.3636.00	Beiträge an private Organisation	3'100.00		1'200.00		590.00	
3420.3636.01	Beitrag an Winterlager Niederwil	1'800.00		900.00		900.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			50'000.00			
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			50'000.00			
3500.3636.00	Beitrag kath. Kirche für Renovation			50'000.00			
4	GESUNDHEIT	246'800.00		241'450.00		252'606.25	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	136'300.00		126'000.00		133'607.40	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	136'300.00		126'000.00		133'607.40	
4120.3611.00	Entschädigung an Kanton	2'900.00		1'900.00		2'891.70	
4120.3631.00	Beiträge an Kanton (Restkosten Pflege)	133'300.00		118'000.00		128'717.20	
4120.3634.00	Beiträge für MiGel (zusätzliche Kosten für Mittel und Gegenstände)			6'000.00		1'918.50	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
4120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
42	Ambulante Krankenpflege	100'500.00		105'000.00		109'071.60	
4210	Ambulante Krankenpflege	100'500.00		105'000.00		109'071.60	
4210.3612.00	Mütter-/Väterberatung	8'250.00		8'350.00		8'215.00	
4210.3636.00	Beiträge an Spitex-Verein	88'100.00		92'500.00		96'711.70	
4210.3636.01	Beiträge an Kinderspitex	3'400.00		3'400.00		3'454.90	
4210.3636.03	Verschiedene Beiträge	450.00		450.00		450.00	
4210.3637.00	Geburtshilfe	300.00		300.00		240.00	
43	Gesundheitsprävention	10'000.00		10'450.00		9'927.25	
4330	Schulgesundheitsdienst	9'350.00		9'750.00		9'323.15	
4330.3010.01	Lohn Zahnprophylaxe/-hygiene	1'500.00		1'500.00		1'485.00	
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		94.25	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.55	
4330.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		19.15	
4330.3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00		304.80	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt	6'400.00		6'100.00		6'431.85	
4330.3136.01	Kontrolluntersuche Schularzt	1'000.00		1'700.00		985.55	
4340	Lebensmittelkontrolle	650.00		700.00		604.10	
4340.3132.00	Pilzkontrolle	650.00		700.00		604.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	778'200.00	151'300.00	789'350.00	163'800.00	841'805.28	139'357.15
52	Invalidität	400.00		400.00		50.00	
5240	Leistungen an Invalide	400.00		400.00		50.00	
5240.3636.00	Beiträge an private Organisation	400.00		400.00		50.00	
53	Alter + Hinterlassene	27'300.00	2'500.00	28'050.00	2'500.00	23'764.20	2'461.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	12'250.00	2'500.00	13'150.00	2'500.00	9'860.35	2'461.50
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	10'400.00		11'000.00		8'308.15	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		476.60	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	950.00		1'200.00		886.35	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		29.30	
5310.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		150.00		107.30	
5310.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		52.65	
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons		2'500.00		2'500.00		2'461.50
5350	Leistungen an das Alter	15'050.00		14'900.00		13'903.85	
5350.3170.00	Geburtstagsgeschenke Senioren	1'250.00		1'350.00		1'023.10	
5350.3171.00	Altersausflug/Seniorenweihnacht	11'600.00		11'600.00		11'152.10	
5350.3636.00	Beitrag an Pro Senectute Aargau	250.00		250.00		240.00	
5350.3636.01	Beitrag an Seniorenrat Niederwil	1'950.00		1'700.00		1'488.65	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
54	Familie und Jugend	5'750.00	8'000.00	6'150.00	8'000.00	11'938.83	8'195.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3'200.00	8'000.00	3'200.00	8'000.00	7'132.80	8'195.00
5430.3130.00	Dienstleistung Dritter	3'200.00		3'200.00		6'682.80	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung					450.00	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimente		8'000.00		8'000.00		8'195.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'050.00		1'050.00		489.90	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		196.90	
5440.3636.01	Pro Juventute, Beiträge	850.00		850.00		293.00	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	1'500.00		1'900.00		4'316.13	
5450.3632.00	Beitrag an Gemeinden	1'000.00		1'400.00		-146.17	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		150.00	
5450.3637.00	Elternschaftsbeihilfe					4'312.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	744'750.00	140'800.00	754'750.00	153'300.00	806'052.25	128'700.65
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	261'200.00	76'300.00	264'500.00	89'200.00	337'497.40	64'146.85
5720.3130.00	Dienstleistung Dritter	30'000.00		30'000.00		39'896.70	
5720.3631.00	Beiträge an Kanton (Pooling kostenintensive Einzelfälle)	5'000.00		5'000.00		2'899.00	
5720.3637.01	Materielle Hilfe an Private	226'200.00		229'500.00		285'436.45	
5720.3637.02	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen					9'265.25	
5720.4260.01	Rückerstattung Materielle Hilfe		30'000.00		30'000.00		45'393.05
5720.4260.02	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG/Abkommen						76.80
5720.4631.00	Beiträge von Kanton (kostenintensive Sozialhilfefälle)		46'300.00		59'200.00		18'677.00
5730	Asylwesen	53'700.00	64'500.00	52'500.00	64'100.00	67'274.45	64'553.80
5730.3612.00	Beiträge an Gemeinde Dintikon					13'563.00	
5730.3637.00	materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	53'700.00		52'500.00		53'711.45	
5730.4260.00	Rückerst. mat. Hilfe anerkannte Flüchtlinge		64'500.00		64'100.00		64'553.80
5790	Fürsorge, übriges	429'850.00		437'750.00		401'280.40	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200.00		12'200.00			
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	387'200.00		395'100.00		370'855.40	
5790.3631.01	Kontrolle Sozialhilfemissbrauch, Aussendienst	1'300.00		1'300.00		1'275.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
5790.3637.00	Beiträge an private Organisationen (Kostenbeteiligung ausstehende Prämien Krankenpflegeversicherung)	28'750.00		28'750.00		28'750.00	
6	VERKEHR	325'650.00	32'100.00	340'950.00	33'500.00	335'334.10	31'969.20

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
61	Strassenverkehr	296'050.00	8'600.00	311'350.00	10'000.00	305'749.10	8'629.20
6130	Kantonsstrassen, übrige	33'350.00		38'350.00		35'994.15	
6130.3130.00	Abgeltung für entwässerte Kantonsstrassen	11'450.00		11'450.00		11'416.20	
6130.3631.00	Beitrag an Kanton					-3'000.00	
6130.3631.01	Beitrag an Kanton, Lärmschutz			5'000.00		5'615.95	
6130.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'900.00		21'900.00		21'962.00	
6150	Gemeindestrassen	262'700.00	8'600.00	273'000.00	10'000.00	269'754.95	8'629.20
6150.3010.00	Löhne Betriebspersonal	22'100.00		22'100.00		19'504.35	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'239.00	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'000.00		2'000.00		2'037.00	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		314.85	
6150.3054.00	AG-Beiträge an FAK	250.00		250.00		250.30	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG			150.00		121.15	
6150.3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00			
6150.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	6'300.00		5'500.00		4'252.80	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	4'000.00		32'000.00		47'180.10	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	7'500.00		7'500.00		10'715.95	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'900.00		7'625.25	
6150.3130.01	Abwasserbenützungsgebühren Gemeindestrassen	12'600.00		12'600.00		12'600.90	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	33'500.00		12'600.00		18'441.70	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	2'400.00		1'150.00		928.25	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	98'900.00		96'800.00		54'299.80	
6150.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	2'500.00		4'500.00		2'864.20	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	65'200.00		71'400.00		71'392.00	
6150.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	300.00		300.00		268.00	
6150.3301.10	ausserplanmässige Abschreibungen Strassen VV					15'669.35	
6150.3636.00	Beiträge an private Organisation	50.00		50.00		50.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'600.00		10'000.00		8'629.20
62	Öffentlicher Verkehr	29'500.00	23'500.00	29'500.00	23'500.00	29'485.00	23'340.00
6210	Bahninfrastruktur	1'500.00		1'500.00		1'485.00	
6210.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'485.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	23'500.00	28'000.00	23'500.00	28'000.00	23'340.00
6290.3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		23'500.00		23'500.00		23'340.00
63	Verkehr, übrige	100.00		100.00		100.00	
6310	Schifffahrt	100.00		100.00		100.00	
6310.3636.00	Beitrag Fährverein Sulz-Fischbach	100.00		100.00		100.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	795'300.00	743'650.00	731'550.00	693'100.00	725'962.25	704'322.65
71	Wasserversorgung	190'100.00	179'850.00	169'550.00	164'200.00	142'439.60	137'142.40
7100	Wasserversorgung (allgemein)	10'250.00		5'350.00		5'297.20	
7100.3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'200.00		1'200.00		1'159.00	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		73.20	
7100.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			100.00		123.60	
7100.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		19.05	
7100.3054.00	AG-Beiträge an FAK					15.10	
7100.3055.00	AG-Beiträge an KTG					7.25	
7100.3120.00	Wasser für öffentliche Brunnen	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
7100.3142.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00					
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	179'850.00	179'850.00	164'200.00	164'200.00	137'142.40	137'142.40
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'800.00		5'794.35	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		368.10	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		618.00	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		94.75	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		75.00	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.25	
7101.3111.00	Ankauf und Revision Wasserzähler	30'000.00		30'000.00			
7101.3130.00	Dienstleistungen, Honorare					595.00	
7101.3132.00	Honorare externe Beratungen	30'700.00		16'150.00		12'257.35	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	200.00		200.00		190.80	
7101.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr	2'500.00		2'500.00		1'217.35	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	28'000.00		28'000.00		24'046.95	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	20'800.00		20'800.00		20'758.00	
7101.3301.31	spezialfinanzierte Gemeindebetriebe Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten spez. Gemeindebetriebe					5'389.30	
7101.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	8'900.00		8'900.00		8'900.00	
7101.3612.01	Wasserversorgung Niederwil/Fischbach-G.	37'700.00		36'600.00		30'395.50	
7101.3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spez. Gemeindebetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		14'000.00		13'994.00	
7101.4240.00	Wasserzinsen		57'500.00		56'300.00		62'217.80
7101.4240.01	Wasserverkauf Grundgebühr		31'600.00		31'500.00		31'425.45
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter						0.15
7101.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'000.00		2'000.00		1'973.00
7101.4612.00	Hydrantenentschädigung		16'400.00		16'400.00		16'380.00
7101.4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		9'100.00		9'100.00		9'100.00
7101.4660.71	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		17'400.00		16'100.00		16'046.00
7101.9010.00	Ertragsüberschuss					12'411.70	
7101.9011.00	Aufwandüberschuss		45'850.00		32'800.00		
72	Abwasserbeseitigung	412'500.00	412'500.00	382'100.00	382'100.00	406'350.75	406'350.75
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	412'500.00	412'500.00	382'100.00	382'100.00	406'350.75	406'350.75
7201.3132.00	Honorare Fachexperten	25'000.00		12'600.00		15'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'500.00		32'500.00			
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	18'200.00		18'200.00		18'100.00	
7201.3301.31	spezialfinanzierte Gemeindebetriebe Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten spez. Gemeindebetriebe					8'084.00	
7201.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
7201.3612.01	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Niederwil/Fischbach-G.					9'094.65	
7201.3612.02	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Region Stetten	144'100.00		130'000.00		120'039.10	
7201.3660.21	Planmässige Abschreibungen von spezialfinanzierten Gemeindebetriebe	192'200.00		176'300.00		223'533.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren		193'500.00		192'300.00		192'413.85
7201.4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		22'300.00		22'300.00		22'300.00
7201.4240.02	Benützungsgebühr Grundgebühr		31'100.00		31'000.00		30'985.45
7201.4260.00	Rückerstattung Dritter						0.05
7201.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'400.00		2'500.00		2'561.00
7201.4660.71	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		61'600.00		58'600.00		58'529.00
7201.9011.00	Aufwandüberschuss		101'600.00		75'400.00		99'561.40
73	Abfallwirtschaft	148'600.00	146'700.00	143'550.00	142'200.00	148'978.45	147'085.20
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5'100.00	3'200.00	1'350.00		5'115.10	3'221.85
7300.3612.00	Kadaverentsorgung	1'100.00		1'350.00		1'068.65	
7300.3631.00	Beitrag an Kanton (Tierkörperentsorgung)	4'000.00				4'046.45	
7300.4210.00	Weiterverrechnung Tierkörperentsorgung		3'200.00				3'221.85
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	143'500.00	143'500.00	142'200.00	142'200.00	143'863.35	143'863.35
7301.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'800.00		5'794.35	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		368.10	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		618.00	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		94.75	
7301.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		75.00	
7301.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.25	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00				990.00	
7301.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen,					10'000.00	
7301.3130.01	Hauskehricht, Transport	21'000.00		21'000.00		20'032.05	
7301.3130.02	Hauskehricht, Verbrennung	22'500.00		26'500.00		24'279.95	
7301.3130.03	Grüngut Transport	24'000.00		24'000.00		24'459.30	
7301.3130.04	Grüngut Verwertung	32'500.00		32'500.00		33'252.45	
7301.3130.07	Glas Recycling (Bruchglas)	3'500.00		3'000.00		3'969.40	
7301.3130.09	Metalle	1'000.00		2'200.00		869.00	
7301.3130.10	übrige Abfallarten	300.00		500.00		292.50	
7301.3130.11	Chemische Sonderabfälle	850.00		900.00		827.00	
7301.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr			150.00		0.85	
7301.3161.00	Miete Altglasmulde und Entsorgungsstelle	6'300.00		6'000.00		7'109.40	
7301.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		89'700.00		88'000.00		89'626.40
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühren		51'700.00		51'100.00		51'620.00
7301.4250.00	Verkäufe (Altpapier)				1'200.00		390.40
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		1'800.00		2'045.55
7301.4270.00	Bussen						60.00
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		100.00		100.00		121.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7301.9010.00	Ertragsüberschuss	14'150.00		9'150.00		1'495.00	
74	Verbauungen	4'500.00		4'500.00		4'452.95	
7410	Gewässerverbauungen	4'500.00		4'500.00		4'452.95	
7410.3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'900.00		2'900.00		2'897.45	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		183.20	
7410.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	300.00		300.00		309.00	
7410.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		47.40	
7410.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		37.50	
7410.3055.00	AG-Beiträge an KTG					18.40	
7410.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	1'000.00		1'000.00		960.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	700.00		700.00		612.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	700.00		700.00		612.00	
7500.3144.00	Unterhalt Heckenpflege Weidstrasse	300.00		300.00		212.00	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						10'964.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung						10'964.00
7690.4610.00	Bundesbeitrag Deponie Paradiesli/Zegli						10'964.00
77	Übriger Umweltschutz	30'400.00	4'600.00	22'650.00	4'600.00	14'579.95	2'780.30
7710	Friedhof und Bestattung	30'400.00	4'600.00	22'650.00	4'600.00	14'579.95	2'780.30
7710.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'700.00		5'794.35	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		368.10	
7710.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	600.00		600.00		618.00	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		94.75	
7710.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		100.00		75.00	
7710.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.25	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'300.00		1'101.00	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'600.00		5'711.35	
7710.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		83.15	
7710.3140.00	Baulicher Unterhalt	17'700.00		10'000.00			
7710.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochb. VV	700.00		700.00		698.00	
7710.4240.00	Grabplatzgebühren		1'000.00		1'000.00		550.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600.00		3'600.00		2'230.30
79	Raumordnung	8'500.00		8'500.00		8'548.55	
7900	Raumordnung	8'500.00		8'500.00		8'548.55	
7900.3132.00	Honorar externe Berater	4'000.00		4'000.00		4'886.55	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Werte	1'000.00		1'000.00		1'019.00	
7900.3632.00	Beitrag an Regionalplanung	3'300.00		3'300.00		2'461.50	
7900.3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		181.50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	27'600.00	30'000.00	15'000.00	30'000.00	20'831.20	30'000.00
81	Landwirtschaft	26'900.00		8'300.00		13'130.70	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	22'600.00		3'500.00		9'905.70	
8120.3101.00	Verbrauchsmaterial Flurwege	1'000.00		1'000.00			
8120.3141.00	Unterhalt Flurwege	21'600.00		2'500.00		9'905.70	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'600.00		2'100.00		1'455.00	
8130.3010.00	Lohn KEL (Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft)	1'500.00		2'000.00		1'440.00	
8130.3170.00	Spesen	100.00		100.00		15.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'700.00		2'700.00		1'770.00	
8140.3000.00	Lohn Ambrosiaarbeit/Feuerbrand	400.00		400.00			
8140.3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	2'300.00		2'300.00		1'770.00	
82	Forstwirtschaft	200.00		6'200.00		200.00	
8200	Forstwirtschaft	200.00		6'200.00		200.00	
8200.3144.00	Waldunterhalt			6'000.00			
8200.3636.00	Beitrag an private Organisation	200.00		200.00		200.00	
84	Tourismus					7'000.50	
8400	Tourismus					7'000.50	
8400.3132.00	Honorar externe Berater (Fussgängersteg Künten -Fischbach-Göslikon)					7'000.50	
87	Brennstoffe und Energie	500.00	30'000.00	500.00	30'000.00	500.00	30'000.00
8710	Elektrizität	500.00	30'000.00	500.00	30'000.00	500.00	30'000.00
8710.3636.00	Beitrag an private Organisation	500.00		500.00		500.00	
8710.4120.00	Konzessionsgebühren		30'000.00		30'000.00		30'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	31'800.00	4'363'800.00	31'900.00	4'587'250.00	333'213.11	4'623'186.15
91	Steuern	24'800.00	4'166'950.00	24'800.00	4'230'900.00	31'219.25	4'362'996.70
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	22'000.00	4'038'150.00	22'000.00	4'162'300.00	28'429.25	4'258'387.30
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	2'000.00		2'000.00		15'723.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
9100.3181.00	Abschreibungen (Erlass u. Verlust)	20'000.00		20'000.00		16'580.95	
9100.3181.09	Eingang abgeschr. Steuern (Aufwandminderung)					-3'874.70	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		2'930'000.00		2'966'000.00		2'949'712.86
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		417'200.00		564'500.00		527'538.60
9100.4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-700.00		-700.00		-1'266.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		324'900.00		279'500.00		347'897.94
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		46'750.00		53'000.00		56'991.70
9100.4002.00	Quellensteuern		120'000.00		120'000.00		118'920.95
9100.4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		200'000.00		180'000.00		258'591.25
9101	Sondersteuern	2'800.00	128'800.00	2'800.00	68'600.00	2'790.00	104'609.40
9101.3101.00	Ankauf Hundemarken	2'800.00		2'800.00		2'740.00	
9101.3181.00	Abschreibungen (Erlass u. Verlust)					50.00	
9101.4000.20	Nach- und Strafsteuern						21'807.90
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		110'000.00		50'000.00		65'026.50
9101.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		2'000.00		1'695.00
9101.4033.00	Hundesteuer		16'800.00		16'600.00		16'080.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		48'000.00		41'400.00		94'500.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		48'000.00		41'400.00		94'500.00
9300.4621.50	Finanz- und Lastenausgleich		10'000.00		3'000.00		63'000.00
9300.4621.60	Finanz- und Lastenausgleich "Feinausgleich"		38'000.00		38'400.00		31'500.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	6'500.00	14'050.00	6'600.00	13'100.00	6'705.65	13'999.65
9610	Zinsen	6'500.00	11'400.00	6'600.00	10'600.00	6'705.65	11'415.05
9610.3400.00	Skonto, Vergütungszinsen	800.00		800.00		875.65	
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	700.00		700.00		675.00	
9610.3409.01	Verpflichtungsverzinsung Spezialfinanzierungen	4'500.00		4'600.00		4'655.00	
9610.3632.00	Zinsen für Sonderrechnung Stiftung Burkhälter	500.00		500.00		500.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100.00		200.00		121.25
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		11'300.00		10'400.00		11'293.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		2'650.00		2'500.00		2'584.60
9630.4430.00	Pachtzinsen		2'650.00		2'500.00		2'584.60
99	Abschluss	500.00	134'800.00	500.00	301'850.00	295'288.21	151'689.80
9951	Stiftungen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
9951.3632.00	Beiträge an Gemeinden	500.00		500.00		500.00	
9951.4409.00	Interne Verzinsung Stiftung Burkhälter		500.00		500.00		500.00
9990	Abschluss		134'300.00		301'350.00	294'788.21	151'189.80

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand					103'908.05	17'137.60 86'770.45
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG Netto Aufwand	197'000.00	197'000.00	40'000.00	40'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE						
6	VERKEHR Netto Aufwand	679'100.00	679'100.00	300'000.00	300'000.00	3'000.00	750.00 2'250.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand Netto Ertrag	635'000.00	35'000.00 600'000.00	20'000.00 15'000.00	35'000.00	514'991.10	292'448.50 222'542.60
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	35'000.00 1'476'100.00	1'511'100.00	35'000.00 325'000.00	360'000.00	310'336.10 311'563.05	621'899.15
	Total	1'546'100.00	1'546'100.00	395'000.00	395'000.00	932'235.25	932'235.25
	Gesamttotal	1'546'100.00	1'546'100.00	395'000.00	395'000.00	932'235.25	932'235.25

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	1'546'100.00	1'546'100.00	428'000.00	35'750.00	932'235.25	932'235.25
	Netto Aufwand				392'250.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					103'908.05	17'137.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					103'908.05	17'137.60
0290.5040.02	Baukredit Neubau Gemeindehaus, GV 24.11.15 / Fr. 5'056'000					103'908.05	
0290.6320.01	Beitrag Elektra Photovoltaikanlage						17'137.60
2	BILDUNG	197'000.00		40'000.00			
2120	Primarstufe	30'000.00		40'000.00			
2120.5200.00	Anschaffung notwendige IT-Struktur Lehrplan 21, GV 21.11.19 / CHF 85'000 Jahrest tranche 2020	30'000.00		40'000.00			
2170	Schulliegenschaften	167'000.00					
2170.5040.05	Sanierung Lamellenstoren Schulhaus Lohren, GV 26.11.20, Budgetkredit / CHF 52'000	52'000.00					
2170.5040.06	Umbau- und Renovationsarbeiten im Schulhaus Lohren, GV 26.11.20 / CHF 115'000	115'000.00					
6	VERKEHR	679'100.00		23'000.00	750.00	3'000.00	750.00
6150	Gemeindestrassen	679'100.00		23'000.00	750.00	3'000.00	750.00
6150.5030.07	Erschliessung Langföhrenstrasse, Urnenabstimmung 14.06.20 / CHF 620'000	600'000.00		20'000.00			
6150.5030.08	Einführung Tempo 30, bauliche Massnahmen, GV 26.11.20 / CHF 79'100	79'100.00					
6150.5610.01	Radweg zwischen Fi-Gö und Gnadenthaler-Kreisel, GV 27.11.14 / CHF 643'500			3'000.00		3'000.00	
6150.6320.01	Radweg zwischen Fi-Gö und Niederwil / Anteil Niederwil				750.00		750.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	635'000.00	35'000.00	365'000.00	35'000.00	514'991.10	292'448.50
7100	Wasserversorgung (allgemein)	50'000.00					
7100.5620.01	Investitionsbeitrag Reaktivierung und Aufwertung "Stille Reuss", GV 26.11.20 / CHF 50'000	50'000.00					
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	120'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00		26'881.00
7101.5030.07	WL Erschliessung Langföhrenstrasse, Urnenabstimmung 14.06.20 / CHF 130'000	120'000.00		10'000.00			
7101.6370.00	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000.00		26'881.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	455'000.00	25'000.00	15'000.00	25'000.00	454'172.05	261'987.50
7201.5030.07	AbL Erschliessung Langföhrenstrasse, Urnenabstimmung 14.06.20 / CHF 470'000	455'000.00		15'000.00			
7201.5620.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken)					454'172.05	
7201.6320.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken) Anteil Niederwil						204'300.00
7201.6370.00	Anschlussgebühren		25'000.00		25'000.00		57'687.50
7900	Raumordnung (allgemein)	10'000.00		340'000.00		60'819.05	3'580.00
7900.5290.01	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, GV 24.06.15 / Fr. 155'000			155'000.00		25'269.00	
7900.5290.02	Ausarbeitung Gestaltungsplan Unterdorf, GV vom 24.11.16 / Fr. 120'000			120'000.00		34'905.05	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900.5290.03	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit GV 14.06.18 / Fr. 55'000			55'000.00		645.00	
7900.5290.04	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit, GV 21.11.19 / CHF 20'000	10'000.00		10'000.00			
7900.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton (Erarbeitung KGV)						3'580.00
9	FINANZEN UND STEUERN	35'000.00	1'511'100.00			310'336.10	621'899.15
9990	Abschluss	35'000.00	1'511'100.00			310'336.10	621'899.15
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde					21'467.60	
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung	10'000.00				26'881.00	
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	25'000.00				261'987.50	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		936'100.00				167'727.10
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserversorgung		120'000.00				
9990.6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		455'000.00				454'172.05

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 29.10.2020

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2021		Kreditbetrag	Bis 2020 verbucht		Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
2	BILDUNG						
21	Obligatorische Schule						
212	Primarstufe						
2120	Primarstufe						
2120.5200.00	O Anschaffung notwendige IT-Struktur Lehrplan 21 21.11.2019 / GV / 85'000	85'000.00	40'000.00		30'000.00		15'000.00
217	Schulliegenschaften						
2170	Schulliegenschaften						
2170.5040.05	O Sanierung Lamellenstoren Schulhaus Lohren 26.11.2020 / GV / 52'000	52'000.00			52'000.00		
2170.5040.06	O Umbau- und Renovationsarbeiten im Schulhaus Lohren 26.11.2020 / GV / 115'000	115'000.00			115'000.00		
6	VERKEHR						
61	Strassenverkehr						
615	Gemeindestrassen						
6150	Gemeindestrassen						
6150.5030.07	O Erschliessung Langföhrenstrasse 14.06.2020 / GV / 620'000	620'000.00	20'000.00		600'000.00		
6150.5030.08	O Einführung Temp 30, bauliche Massnahmen 26.11.2020 / GV / 79'100	79'100.00			79'100.00		
6150.5610.01	O Radweg zwischen Fi-Gö und Gnadenthaler-Kreisel 27.11.2014 / GV / 643'500	643'500.00	3'000.00				640'500.00
6150.6320.01	O Radweg zwischen Fi-Gö und Niederwil, Anteil Niederwil / GV / 0						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
71	Wasserversorgung						
710	Wasserversorgung						
7100	Wasserversorgung (allgemein)						

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 29.10.2020

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2021	Kreditbetrag	Bis 2020 verbucht		Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
7100.5620.01 O Investitionsbeitrag Reaktivierung und Aufwertung "Stille Reuss" 26.11.2020 / GV / 50'000	50'000.00			50'000.00		
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
7101.5030.07 O WL Erschliessung Langfohrenstrasse 14.06.2020 / GV / 130'000	130'000.00	10'000.00		120'000.00		
72 Abwasserbeseitigung						
720 Abwasserbeseitigung						
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]						
7201.5030.07 O AbL Erschliessung Langfohrenstrasse 14.06.2020 / GV / 470'000	470'000.00	15'000.00		455'000.00		
79 Raumordnung						
790 Raumordnung						
7900 Raumordnung (allgemein)						
7900.5290.01 O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland 24.06.2015 / GV / 155'000	155'000.00	155'000.00				
7900.5290.02 O Ausarbeitung Gestaltungsplan Unterdorf 24.11.2016 / GV / 120'000	120'000.00	120'000.00				
7900.5290.03 O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit 14.06.2018 / GV / 55'000	55'000.00	55'000.00				
7900.5290.04 O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit 21.11.2019 / GV / 20'000	20'000.00	10'000.00		10'000.00		
7900.6310.00 O Investitionsbeiträge vom Kanton (Erarbeitung KGV) 22.01.2016 / GV / 0						
7900.6370.02 O Grundeigentümerbeiträge Gestaltungsplan Unterdorf 24.11.2016 / GV / -60'000	-60'000.00					-60'000.00
Total		428'000.00		1'511'100.00		595'500.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
						Aufwand	Ertrag
	Total	5'593'600.00	5'593'600.00	5'763'800.00	5'763'800.00	5'878'311.77	5'878'311.77
3	Aufwand	5'579'450.00		5'754'650.00		5'569'616.86	
30	Personalaufwand	913'550.00		924'200.00		855'615.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'119'000.00		1'059'400.00		932'072.16	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	361'600.00		381'300.00		399'067.65	
34	Finanzaufwand	6'000.00		6'100.00		6'205.65	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen						
36	Transferaufwand	3'144'800.00		3'339'150.00		3'332'155.50	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	34'500.00		44'500.00		44'500.00	
4	Ertrag		5'446'150.00		5'498'750.00		5'778'750.37
40	Fiskalertrag		4'166'950.00		4'230'900.00		4'362'996.70
41	Regalien und Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
42	Entgelte		772'800.00		749'050.00		853'223.96
43	Verschiedene Erträge						
44	Finanzertrag		31'600.00		19'350.00		20'304.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		5'800.00		6'350.00		4'978.71
46	Transferertrag		270'200.00		274'100.00		311'556.55
48	Ausserordentlicher Ertrag		134'300.00		144'500.00		151'189.80
49	Interne Verrechnungen		34'500.00		44'500.00		44'500.00
9	Abschlusskonten	14'150.00	147'450.00	9'150.00	265'050.00	308'694.91	99'561.40
90	Abschlusskonten	14'150.00	147'450.00	9'150.00	265'050.00	308'694.91	99'561.40

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Total	5'593'600.00	5'593'600.00	5'763'800.00	5'763'800.00	5'878'311.77	5'878'311.77
3	Aufwand	5'579'450.00		5'754'650.00		5'569'616.86	
30	Personalaufwand	913'550.00		924'200.00		855'615.90	
300	Behörden und Kommissionen	106'400.00		107'400.00		107'503.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	106'400.00		107'400.00		107'503.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	643'300.00		648'000.00		609'914.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	643'300.00		648'000.00		609'914.25	
302	Löhne der Lehrkräfte	8'500.00		8'500.00		4'600.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	8'500.00		8'500.00		4'600.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	113'150.00		120'600.00		111'933.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'700.00		45'450.00		41'744.35	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	51'800.00		56'850.00		53'881.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'300.00		4'600.00		4'255.05	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'150.00		9'550.00		8'535.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		4'150.00		3'516.85	
309	Übriger Personalaufwand	42'200.00		39'700.00		21'665.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'450.00		18'700.00		8'166.85	
3091	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00		501.85	
3099	Übriger Personalaufwand	19'750.00		18'000.00		12'996.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'119'000.00		1'059'400.00		932'072.16	
310	Material- und Warenaufwand	128'050.00		116'850.00		99'632.95	
3100	Büromaterial	8'200.00		10'200.00		5'369.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'800.00		28'800.00		26'420.45	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'800.00		14'600.00		17'225.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		1'100.00		1'110.10	
3104	Lehrmittel	66'150.00		59'250.00		48'224.50	
3105	Lebensmittel	3'100.00		1'800.00		675.25	
3106	Medizinisches Material	900.00		1'100.00		607.15	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	58'250.00		89'450.00		97'909.90	
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	10'850.00		6'700.00		4'427.10	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	41'850.00		79'750.00		83'495.05	
3113	Anschaffung Hardware	5'550.00		3'000.00		9'987.75	
312	Ver- und Entsorgung	46'200.00		48'100.00		50'763.50	
3120	Ver- und Entsorgung	46'200.00		48'100.00		50'763.50	
313	Dienstleistungen und Honorare	492'850.00		431'650.00		429'138.26	
3130	Dienstleistungen Dritter	313'200.00		288'950.00		299'239.81	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	99'350.00		63'250.00		61'444.80	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	51'850.00		50'250.00		41'974.85	
3134	Sachversicherungsprämien	18'550.00		18'750.00		17'843.20	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'400.00		7'800.00		7'417.40	
3137	Steuern und Abgaben	2'500.00		2'650.00		1'218.20	
314	Baulicher Unterhalt	260'850.00		254'500.00		150'267.80	
3140	Unterhalt an Grundstücken	17'700.00		10'000.00			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	120'500.00		99'300.00		64'205.50	
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000.00					
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	48'500.00		60'500.00		24'046.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'150.00		84'700.00		62'015.35	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'350.00		4'900.00		3'904.50	
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00		831.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'850.00		3'400.00		2'431.35	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		641.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	19'400.00		21'700.00		20'111.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'400.00		21'700.00		20'111.00	
317	Spesenentschädigungen	87'250.00		69'950.00		50'920.50	
3170	Reisekosten und Spesen	37'350.00		33'900.00		18'550.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	49'900.00		36'050.00		32'369.65	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen, tatsächliche Forderungsverluste	22'800.00		22'300.00		29'423.75	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00		2'000.00		15'723.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	20'800.00		20'300.00		13'700.75	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	361'600.00		381'300.00		399'067.65	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
330	Sachanlagen VV	348'500.00		368'200.00		385'926.65	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	348'500.00		368'200.00		356'784.00	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					29'142.65	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	13'100.00		13'100.00		13'141.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	13'100.00		13'100.00		13'141.00	
34	Finanzaufwand	6'000.00		6'100.00		6'205.65	
340	Zinsaufwand	6'000.00		6'100.00		6'205.65	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	800.00		800.00		875.65	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	700.00		700.00		675.00	
3409	Übrige Passivzinsen	4'500.00		4'600.00		4'655.00	
36	Transferaufwand	3'144'800.00		3'339'150.00		3'332'155.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	915'050.00		997'650.00		1'011'082.92	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'650.00		34'100.00		34'394.40	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	831'850.00		899'650.00		902'873.52	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'550.00		63'900.00		73'815.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'959'850.00		2'085'500.00		2'011'087.58	
3630	Beiträge an den Bund	350.00		350.00		361.35	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'359'500.00		1'267'200.00		1'087'159.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	25'100.00		179'350.00		303'031.78	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	106'800.00		113'700.00		101'568.50	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	121'850.00		171'550.00		115'904.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	346'250.00		353'350.00		403'061.90	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	269'900.00		256'000.00		309'985.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	269'900.00		256'000.00		309'985.00	
39	Interne Verrechnungen	34'500.00		44'500.00		44'500.00	
391	Dienstleistungen	5'000.00		15'000.00		15'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		15'000.00		15'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00		29'500.00		29'500.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
4	Ertrag		5'446'150.00		5'498'750.00		5'778'750.37
40	Fiskalertrag		4'166'950.00		4'230'900.00		4'362'996.70
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'838'150.00		3'982'300.00		4'021'603.95
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'346'500.00		3'529'800.00		3'497'793.36
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		371'650.00		332'500.00		404'889.64
4002	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		120'000.00		118'920.95
401	Direkte Steuern juristische Personen		200'000.00		180'000.00		258'591.25
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		200'000.00		180'000.00		258'591.25
402	Übrige Direkte Steuern		112'000.00		52'000.00		66'721.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		110'000.00		50'000.00		65'026.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		2'000.00		1'695.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		16'800.00		16'600.00		16'080.00
4033	Hundesteuer		16'800.00		16'600.00		16'080.00
41	Regalien und Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
412	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4120	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
42	Entgelte		772'800.00		749'050.00		853'223.96
420	Ersatzabgaben		41'600.00		44'100.00		42'358.75
4200	Ersatzabgaben		41'600.00		44'100.00		42'358.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		56'000.00		39'100.00		60'309.05
4210	Gebühren für Amtshandlungen		56'000.00		39'100.00		60'309.05
423	Schul- und Kursgelder		33'700.00		25'550.00		34'602.65
4230	Schulgelder		33'700.00		25'550.00		34'602.65
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		504'400.00		499'500.00		507'609.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		504'400.00		499'500.00		507'609.95
425	Erlös aus Verkäufen		100.00		1'300.00		390.40
4250	Verkäufe		100.00		1'300.00		390.40
426	Rückerstattungen		130'000.00		132'300.00		202'463.46
4260	Rückerstattungen Dritter		130'000.00		132'300.00		202'463.46
427	Bussen		7'000.00		7'200.00		5'489.70
4270	Bussen		7'000.00		7'200.00		5'489.70
44	Finanzertrag		31'600.00		19'350.00		20'304.65
440	Zinsertrag		16'400.00		15'700.00		16'570.05

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
4400	Zinsen flüssige Mittel		100.00		200.00		121.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		11'300.00		10'400.00		11'293.80
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		5'000.00		5'100.00		5'155.00
443	Liegenschaftenertrag FV		2'650.00		2'500.00		2'584.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'650.00		2'500.00		2'584.60
447	Liegenschaftenertrag VV		12'550.00		1'150.00		1'150.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'550.00		1'150.00		1'150.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		5'800.00		6'350.00		4'978.71
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		5'800.00		6'350.00		4'978.71
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		5'800.00		6'350.00		4'978.71
46	Transferertrag		270'200.00		274'100.00		311'556.55
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		87'300.00		89'200.00		108'122.55
4610	Entschädigungen vom Bund						14'377.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		2'500.00		2'461.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		84'800.00		86'700.00		91'284.05
462	Finanz- und Lastenausgleich		48'000.00		41'400.00		94'500.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		48'000.00		41'400.00		94'500.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		55'900.00		68'800.00		34'359.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'400.00		68'300.00		30'177.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		500.00		500.00		4'182.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		79'000.00		74'700.00		74'575.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		79'000.00		74'700.00		74'575.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		134'300.00		144'500.00		151'189.80
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		134'300.00		144'500.00		151'189.80
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		134'300.00		144'500.00		151'189.80
49	Interne Verrechnungen		34'500.00		44'500.00		44'500.00
491	Dienstleistungen		5'000.00		15'000.00		15'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		15'000.00		15'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		29'500.00		29'500.00		29'500.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		29'500.00		29'500.00		29'500.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
9	Abschlusskonten	14'150.00	147'450.00	9'150.00	265'050.00	308'694.91	99'561.40
90	Abschlusskonten	14'150.00	147'450.00	9'150.00	265'050.00	308'694.91	99'561.40
900	Abschluss Erfolgsrechnung				156'850.00	294'788.21	
9000	Ertragsüberschuss					294'788.21	
9001	Aufwandüberschuss				156'850.00		
901	Abschluss Fonds im EK	14'150.00	147'450.00	9'150.00	108'200.00	13'906.70	99'561.40
9010	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss	14'150.00		9'150.00		13'906.70	
9011	Abschluss Fonds im EK, Aufwandüberschuss		147'450.00		108'200.00		99'561.40

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Total Netto Aufwand	1'546'100.00	1'546'100.00	428'000.00	35'750.00 392'250.00	932'235.25	932'235.25
5	Investitionsausgaben	1'546'100.00		428'000.00		932'235.25	
50	Sachanlagen	1'421'100.00		45'000.00		103'908.05	
52	Immaterielle Anlagen	40'000.00		380'000.00		60'819.05	
56	Eigene Investitionsbeiträge	50'000.00		3'000.00		457'172.05	
59	Übertrag an Bilanz	35'000.00				310'336.10	
6	Investitionseinnahmen		1'546'100.00		35'750.00		932'235.25
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		35'000.00		35'750.00		310'336.10
69	Übertrag an Bilanz		1'511'100.00				621'899.15

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Total Netto Aufwand	1'546'100.00	1'546'100.00	428'000.00	35'750.00 392'250.00	932'235.25	932'235.25
5	Investitionsausgaben	1'546'100.00		428'000.00		932'235.25	
50	Sachanlagen	1'421'100.00		45'000.00		103'908.05	
501	Strassen / Verkehrswege						
5010	Strassen / Verkehrswege						
503	Übriger Tiefbau	1'254'100.00		45'000.00			
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	1'254'100.00		45'000.00			
5031	Tiefbauten Wasserwerk						
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
504	Hochbauten	167'000.00				103'908.05	
5040	Hochbauten	167'000.00				103'908.05	
52	Immaterielle Anlagen	40'000.00		380'000.00		60'819.05	
520	Software	30'000.00		40'000.00			
5200	Software	30'000.00		40'000.00			
529	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00		340'000.00		60'819.05	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00		340'000.00		60'819.05	
56	Eigene Investitionsbeiträge	50'000.00		3'000.00		457'172.05	
561	Kantone und Konkordate			3'000.00		3'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate			3'000.00		3'000.00	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00				454'172.05	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00				454'172.05	
565	Private Unternehmungen						
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen						
59	Übertrag an Bilanz	35'000.00				310'336.10	
590	Passivierungen	35'000.00				310'336.10	
5900	Passivierte Einnahmen	35'000.00				310'336.10	
6	Investitionseinnahmen		1'546'100.00		35'750.00		932'235.25

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		35'000.00		35'750.00		310'336.10
630 6300	Bund Investitionsbeiträge vom Bund						
631 6310	Kantone und Konkordate Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten					3'580.00 3'580.00	
632 6320	Gemeinden und Gemeindezweckverbände Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				750.00 750.00	222'187.60 222'187.60	
637 6370	Private Haushalte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		35'000.00 35'000.00		35'000.00 35'000.00	84'568.50 84'568.50	
69	Übertrag an Bilanz		1'511'100.00				621'899.15
690 6900	Aktivierungen Aktivierte Ausgaben		1'511'100.00 1'511'100.00			621'899.15 621'899.15	



Finanzplanung 2020 – 2024

(ohne spezialfinanzierte Betriebe)

a) Einleitung

Der Aufgaben- und Finanzplan wurde aktualisiert und enthält nebst dem Prognosejahr 2020 die Planjahre 2021 bis 2024. Über den gesamten Planungszeitraum wurde mit dem aktuellen Steuerfuss von 99 % gerechnet. Es werden die wichtigsten Grundlagen des Aufgaben und Finanzplans dargestellt.

b) Investitionsplan (in 1'000 CHF)

Bezeichnung	Total	2020	2021	2022	2023	2024
Projekte in Bau	670	90	580		0	0
Projekte beschlossen	643	0	0	300	343	0
Projekte geplant	2373		401	530	685	757
Total Investitionsprojekte	3686	90	981	830	1028	757

Projekte im Bau oder beschlossen:

- Lehrplan 21, Anschaffung IT
- Erschliessung Langfohrenstrasse
- Radweg K270
- Gestaltungsplan Unterdorf
- Totalrevision BNO

Projekte geplant:

- Schulraumplanung Umsetzung baul. Massnahmen
- Sanierung Lamellenstoren Schulhaus Lohren
- Einführung Tempo 30
- Wygartenstrasse
- Investitionsbeitrag Reaktivierung «Stille Reuss»
- Fussgängersteg Fi-Gö – Künten (neue Brücke)
- Sanierung Wohlerstrasse (ab Kreuzung Karrenwaldweg)

c) Plan- und Erfolgsrechnung (in 1000 CHF)

	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl	1670	1650	1690	1740	1760
Steuerfuss	99%	99%	99%	99%	99%
Betrieblicher Aufwand	5025	4817	4841	4991	5045
Betrieblicher Ertrag	4716	4662	4804	4997	5143
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-309	-155	-37	6	98
Ergebnis aus Finanzierung	9	21	20	20	19
Operatives Ergebnis	-300	-134	-17	26	117
Entnahme Aufwertungsreserve	144	134	133	132	131
Gesamtergebnis	-156	0	116	158	248

Als Ausgangslage für die Finanzplanung dient das Ergebnis oder der mehrstufige Erfolgsausweis.

Die Einwohnerzahlen haben sich per Ende 2019 reduziert. Die Bautätigkeit ist im Finanzplan zum Teil berücksichtigt. Unklar ist, wann die geplanten Wohnungen im Widacher bezogen werden können. Die Steuerentwicklung steht damit in direktem Zusammenhang.

Beim betrieblichen Aufwand sind der Personal-, Sachaufwand- und übriger Betriebsaufwand, die Abschreibungen und die Transferaufwände (Zahlungen an den Kanton, Gemeinden, eigene Werke) enthalten.

Der betriebliche Ertrag beinhaltet die Steuern und die Entgelte sowie die Transfererträge.

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt den Erfolg aus betrieblichem Ertrag minus den betrieblichen Aufwand.

Weiter werden der Finanzaufwand und der Finanzertrag der kommenden Jahre gerechnet und geplant. Daraus resultiert das Ergebnis aus Finanzierung. Aus dem Ergebnis nach betrieblicher Tätigkeit und dem Ergebnis nach Finanzierung resultiert das operative Ergebnis. Dieses Ergebnis dient als langfristiges Mass für die Steuerung des Gemeindefinanzhaushaltes. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve dient dazu, die Mehrabschreibungen infolge Einführung des neuen Rechnungsmodell HRM2 «abzufedern». Die Entnahme wird fortgesetzt bis 2051.

d) Kennzahlen (in 1000 CHF)

	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoschuld I	659	1'393	1'873	2'384	2'520
Einwohner	1'670	1'650	1'690	1'740	1'760
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	395	844	1'108	1'370	1432

	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierung	102	247	365	517	621
Nettoinvestitionen	90	981	845	1028	757
Selbstfinanzierungsgrad	106%	12%	33%	270%	701%

	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierung	102	247	365	517	621
Laufender Ertrag	4'875	4'823	4'963	5'155	5'299
Selbstfinanzierungsanteil	2%	5%	7%	10%	12%

Die Nettoschuld steigt bei den aktuellen Investitionen auf CHF 844 pro Einwohner im Jahr 2021 an und liegt somit unter dem empfohlenen Maximalwert von CHF 2'500. Die Sanierung der Kantonsstrassen K270/K283 ab dem Jahr 2024 geplant und der Steuerfuss von 99 % kann beibehalten werden, sofern keine weiteren Investitionen anstehen.