



Detailzahlen

zum

Budget 2019



Erläuterungen Einwohnergemeinde

Allgemeines

Mit dem Budget 2019 wird ein Aufwandüberschuss von CHF 141'600 bei gleichbleibendem Steuerfuss von 106 % veranschlagt. Der Steuerfuss wurde beim Kreditantrag fürs neue Gemeindehaus im Jahr 2016 um 6 % auf 109 % angehoben, mit dem Steuerfussausgleich mit dem Kanton wurde dieser im Budget 2018 auf 106 % gesenkt.

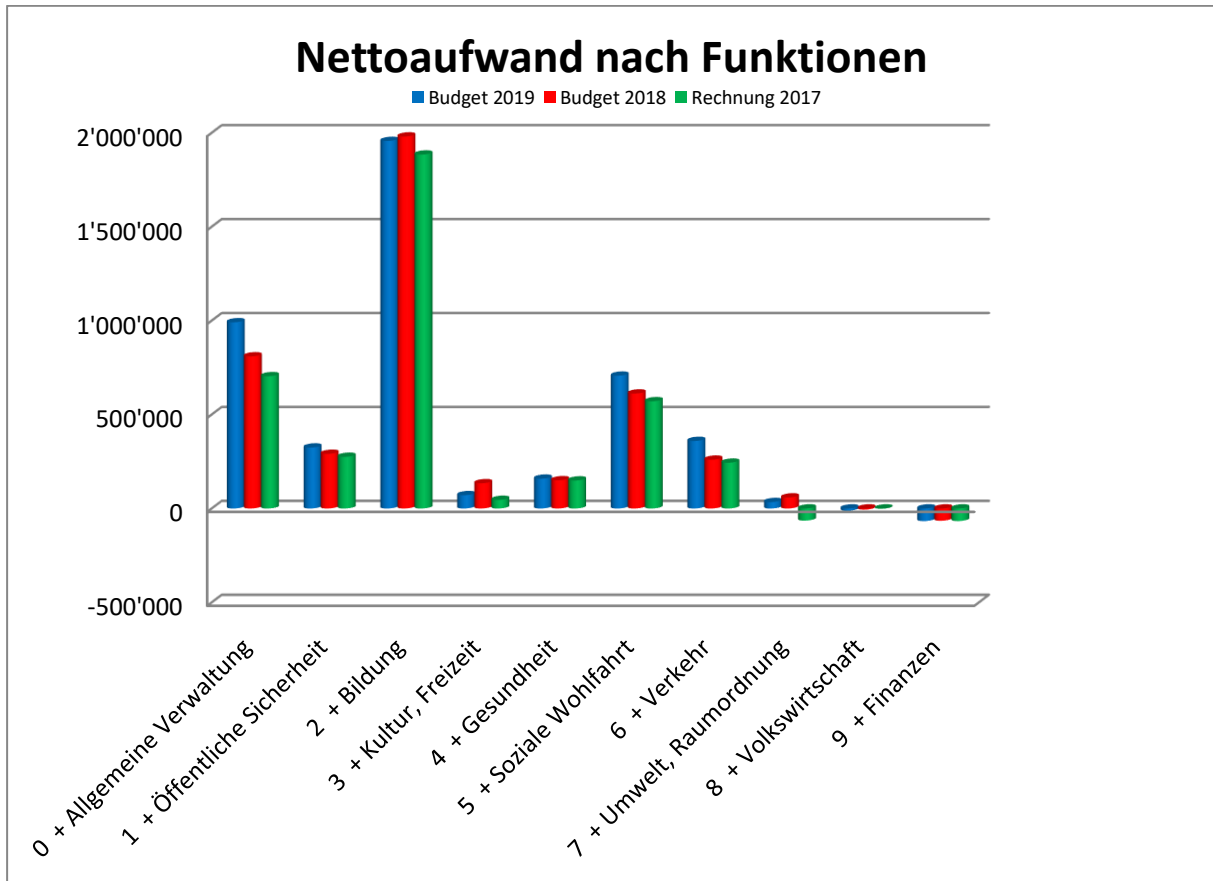
Im 2019 erfolgen nun erstmals die Abschreibungen fürs neue Gemeindehaus in der Höhe von CHF 171'600. Folgende weitere Faktoren tragen u. a. zum budgetierten Aufwandüberschuss im kommenden Jahr bei: Evaluation und Einführung der Tempo-30-Zone auf den Gemeindestrassen, steigende Kosten bei der materiellen Hilfe und Erstellen eines Spielplatzes hinter dem Gemeindehaus. Trotz des genannten Aufwandüberschusses ist der Gemeinderat der Ansicht, den Steuerfuss bei 106 % zu belassen.

Der Gemeinderat verfolgt eine ausgeglichene Steuerstrategie. Der Steuerfuss soll möglichst gemittelt gehalten werden. In den vergangenen Jahren konnte wegen des geringeren Aufwands und wegen ausserordentlicher Steuererträge Eigenkapital generiert werden. Verschiedene einzelne Faktoren führen nun dazu, dass der budgetierte Aufwand den budgetierten Ertrag voraussichtlich übersteigen wird. Der Gemeinderat könnte an den verschiedenen Schrauben drehen, um eine ausgeglichene Rechnung zu präsentieren. Er könnte beispielsweise die Verpflichtung zur Zahlung von CHF 27'000 für nichtbezahlte Krankenkassenprämien kompensieren, in dem er den geplanten Spielplatz beim Gemeindehaus nicht baut oder die Tisch- und Stuhlgarnitur der Turnhalle nicht ersetzen. Mit solchen Massnahmen könnte ein ausgeglichenes Budget präsentiert werden. Dafür müsste die Gemeinde aber, wie im Beispiel aufgeführt, auf gewisse Sachen verzichten. Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass dies in Anbetracht der finanziellen Lage von Fischbach-Göslikon nicht nötig ist und eine negative Budgetaussicht zu verkraften ist.

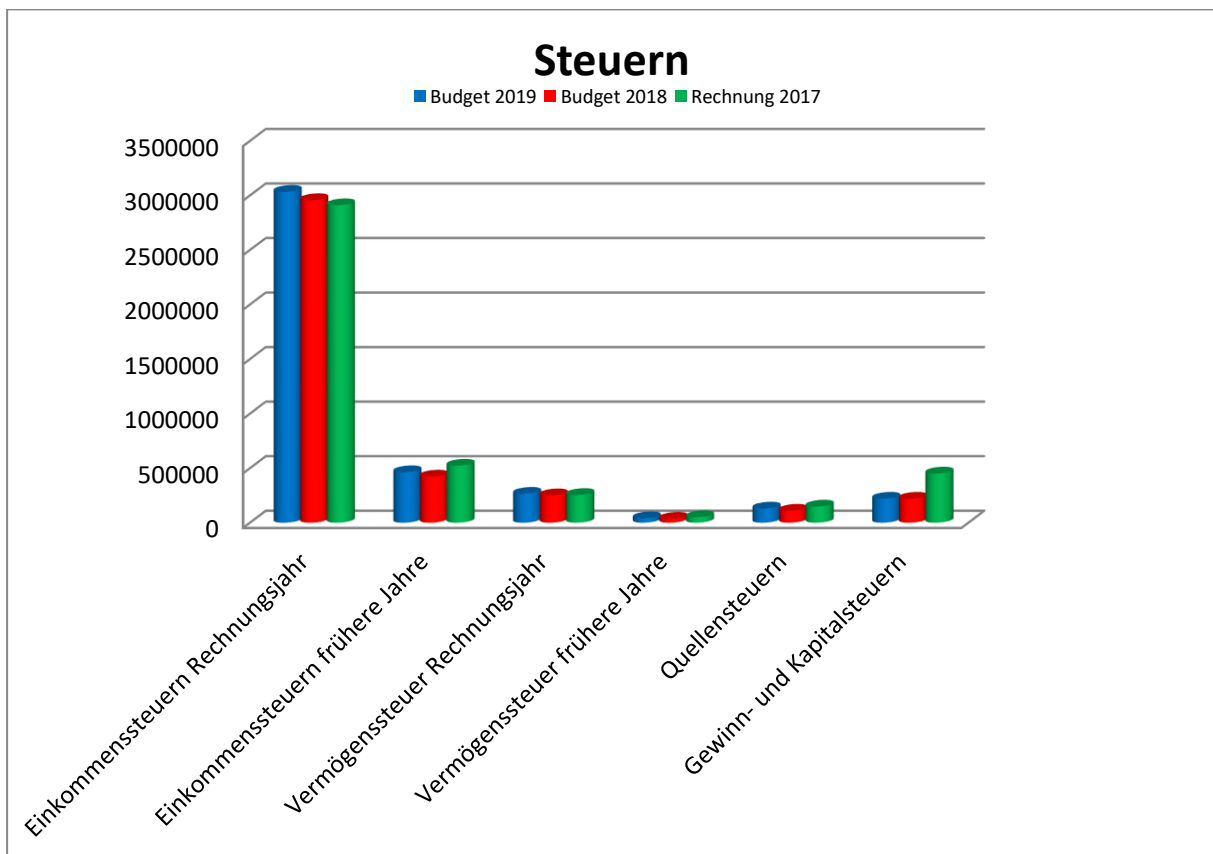
Nettoaufwand –Vergleich

	Nettoaufwand in Fr.		
	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
0 + Allgemeine Verwaltung	991'350	809'800	704'253
1 + Öffentliche Sicherheit	324'650	290'950	275'146
2 + Bildung	1'956'550	1'980'350	1'884'200
3 + Kultur, Freizeit	71'050	134'300	45'852
4 + Gesundheit	158'750	150'300	149'213
5 + Soziale Wohlfahrt	707'000	612'150	570'879
6 + Verkehr	359'500	259'950	243'745
7 + Umwelt, Raumordnung	34'250	58'800	-64'495
8 + Volkswirtschaft	-11'400	-6'000	-1'300
9 + Finanzen	-66'900	-65'100	-66'817
= Nettoaufwand	4'524'800	4'225'500	3'740'677
- Steuern und Finanzausgleich	-4'223'900	-4'135'300	-4'443'250
= Belastbarkeitsquote	300'900	90'200	-702'574
9 - Nettozinsen	-8100	-5500	-6'581
= Eigenfinanzierungsquote	292'800	84'700	-709'155
Aufwertungsreserve	-151200	-162200	-162184
= - Ertragsüberschuss	141'600	-77'500	-871'339
+ 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 2019 wird mit CHF 4'152'000 budgetiert. Dies bei einem Steuerfuss von 106 %. Für die Planung des Steuerertrags 2019 dienten einerseits die Empfehlungen des kantonalen Steueramts bezüglich der wirtschaftlichen Faktoren und gesetzlichen Änderungen. Andererseits wurden die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde berücksichtigt.

Aktivierungsgrenze

Die Aktivierungsgrenze für Investitionen liegt für Fischbach-Göslikon mit 1670 Einwohnern bei CHF 50'000. Die Abschreibungen seit der Einführung von HRM2 haben sich im Vergleich zu den früheren Abschreibungen wesentlich verändert. Das heisst, der Abschreibungsbedarf mit HRM2 ist grösser als dieser mit HRM1 war. Der Mehraufwand resultiert aus der Aufwertung der Verwaltungsvermögenswerte. Diese Abschreibungs-Mehraufwendungen können über die Aufwertungsreserve verbucht werden, was einem «ausserordentlichen Ertrag» entspricht und damit das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung verändert.

Abschreibungen: Die Abschreibungen werden nach Anlagekategorie und effektivem Wertverzehr berechnet. Bisher wurde der Abschreibungsbetrag vom Restbuchwert des Verwaltungsvermögens (alle Bilanzwerte, die eine Gemeinde für dessen Tätigkeit und gesetzlichen Auftrag benötigt) errechnet und gesamthaft in der Dienststelle „Abschreibungen 9909“ verbucht. Mit der neuen Regelung fallen die Abschreibungsbeträge überall dort an, wo sie funktional zugeordnet werden können. Das heisst zum Beispiel, dass Abschreibungen für neues Schulmobiliar im Bereich der Schule (2, Bildung) budgetiert und abgeschrieben werden.

Kat.	Anlagekategorie	Abschreibungsdauer in Jahren
1	Grundstücke	keine planmässige Abschreibung
2	Gebäude, Hochbauten	35
3	Strassen, Plätze, Friedhof	40
4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50
5	Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	10
6	Abfallanlagen (Installationen, Einbauten)	40
7	Mobilien, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	5
8	Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	15
8a	Kleintanklöschfahrzeuge, Kommandofahrzeug, Strassenrettungsfahrzeug	15
8b	Schweres und überschweres Pikettfahrzeug, schweres Schlauchverlegefahrzeug, Wechsel-ladefahrzeug	25
8c	Andere Feuerwehrfahrzeuge	20
9	Immaterielle Anlagen	5
10	Orts-, Regionalplanungen, übr. Planungen	10
11	Informatik- und Kommunikationssysteme	3
12	Investitionsbeiträge	nach Nutzungsdauer des Objektes
13	Anlagen im Bau	keine planmässige Abschreibung
14	Darlehen des Verwaltungsvermögens	keine planmässige Abschreibung
15	Beteiligungen, Grundkapitalien	keine planmässige Abschreibung
16	Spezial- und nicht in vorstehende Kategorien einzuordnende Fälle	Festlegung durch Departement Volkswirtschaft und Inneres

Die Anlagen sind Abschreibungssätzen bzw. Anlagekategorien zugeteilt. Diese sind in der Finanzverordnung im Anhang 1 erläutert.

b) Zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Budget	2019	991'350
Budget	2018	809'800
Rechnung	2017	704'253

Das neue Gemeindehaus wird im 2019 erstmals abgeschrieben. Der jährliche Betrag beläuft sich auf CHF 171'600. Die Abschreibung dauert 35 Jahre. Die Leiterin Steueramt wird im kommenden Jahr pensioniert. Damit ein reibungsloser Übergang gewährleistet ist, wird der/die neue Leiter/in die Arbeit 1 bis 2 Monate früher beginnen. Hinter dem Gemeindehaus wird ein Spielplatz erstellt.

- 0120.3090.00 Der Gemeinderat plant einen Weiterbildungskurs.
- 0120.3170.00 In den geraden Jahren wird ein Neuzuzügeranlass durchgeführt. Der Gemeinderat begibt sich in eine zweitägige Klausur.
- 0120.3170.02 Die Jungbürgerfeier wird alle zwei Jahre, immer in den ungeraden Jahren durchgeführt.
- 0210.3010.00 Die Leiterin Steueramt wird im kommenden Jahr pensioniert. Damit ein reibungsloser Übergang gewährleistet ist, wird der/die neue Leiter/in die Arbeit 1 bis 2 Monate früher beginnen. Die Lehrlingslöhne werden aufgrund einer Umfrage im Bezirk Bremgarten sowie den Empfehlungen des KV Verbands Schweiz angepasst.
- 0210.3113.00 In der Finanzverwaltung werden 2 PCs ersetzt. Das Steueramt benötigt einen neuen 2-Schubladen-Drucker.
- 0210.3133.00 Für den Global Service IT (Release, Monitoring, Adm. Serverinfrastruktur) wird mit zusätzlichen Kosten von CHF 4'131 gerechnet.
- 0210.3134.00 Das neue Gemeindehaus verursacht höhere Versicherungskosten (dito 0220.3134.00).
- 0210.4612.ff. Die Einwohnergemeinde erhält eine Bezugsentschädigung von 4 % des Steuersollbetrages für das Steuerinkasso zugunsten der Kirchengemeinden. 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.
- 0220.3010.00 Die Lehrlingslöhne werden aufgrund einer Umfrage im Bezirk Bremgarten sowie den Empfehlungen des KV Verbands Schweiz angepasst. Die Gemeindegemeinschafterin-Stv. wird nach ihrer bestandenen Ausbildung CAS Gemeindegemeinschafterin und entsprechenden neuen Aufgaben in ein neues Lohnband eingestuft.
- 0220.3110.00 Der Bürostuhl in der Kanzlei wird ersetzt.
- 0220.3130.00 Beim Umzug ins neue Gemeindehaus wurden bezüglich der Gemeindegemeinschafterin wertvollen Protokollbänden aus dem 19. Jahrhundert bemerkt, dass diese in einem desolaten Zustand sind. Es wird mit Kosten von CHF 10'000 für die Restauration von vier Büchern gerechnet. In den nächsten Jahren stehen verschiedene Pensionierungen an. Der Gemeinderat möchte daher ein externes Büro mit einer Verwaltungsanalyse beauftragen. Die Kosten werden sich auf CHF 10'000 belaufen.

- 0220.3130.01 Wir rechnen mit gleichbleibenden Kosten bei der Bauverwaltung.
- 0220.3134.00 Das neue Gemeindehaus verursacht höhere Versicherungskosten (dito 0210.3134.00).
- 0220.3611.00 Beitrag an den Kanton für die Führung des kant. Gebäude- und Wohnungsregisters.
- 0290.3111.00 Im Gemeindehaus soll ein Defibrillator angeschafft werden. Das Gemeindepersonal soll darauf ausgebildet werden.
- 0290.3144.00 Hinter dem Gemeindehaus wird ein Spielplatz erstellt. Die Umgebungsarbeiten des Gemeindehauses werden durch eine Gartenbaufirma ausgeführt.
- 0290.3300.40 Das Gemeindehaus wird ab 2019 auf 35 Jahre abgeschrieben.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Budget	2019	324'650
Budget	2018	290'950
Rechnung	2017	275'145

*Aufgrund der aktuellen Situation ist im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes mit höheren Mandatsführungskosten zu rechnen. Bei vermögenden Klienten können die Kosten weiterverrechnet werden.
Im 2019 werden die Zivilschutzorganisationen zu grösseren Einheiten zusammengeführt.*

- 1110.3612.00 Die Repol erhöht ihren Personalbestand.
- 1400.3612.00 Entschädigungen sind zu leisten an: Zivilstandsamt, Kindes- und Erwachsenenschutzdienst. Aufgrund der aktuellen Situation ist im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes mit höheren Mandatsführungskosten zu rechnen. Bei vermögenden Klienten können die Kosten weiterverrechnet werden.
- 1500.3612.01 Die Besoldung der Feuerwehrleute wird an die Funktions- und Gradentschädigung der Grössenklasse IV A angepasst. Um die Bereitschaft des Atemschutzes nach Übungen oder Einsätzen so schnell als möglich wieder sicherzustellen, braucht es für jedes Gerät einen zusätzlichen Lungenautomaten und Revisionsreserve.
- 1500.3660.20 Abschreibungen für Investitionsgüter der Feuerwehr, ab 2018 werden zusätzlich das neue Feuerwehrgebäude sowie die neu angeschafften Fahrzeuge abgeschrieben.
- 1610.3636.00 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.
- 1620.3612.00 Der Gemeindebeitrag an die regionale Zivilschutzorganisation (ZSO) beträgt im Jahr 2018 CHF 34'500. Die Kosten für die Zusammenlegung der ZSO-Organisationen sind darin enthalten.

2

Bildung

Budget	2019	1'956'550
Budget	2018	1'980'350
Rechnung	2017	1'884'199

Aufgrund der Kindergarten-Zahlen wurde ein zusätzliches Teilpensum von 8 Lektionen bewilligt. Dies führt zu einer höheren Beteiligung an der Lehrerbesoldung.

Durch die Konkretisierung der Einführung von Lehrplan 21 werden in verschiedenen Fächern die Anforderungen an Lehrmittel und die Anschaffung von Geräten konkreter. Damit die IT-Infrastruktur an die neuen Gegebenheiten angepasst werden kann, wird im Winter 2019 mit der Fachhochschule ein Konzept erarbeitet, welches dann Auswirkungen für die Budgetierung 2020 hat. Für 2019 wird ausser 2 Tablets für die neue Mittelstufe auf weitere Anschaffungen verzichtet.

Die Tische und Stühle in der Turnhalle für Festanlässe haben seit längerem Schäden und müssen ersetzt werden

- 2110.3631.00 Aufgrund der Kindergarten-Zahlen wurde ein zusätzliches Teilpensum von 8 Lektionen bewilligt. Dies führt zur einer höheren Beteiligung an der Lehrerbeseoldung.
- 2120.3104.xx Die Lehrmittel, Schulmaterial und Allgemeines wird nach Anzahl Schüler und Klassen berechnet.
- 2120.3113.00 Durch die Konkretisierung der Einführung von Lehrplan 21 werden in verschiedenen Fächern die Anforderungen an Lehrmittel und die Anschaffung von Geräten konkreter. Damit die IT-Infrastruktur an die neuen Gegebenheiten angepasst werden kann, wird im Winter 2019 mit der Fachhochschule ein Konzept erarbeitet, welches dann Auswirkungen für die Budgetierung 2020 hat. Für 2019 wird ausser 2 Tablets für die neue Mittelstufe auf weitere Anschaffungen verzichtet.
- 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 Durch das altersdurchmischte Lehren (ALS) 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 Eislauf-tag in Wohlen wird wieder angeboten.
- 2120.3171.02 Ab Kalenderjahr 2019 soll der Schwimmunterricht der Primarschüler im Hallenbad Bremgarten stattfinden. Dies mit einem fixen Zeitplan von 1 Stunde alle 14 Tage, voraussichtlich am Dienstagmorgen. Die Schüler werden mit den öffentlichen Verkehrsmitteln nach Bremgarten ins Hallenbad gelangen.
- 2120.3612.00 Neuzugezogene Primarschüler ohne Deutschkenntnisse besuchen in Wohlen den Integrationskurs.
- 2120.3631.00 Es wurden 7.1 Vollzeitstellen bei der Primarschule für das Schuljahr 2018/19 bewilligt. Der Kanton ist in seinen Berechnungen von weniger Vollzeitstellen ausgegangen. Darum werden wir im 2019 mit einer Nachbelastung rechnen müssen.

2130.3612.00 Schulgeldberechnung:

	Anzahl Schüler	Schulgeld	Total
Schulverband			
Real- und Sekundarschule	37	6'016.00	222'592.00
Schule Bremgarten			
Bezirksschule	19	6'755.00	128'345.00
Schule Mellingen			
Bezirksschule	1	7'800.00	7'800.00
Schule Wohlen			
Bezirksschule	1	6'450.00	6'450.00
Rundung			63.00
Total			365'250.00

- 2130.3632.00 Durch die altersdurchmischte Lernform im Schulverband Niederwil beträgt die Lehrerbesoldung pro Schüler CHF 6'327.05 (Vorjahr CHF 5'866.50). Die Lehrerbesoldung an der Bezirksschule Bremgarten ist infolge der Klassengrössen CHF 4'216 (Vorjahr CHF 3'387.00) gestiegen.
- 2130.4230.00 Elternbeiträge
Eltern, welche ihre Kinder nicht nach Niederwil, resp. nach Bremgarten schicken, müssen die höheren Kosten selber bezahlen.
- 2140.3612.00 Musikschule
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.
- 2170.3010.00 Ab August 2018 ist ein neuer Hauswart eingestellt worden. Er wird zusätzlich von einer Aushilfe unterstützt.
- 2170.3111.00 Die Tische und Stühle in der Turnhalle für Festanlässe haben seit längerem Schäden und müssen ersetzt werden. Es wird mit Kosten von CHF 38'000 gerechnet. Es werden CHF 10'000 aus der Rückstellung «Festerlöse» finanziert. Für schnelle Zwischenreinigung sowie die Grundreinigung wird eine neue Scheuersaugmaschine angeschafft.
- 2170.3144.00 Die Materialschränke in der Turnhalle werden erneuert. Es werden Verbundsteine beim Eingang Spielplatz verlegt, damit bei nassem Wetter nicht der gesamte Schmutz ins Schulhaus getragen wird.
- 2170.3300.ff. Das Schulmobiliar und die Schulhochbauten werden aufgrund ihrer Anlagekategorie abgeschrieben.
- 2180.3637.00 Ab dem Schuljahr 2018/2019 ist das neue Kinderbetreuungsgesetz (KiBeg) in Kraft. Die Tagesbetreuung beinhaltet Frühmorgenbetreuung, Randstundenbetreuung, Mittagstisch- und Nachmittagsbetreuung. Es wird mit Kosten von CHF 20'000 gerechnet.
- 2191.3612.00 Entschädigung an Niederwil für die Schulsozialarbeit.
- 2200.3614.00 Die Kosten der Schulgelder an Sonderschulung sind ab 2017 auf diesem Konto aufgeführt. Vormalis 5441.3614.00
- 2200.4230.00 Die Elternbeiträge für die Sonderschulen sind ab 2017 auf diesem Konto aufgeführt. Vormalis 5441.4320.00.
- 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	2019	71'050
Budget	2018	134'300
Rechnung	2017	45'852

Die Aufwendungen für das Dorf- und Jugendfest entfallen 2019. Die Ausgaben bewegen sich wieder im üblichen Rahmen.

4

Gesundheit

Budget	2019	158'750
Budget	2018	150'300
Rechnung	2017	149'213

Die Restkosten Pflege werden fallspezifisch verrechnet. Aufgrund eines Urteils des Bundesverwaltungsgerichts vom 01.09.17 muss künftig die öffentliche Hand die Kosten für Mittel und Gegenstände (z.B. Verbandsmaterial) übernehmen.

- 4120.3631.00 Die Beiträge an die Pflegefinanzierung werden aufgrund der eigenen Einwohner in der stationären und ambulanten Pflege verrechnet.
- 4210.3636.00 Die Spitex Niederwil/Fischbach-Göslikon bietet Dienstleistungen für Erwachsene an. Weiter wird die Pflege im Bereich der Onkologie über die Krebsliga angeboten.

5

Soziale Sicherheit

Budget	2019	707'000
Budget	2018	612'150
Rechnung	2017	570'879

*Die Bruttoaufwände für die soziale Sicherheit betragen CHF 816'400. Davon werden CHF 385'800 für die **Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt** verwendet. Die Sozialhilfe mit Nettokosten von 241'700 ist ein weiterer wesentlicher Aufwandsposten*

- 5350.3636.01 Die Gemeinde Fischbach-Göslikon beteiligt sich mit CHF 2'100 am Angebot „Nid elei i eusem Dorf“ und am Mahlzeitendienst vom Seniorenrat Niederwil.
- 5430 ff. Alimenterbevorschussung und -inkasso: Die Kosten für die Alimenterbevorschussung (nur Kinderalimente) liegen monatlich bei CHF 450.00. Diese Kosten sind direkt von der Anzahl der Mandate abhängig. Der Anspruch zum Bezug von Kinderalimenten besteht bis zum 20. Altersjahr. Die bevorschussten Kinderalimente werden vom unterhaltspflichtigen Elternteil zurückgefordert. Meist sind betriebsamtliche Handlungen notwendig, um die geforderten Alimentenzahlungen erhalten zu können. Sehr oft können diese nicht vollumfänglich eingetrieben werden. Aktuell sind die Rückforderungen von alten Fällen höher als die Bevorschussung.
- 5440.3636.01 Die Pro Juventute wird für ihre verschiedenen Aktivitäten unterstützt.

- 5450.3631.00 Die Kosten für die Massnahmen gegen häusliche Gewalt werden im Zuge der Aufgaben- und Lastenteilung ab 2018 vom Kanton übernommen.
- 5450.3632.00 Die Gemeinde hat mit dem Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Bremgarten (KESD) eine separate Vereinbarung getroffen für die Übernahme von Beratungen und Abklärungen im Bereich Jugend und Familie.
- 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. Die Kosten für die Sozialhilfe schwanken von Jahr zu Jahr je nach wirtschaftlicher und persönlicher Situation der Betroffenen. Ausgehend von den aktuellen Fällen wird für das kommende Jahr mit Nettokosten von CHF 241'700 (Vorjahresbudget: CHF 178'100) gerechnet. Veränderungen können aber jederzeit und unerwartet auftreten.
- 5730.3637.ff. Im Bereich des Asylwesens hat die Gemeinde Fischbach-Göslikon nebst einer Familie, welche in Fischbach-Göslikon lebt, mit der Gemeinde Dintikon eine Verbundlösung gefunden.
- 5790.3631.00 Die Restkosten für die Sonderschulung und den Heimaufenthalt belaufen sich im Jahr 2019 auf CHF 385'800.
- 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	2019	359'500
Budget	2018	259'950
Rechnung	2017	243'745

Der Gemeinderat erarbeitet auf den öffentlichen Strassen ein Parkplatzkonzept. Für die Beschilderung werden entsprechende Tafeln benötigt. Die Einführung der Tempo-30-Zonen auf den Gemeindestrassen wird in einem separaten Traktandum behandelt.

- 6130.3631.01 Beitrag an den Kanton für Lärmschutzmassnahmen an der K270 bei Privatliegenschaft z.B. Schallschutzfenster. Es wird mit Kosten von CHF 12'000 gerechnet.
- 6130.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Kantonsstrassen) gemäss Anlagekategorie.
- 6150.3111.00 Der Gemeinderat erarbeitet ein Parkplatzkonzept. Für die Einführung werden entsprechende Parktafeln benötigt.
- 6150.3132.00 Auf den Gemeindestrassen soll die Tempo-30-Zone eingeführt werden (siehe separates Traktandum).
- 6150.3141.00 Nebst den allg. Unterhaltsarbeiten wie Winterdienst, Unterhalt Strassenbeleuchtung soll ab 2019 die Strassenreinigung monatlich erfolgen. Hierfür ergeben sich jährliche Mehrkosten von CHF 18'000.
- 6150.3330.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Gemeindestrassen) gemäss Anlagekategorie.
- 6150.4240.00 Voraussichtliche Einnahmen, falls das Parkplatz-Reglement angenommen wird.

- 6210.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Hochbauten (Investitionsbeitrag an Haltestelle Mellingen-Heitersberg).
- 6290.3634.00 Die Ankaufskosten für die Tageskarten betragen CHF 28'000.
- 6290.4240.00 Der Bekanntheitsgrad der Tageskarte ist gestiegen. Aus diesem Grund wird erwartet, dass die Ausgaben für die zwei GA's gedeckt werden können. Die Tageskarten können unter www.fischbach-goeslikon.ch elektronisch reserviert werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget	2019	34'250
Budget	2018	58'800
Rechnung	2017	-64'494

Wasserwerk: Aufwandüberschuss CHF 24'750; m³-Preis 2018 CHF 0.40

Abwasserbeseitigung: Aufwandüberschuss CHF 130'700; m³-Preis 2018 CHF 1.60.

Die m³-Preise für 2019 werden im Frühling 2019 vom Gemeinderat festgelegt.

Abfallwirtschaft: Ertragsüberschuss CHF 20'350.

7101 Wasserwerk Gemeindebetriebe

- 7101.3111.00 Die Wasseruhren werden innert 4 Jahren ersetzt und der neuen Technologie angepasst.
- 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.
- 7101.3612.01 Infolge Faktorenanpassung bei der Verrechnung der Stromgebühren steigen die Kosten für den Betrieb und Unterhalt der Wasserversorgung. Im 2018 muss mit einer grossen Nachrechnung für den Unterhalt und Betrieb der Wasserversorgung gerechnet werden.
- 7101.4240.01 Die Grundgebühr wird gemäss neuem Reglement angepasst.
- 7101.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Wasserversorgung deren Vorschuss intern zu verzinsen. Das geschätzte Nettovermögen per Ende 2018 beträgt CHF 2'013'073 und 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 2019 einen Aufwandüberschuss von CHF 24'750, welcher mit dem Eigenkapital verrechnet wird.

7201 Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe

- 7201.3132.00 Die Pläne zu den jeweiligen Hausanschlüssen sind noch nicht nachgeführt. Pro Hausanschluss wird mit Kosten von CHF 200 gerechnet. Die Nachführung hat sich verzögert und sollte nun im 2019 beendet werden.
- 7201.3300 ff. Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen.
- 7201.3632.00 Der Abwasserverband Niederwil/Fischbach-Göslikon wird sich im 2019 auflösen.
- 7201.3632.01 Der budgetierte Betriebsaufwand des Abwasserverbandes Region Stetten beläuft sich auf CHF 132'900.
- 7201.3660.21 Die planmässigen Abschreibungen belaufen sich auf CHF 229'400 (ARA Reuss).

- 7201.4240.03 Mit dem neuen Reglement wird eine Grundgebühr eingeführt.
- 7201.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Abwasserbeseitigung ihr Nettovermögen intern zu verzinsen. Das geschätzte Vermögen per Ende 2018 beträgt CHF 2'517'385 und 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 130'700. Dieser Betrag kann dem vorhandenen Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen werden.
- 7301 Abfallwirtschaft Gemeindebetriebe**
- 7301.4409.00 Die mutmassliche Verpflichtung per Ende 2018 der Einwohnergemeinde von CHF 128'028 wird mit 0.10 % verzinst.
- 7301.9010.00 Die Abfallwirtschaft rechnet im Budgetjahr 2019 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 20'350.
- 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.



Volkswirtschaft

Budget	2019	-11'400
Budget	2018	-6'000
Rechnung	2017	-1'300

Die Ausgaben bewegen sich im üblichen Rahmen.

9

Finanzen und Steuern

Budget	2019	-4'591'700
Budget	2018	-4'290'600
Rechnung	2017	-3'807'493

Die allgemeinen Gemeindesteuern 2019 werden mit einem Steuerfuss von 106% mit CHF 4'151'200 budgetiert.

Aus dem Finanz- und Lastenausgleich erhält Fischbach-Göslikon CHF 94'700. 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 2014 aufgewerteten Anlagen abgeschrieben.

In der Jahresrechnung wird ein Aufwandüberschuss von CHF 141'600 budgetiert.

- 9100.4000 ff Die Einkommens- und Vermögenssteuer 2019 werden mit einem Steuerfuss von 106% mit CHF 3'801'200 budgetiert.
- 9100.4010.00 Auf die Veranlagung der Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen hat die Gemeinde keinen Einfluss.
- 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 63'000. Die Höhe dieses Betrages wird jährlich vom Grossen Rat bestimmt.
- 9330.4621.60 Weil der Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll und weil es gleichzeitig weiterhin nur ganzzahlige 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 19.00 pro Einwohner.
- 9300.4622.70 Der Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung fällt infolge der Finanz- und Lastenausgleich Kanton – Gemeinden weg.
- 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 2014 aufgewerteten Anlagen abgeschrieben.

Jahre	Berechnung Gemeinde für Entnahme Aufwertungsreserve
2014	168'920.80
2015	168'920.80
2016	168'920.80
2017	162'183.80
2018	162'183.80
2019	151'189.80
2020	144'489.80
2021	144'489.80
2022	143'470.90
2023	143'470.90
2024	143'470.90
2025	143'470.90
2026	143'470.90
2027	143'470.90
2028	usw.

9990.9001.00 Das Budget 2019 rechnet mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 141'600.

c) Zur Investitionsrechnung

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

Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen	
0 + Allgemeine Verwaltung	1'056'000			
1 + Öffentliche Sicherheit	-			
2 + Bildung				
3 + Kultur, Freizeit	100'000			
4 + Gesundheit				
5 + Soziale Wohlfahrt				
6 + Verkehr	36'000			
7 + Umwelt, Raumordnung	385'000	35'000	275'000	35'000
8 + Volkswirtschaft				
9 + Finanzen	35'000	1'577'000	35'000	275'000
= Einwohnergemeinde	1'612'000	1'612'000	310'000	310'000

Allgemeine Verwaltung

0

Das Gemeindehaus konnte im Frühjahr 2018 bezogen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

Verkehr

6

Der Ausbau der Langföhrenstrasse wird auf 2020 verschoben. Infolge Einsprachen kann mit den Bauarbeiten am Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthal-Kreisel nicht begonnen werden.

6150.5030.01 Der Ausbau der Langföhrenstrasse wird auf 2020 verschoben.

6150.5610.01 Infolge Einsprachen kann mit den Bauarbeiten am Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthal-Kreisel nicht begonnen werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Die GEP-Massnahmen bei der Abwasserbeseitigung haben sich verzögert. Es wird mit Bauarbeiten im 2019 gerechnet.

Die 2016 angegangene Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland läuft 2019 weiter.

Der Gestaltungsplan Unterdorf wird ausgearbeitet.

7201.5620.02 Die GEP-Massnahmen bei der Abwasserbeseitigung haben sich verzögert.

7900.5290.01 Die 2016 angegangene Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland läuft 2019 weiter.

7900.5290.02 Der Gestaltungsplan Unterdorf wird ausgearbeitet.

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde inkl. Investitionsrechnung mit einem Steuerfuss von 106% sei zu genehmigen.



Erfolgsausweis Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Gesamt

Datum: 01.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	5'773'650.00	5'433'550.00	4'937'425.07
30 Personalaufwand	907'650.00	866'400.00	848'695.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'134'150.00	1'168'000.00	737'137.06
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	373'000.00	200'100.00	199'975.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	3'358'850.00	3'199'050.00	3'151'617.71
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	5'328'000.00	5'246'500.00	5'525'315.05
40 Fiskalertrag	4'218'000.00	4'061'800.00	4'402'645.95
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	773'300.00	819'900.00	789'848.70
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'000.00	12'000.00	12'515.95
46 Transferertrag	294'700.00	322'800.00	290'304.45
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-445'650.00	-187'050.00	587'889.98
34 Finanzaufwand	6'400.00	7'000.00	13'998.35
44 Finanzertrag	24'150.00	22'050.00	36'958.09
Ergebnis aus Finanzierung	17'750.00	15'050.00	22'959.74
Operatives Ergebnis	-427'900.00	-172'000.00	610'849.72
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	151'200.00	162'200.00	162'184.00
Ausserordentliches Ergebnis	151'200.00	162'200.00	162'184.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-276'700.00	-9'800.00	773'033.72

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	275'000.00	1'577'000.00	2'114'119.55
50 Sachanlagen		1'056'000.00	1'849'461.55
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	125'000.00	135'000.00	32'488.85
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	150'000.00	386'000.00	232'169.15
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	35'000.00	35'000.00	495'133.20
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	35'000.00	35'000.00	495'133.20
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-240'000.00	-1'542'000.00	-1'618'986.35
Selbstfinanzierung	169'700.00	272'800.00	1'055'491.72
Finanzierungsergebnis	-70'300.00	-1'269'200.00	-563'494.63

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Erfolgsausweis ohne Werke

Datum: 01.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	5'035'250.00	4'721'150.00	4'308'178.67
30 Personalaufwand	893'750.00	852'500.00	834'979.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	893'150.00	932'200.00	574'583.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	334'100.00	161'200.00	161'117.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	2'914'250.00	2'775'250.00	2'737'498.26
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	4'729'300.00	4'625'900.00	5'005'638.00
40 Fiskalertrag	4'218'000.00	4'061'800.00	4'402'645.95
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	291'400.00	291'800.00	362'632.65
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'000.00	12'000.00	12'515.95
46 Transferertrag	177'900.00	230'300.00	197'843.45
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-305'950.00	-95'250.00	697'459.33
34 Finanzaufwand	6'400.00	7'000.00	13'998.35
44 Finanzertrag	19'550.00	17'550.00	25'694.09
Ergebnis aus Finanzierung	13'150.00	10'550.00	11'695.74
Operatives Ergebnis	-292'800.00	-84'700.00	709'155.07
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	151'200.00	162'200.00	162'184.00
Ausserordentliches Ergebnis	151'200.00	162'200.00	162'184.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-141'600.00	77'500.00	871'339.07

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	125'000.00	1'327'000.00	1'936'573.75
50 Sachanlagen		1'056'000.00	1'807'092.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	125'000.00	135'000.00	32'488.85
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge		136'000.00	96'992.90
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen			190'000.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			190'000.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-125'000.00	-1'327'000.00	-1'746'573.75
Selbstfinanzierung	113'800.00	149'000.00	942'731.07
Finanzierungsergebnis	-11'200.00	-1'178'000.00	-803'842.68

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)



Erfolgsausweis Wasserversorgung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Wasserversorgung

Datum: 01.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	161'350.00	141'550.00	92'131.85
30 Personalaufwand	6'950.00	6'950.00	6'857.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	78'200.00	78'600.00	29'261.50
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'800.00	20'800.00	20'758.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	55'400.00	35'200.00	35'254.50
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	134'600.00	154'600.00	111'566.75
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	87'700.00	115'100.00	72'087.75
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	46'900.00	39'500.00	39'479.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-26'750.00	13'050.00	19'434.90
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'000.00	2'000.00	4'814.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'000.00	2'000.00	4'814.00
Operatives Ergebnis	-24'750.00	15'050.00	24'248.90
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-24'750.00	15'050.00	24'248.90

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben			42'369.55
50 Sachanlagen			42'369.55
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	73'937.05
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10'000.00	10'000.00	73'937.05
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	10'000.00	10'000.00	31'567.50
Selbstfinanzierung	-11'350.00	31'650.00	40'764.90
Finanzierungsergebnis	-1'350.00	41'650.00	72'332.40

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld



Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung

Datum: 01.10.201

Erfolgsrechnung in CHF

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	445'600.00	432'200.00	404'796.45
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'600.00	34'700.00	17'031.50
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'100.00	18'100.00	18'100.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	379'900.00	379'400.00	369'664.95
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	312'400.00	315'400.00	256'698.20
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	242'500.00	262'400.00	203'716.20
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	69'900.00	53'000.00	52'982.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-133'200.00	-116'800.00	-148'098.25
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'500.00	2'400.00	6'208.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'500.00	2'400.00	6'208.00
Operatives Ergebnis	-130'700.00	-114'400.00	-141'890.25
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-130'700.00	-114'400.00	-141'890.25

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	150'000.00	250'000.00	135'176.25
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	150'000.00	250'000.00	135'176.25
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	25'000.00	25'000.00	231'196.15
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	25'000.00	25'000.00	231'196.15
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-125'000.00	-225'000.00	96'019.90
Selbstfinanzierung	46'900.00	80'100.00	52'659.75
Finanzierungsergebnis	-78'100.00	-144'900.00	148'679.65

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld



Erfolgsausweis Abfallwirtschaft Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abfallwirtschaft

Datum: 01.10.201

Erfolgsrechnung in CHF

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	131'450.00	138'650.00	132'318.10
30 Personalaufwand	6'950.00	6'950.00	6'857.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	115'200.00	122'500.00	116'260.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	9'300.00	9'200.00	9'200.00
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	151'700.00	150'600.00	151'412.10
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	151'700.00	150'600.00	151'412.10
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	20'250.00	11'950.00	19'094.00
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	100.00	100.00	242.00
Ergebnis aus Finanzierung	100.00	100.00	242.00
Operatives Ergebnis	20'350.00	12'050.00	19'336.00
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	20'350.00	12'050.00	19'336.00

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
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	20'350.00	12'050.00	19'336.00
Finanzierungsergebnis	20'350.00	12'050.00	19'336.00

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	
* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	5'844'900.00	5'844'900.00	5'589'650.00	5'589'650.00	5'910'847.39	5'910'847.39
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'072'100.00	80'750.00	883'150.00	73'350.00	803'130.86	98'877.75
	Netto Aufwand		991'350.00		809'800.00		704'253.11
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	412'350.00	87'700.00	378'950.00	88'000.00	374'680.36	99'534.45
	Netto Aufwand		324'650.00		290'950.00		275'145.91
2	BILDUNG	2'067'550.00	111'000.00	2'073'150.00	92'800.00	1'992'420.95	108'221.45
	Netto Aufwand		1'956'550.00		1'980'350.00		1'884'199.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	71'050.00		154'300.00	20'000.00	45'852.45	
	Netto Aufwand		71'050.00		134'300.00		45'852.45
4	GESUNDHEIT	158'750.00		150'300.00		154'513.25	5'300.00
	Netto Aufwand		158'750.00		150'300.00		149'213.25
5	SOZIALE SICHERHEIT	816'400.00	109'400.00	727'850.00	115'700.00	730'941.90	160'062.90
	Netto Aufwand		707'000.00		612'150.00		570'879.00
6	VERKEHR	397'500.00	38'000.00	286'550.00	26'600.00	270'470.75	26'725.65
	Netto Aufwand		359'500.00		259'950.00		243'745.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	798'400.00	764'150.00	801'100.00	742'300.00	617'912.65	682'407.55
	Netto Aufwand		34'250.00		58'800.00		
	Netto Ertrag					64'494.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	19'000.00	30'400.00	24'400.00	30'400.00	29'056.55	30'356.60
	Netto Ertrag	11'400.00		6'000.00		1'300.05	
9	FINANZEN UND STEUERN	31'800.00	4'623'500.00	109'900.00	4'400'500.00	891'867.67	4'699'361.04
	Netto Ertrag	4'591'700.00		4'290'600.00		3'807'493.37	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'072'100.00	80'750.00	883'150.00	73'350.00	803'130.86	98'877.75
01	Legislative und Exekutive	124'100.00		123'250.00		123'632.35	
0110	Legislative	26'100.00		26'900.00		26'684.90	
0110.3000.00	Kommissionen, Behörden	8'500.00		9'000.00		7'402.00	
0110.3010.00	Lohn Gemeindeweibel	2'300.00		2'000.00		1'500.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		95.25	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					21.75	
0110.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		20.25	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'200.00		10'200.00		10'589.00	
0110.3105.00	Apéro Gemeindeversammlung	700.00		700.00		2'119.10	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'100.00		4'193.15	
0110.3170.00	Spesen	700.00		1'700.00		744.40	
0120	Exekutive	98'000.00		96'350.00		96'947.45	
0120.3000.00	Gemeinderat	72'500.00		72'500.00		79'007.50	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'300.00		3'499.50	
0120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	700.00		700.00		744.20	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		500.00		200.00	
0120.3099.00	Uebrigter Personalaufwand					165.00	
0120.3100.00	Büromaterial					500.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		1'050.00		900.00	
0120.3132.00	Honorare Rechtsberatung	2'000.00		2'000.00			
0120.3133.00	Gever Behördenlösung	1'000.00		4'500.00			
0120.3170.00	Entschädigungen	9'500.00		10'300.00		7'179.75	
0120.3170.01	Repräsentationskosten Gemeinderat	1'500.00		1'500.00		1'184.50	
0120.3170.02	Jungbürgerfeier	2'600.00				2'567.00	
0120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
02	Allgemeine Dienste	948'000.00	80'750.00	759'900.00	73'350.00	679'498.51	98'877.75
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	338'100.00	63'300.00	323'750.00	56'400.00	328'602.61	63'363.65
0210.3000.00	Steuerkommission	500.00		500.00		385.00	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	212'700.00		200'700.00		196'987.25	
0210.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal (Rückstellung für Ferien- und Komp-Std. gesamtes Personal)	1'000.00		1'000.00		4'903.90	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		12'100.00		12'196.55	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'600.00		19'900.00		19'771.65	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	950.00		1'200.00		596.55	
0210.3054.00	AG-Beiträge an FAK	3'000.00		2'600.00		2'594.40	
0210.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'900.00		1'800.00		1'241.05	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		310.00	
0210.3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'350.00		2'100.00		3'270.35	
0210.3100.00	Büromaterial	2'000.00		3'000.00		1'565.30	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'600.00		648.00	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		555.00	
0210.3110.00	Anschaffung Büromobiliar	1'550.00		12'000.00		81.00	
0210.3113.00	Anschaffung Hardware	6'550.00		2'250.00		34'600.00	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		3'795.51	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'900.00		15'100.00		9'923.25	
0210.3134.00	Versicherungsprämien	4'200.00		3'800.00		3'746.55	
0210.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		1'500.00			
0210.3161.00	Miete Kopiergerät	5'500.00		5'500.00		3'166.80	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	29'200.00		29'400.00		28'264.50	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		1'519.90
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		800.00		800.00		4'257.45
0210.4270.00	Steuerbussen		6'200.00		2'800.00		6'195.60
0210.4612.00	Bezugsentschädigung Kirche		18'100.00		18'600.00		17'660.70
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		26'700.00		26'730.00
0210.4612.04	Verwaltungsentschädigung KESD		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	326'800.00	15'900.00	355'950.00	15'400.00	278'617.05	33'984.10
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	185'800.00		169'400.00		164'881.95	
0220.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-2'506.95	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	11'300.00		10'300.00		10'161.95	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'100.00		11'500.00		9'909.60	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	800.00		750.00		481.15	
0220.3054.00	AG-Beiträge an FAK	2'400.00		2'200.00		2'161.35	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'700.00		1'700.00		1'039.25	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'600.00		2'700.00		5'465.00	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		2'250.00		2'783.60	
0220.3100.00	Büromaterial	3'000.00		5'000.00		1'640.40	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'440.45	
	Bauwesen						
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		200.00		347.70	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1'550.00					
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	950.00		5'250.00		973.00	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'050.00		81'500.00		16'618.75	
0220.3130.01	Honorar externe Bauverwaltung	28'000.00		28'000.00		28'242.65	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'600.00		9'350.00		18'704.45	
0220.3133.01	Web-Hosting	2'300.00		7'300.00		2'268.00	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	4'200.00		3'850.00		4'046.55	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00		691.20	
0220.3161.00	Miete Kopiergerät	5'500.00		5'500.00		3'577.00	
0220.3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'700.00		3'700.00		3'690.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'000.00		1'765.00
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		14'000.00		14'000.00		30'777.10
0220.4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		52.00
0220.4270.00	Baupolizeibussen		300.00		300.00		1'390.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	283'100.00	1'550.00	80'200.00	1'550.00	72'278.85	1'530.00
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	8'800.00		8'800.00		8'510.05	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		540.30	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	900.00		900.00		910.80	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		300.00		156.85	
0290.3054.00	AG-Beiträge an FAK	150.00		100.00		114.75	
0290.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		53.75	
0290.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'000.00					
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Einrichtungen	2'000.00		5'400.00		8'800.00	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	10'600.00		10'600.00		11'881.55	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'450.00		12'600.00		1'239.05	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	3'150.00		1'750.00		923.85	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	37'500.00		1'000.00		1'033.90	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	171'600.00					
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000.00					
0290.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'100.00		23'100.00		23'114.00	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
0290.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'550.00		1'550.00		1'530.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	412'350.00	87'700.00	378'950.00	88'000.00	374'680.36	99'534.45
11	Öffentliche Sicherheit	54'700.00		53'800.00		46'685.00	
1110	Polizei	54'700.00		53'800.00		46'685.00	
1110.3612.00	Entschädigung Repol Bremgarten	54'700.00		53'800.00		46'685.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	125'450.00	17'000.00	99'850.00	17'000.00	118'399.96	19'350.30
1400	Allgemeines Rechtswesen	125'450.00	17'000.00	99'850.00	17'000.00	118'399.96	19'350.30
1400.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	29'600.00		25'700.00		25'747.45	
1400.3010.01	Entschädigung Beistand Privatperson	4'000.00		4'000.00		2'347.35	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'000.00		1'635.25	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'400.00		1'500.00		748.20	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		93.30	
1400.3054.00	AG-Beiträge an FAK	500.00		400.00		347.85	
1400.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		300.00		162.10	
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
1400.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen					205.30	
1400.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					64.00	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		10'500.00		11'581.90	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00		2'600.00		3'645.60	
1400.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	73'000.00		52'400.00		71'721.66	
1400.4210.00	Gebühren Einwohnerdienste		16'000.00		16'000.00		17'359.30
1400.4210.01	Gebühren Einbürgerungen		1'000.00		1'000.00		1'500.00
1400.4260.00	Rückerstattungen						491.00
15	Feuerwehr	186'200.00	44'300.00	181'600.00	44'600.00	157'111.30	43'730.25
1500	Feuerwehr	186'200.00	44'300.00	181'600.00	44'600.00	157'111.30	43'730.25
1500.3181.00	Abschreibungen Feuerwehrrpflichtersatz und Bussen	300.00		300.00		566.80	
1500.3612.00	Hydrantenentschädigung	16'400.00		16'400.00		16'380.00	
1500.3612.01	Beitrag an Gemeinde Niederwil	122'500.00		117'900.00		93'152.50	
1500.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	47'000.00		47'000.00		47'012.00	
1500.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		44'300.00		44'600.00		43'730.25
16	Verteidigung	46'000.00	26'400.00	43'700.00	26'400.00	52'484.10	36'453.90
1610	Militärische Verteidigung	9'500.00	14'200.00	9'500.00	14'200.00	13'653.70	13'801.15

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
1610.3144.00	Unterhalt					4'316.20	
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	2'400.00		2'400.00		2'437.00	
1610.3636.00	Beitrag Schützengesellschaft	7'100.00		7'100.00		6'900.50	
1610.4612.00	Beitrag Gde. Oberrohrdorf (Mitbenützung Schiessanlage)		14'200.00		14'200.00		13'801.15
1620	Zivilschutz	36'500.00	12'200.00	34'200.00	12'200.00	38'830.40	22'652.75
1620.3144.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte					12'120.60	
1620.3612.00	ZSO Mittleres Reusstal	34'500.00		32'200.00		24'709.80	
1620.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
1620.4200.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten						9'895.80
1620.4240.00	Benützungsgebühren		200.00		200.00		241.00
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		12'000.00		12'000.00		12'515.95
2	BILDUNG	2'067'550.00	111'000.00	2'073'150.00	92'800.00	1'992'420.95	108'221.45
21	Obligatorische Schule	1'852'650.00	98'000.00	1'842'550.00	80'800.00	1'755'728.40	93'656.45
2110	Kindergarten	129'200.00	500.00	106'000.00	500.00	95'399.05	500.00
2110.3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		190.00	
2110.3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	7'300.00		7'300.00		3'054.55	
2110.3104.03	DaZ-Lehrmittel	800.00		800.00		53.90	
2110.3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00		217.25	
2110.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	600.00		800.00			
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		30.00	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		260.40	
2110.3171.00	Kindergarten-Anlässe	700.00		700.00		241.95	
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	117'900.00		94'500.00		91'151.00	
2110.4632.00	Beitrag von Gemeindestiftung Burkhalter		500.00		500.00		500.00
2120	Primarstufe	566'550.00	14'250.00	551'500.00	700.00	546'894.05	2'575.00
2120.3020.02	Lohn Betreuung Informatik	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
2120.3020.03	Lohn Schwimmlehrer			650.00		850.00	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		292.00	
2120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		62.10	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500.00		5'500.00		4'888.70	
2120.3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00			
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'700.00		3'200.00		2'110.90	
2120.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		951.35	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		283.00	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial Allgemein	36'950.00		37'050.00		34'917.20	
2120.3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	5'850.00		5'500.00		6'398.70	
2120.3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	5'800.00		5'700.00		4'690.40	
2120.3104.03	Lehrmittel, Schulmaterial DAZ + IS	2'300.00		2'300.00		2'434.55	
2120.3104.04	Lehrmittel, Schulmaterial Logopäthie	1'400.00		1'400.00		981.80	
2120.3105.00	Lebensmittel	800.00		800.00		385.75	
2120.3106.00	Medizinisches Material	600.00		600.00		401.50	
2120.3110.01	Anschaffung Schulmobiliar Textiles Werken	250.00		2'000.00		1'975.60	
2120.3110.02	Anschaffung Schulmobiliar Werken	800.00		500.00		44.80	
2120.3111.00	Anschaffung Geräte allgemein	1'400.00		200.00			
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	2'350.00		21'650.00		27'231.15	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		3'100.00		2'368.10	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
2120.3132.00	Honorare Fachexperten	5'500.00		5'500.00		1'747.50	
2120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'300.00		13'000.00		13'853.80	
2120.3133.04	Informatik-Nutzungsaufwand Logopäthie	800.00		800.00		778.00	
2120.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		426.00	
2120.3151.00	Unterhalt Geräte allgemein	2'000.00		2'000.00		556.60	
2120.3151.01	Unterhalt Geräte Textiles Werken	500.00		500.00		64.50	
2120.3151.02	Unterhalt Geräte Werken	500.00		500.00			
2120.3161.00	Miete Kopiergerät	5'000.00		5'000.00		4'414.45	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		2'162.45	
2120.3171.00	Schulreisen, Lager, Exkursionen	18'650.00		11'450.00		9'963.30	
2120.3171.01	Projekte	1'750.00		15'550.00		2'467.25	
2120.3171.02	Schwimmkurse	6'100.00		3'700.00		3'550.00	
2120.3612.00	Schulgelder an Gemeinden	8'200.00		8'200.00		8'543.00	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	421'900.00		381'600.00		402'499.60	
2120.3637.00	Beiträge Diskalkulie-Therapie			1'000.00			
2120.4230.00	Elternbeiträge		4'350.00		700.00		1'575.00
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		6'500.00				
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton						1'000.00
2120.4632.00	Besoldungsanteile von Gemeinden		3'400.00				
2130	Oberstufe	689'350.00	2'750.00	711'300.00		687'776.85	
2130.3612.00	Schulgelder an Gemeinden	365'250.00		383'600.00		341'495.90	
2130.3612.01	Beiträge an Schulsilager	900.00		900.00		750.00	
2130.3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	323'200.00		326'800.00		345'530.95	
2130.4230.00	Elternbeiträge		2'750.00				
2140	Musikschulen	54'700.00	34'000.00	72'850.00	32'600.00	50'801.85	34'009.25
2140.3020.00	Lohn Musikschullehrer					3'103.45	
2140.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					197.05	
2140.3052.00	Pensionskasse					232.75	
2140.3053.00	Unfallversicherung					7.55	
2140.3054.00	AG-Beiträge an FAK					42.00	
2140.3055.00	AG-Beiträge an KTG					19.60	
2140.3151.00	Unterhalt Instrumente					165.00	
2140.3612.00	Betriebsbeitrag Musikschule Niedervil	54'700.00		72'850.00		47'034.45	
2140.4230.00	Elternbeiträge		34'000.00		32'600.00		34'009.25
2170	Schulliegenschaften	306'450.00	46'500.00	313'500.00	47'000.00	303'250.55	56'572.20
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	106'500.00		111'100.00		110'201.65	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'500.00		6'749.40	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'700.00		8'700.00		8'707.80	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'800.00		1'800.00		1'961.10	
2170.3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'400.00		1'400.00		1'435.20	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG	600.00		600.00		622.90	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'250.00		300.00		275.00	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand			200.00		565.00	
2170.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	15'500.00		14'000.00		15'364.25	
2170.3101.01	Verbrauchsmaterial Turnhalle	1'000.00				85.30	
2170.3111.00	Anschaffung für Gebäude	34'250.00		16'000.00		28'364.25	
2170.3111.02	Anschaffung Turnmaterial	2'050.00		1'000.00		830.60	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	29'000.00		29'000.00		27'263.60	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		420.00	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			20'000.00			
2170.3134.00	Versicherungsprämien	5'200.00		4'950.00		4'263.75	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	29'100.00		35'250.00		29'660.40	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
2170.3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	2'000.00		2'000.00		3'382.85	
2170.3151.02	Unterhalt Turnmaterial					2'696.50	
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen					220.00	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten	60'200.00		60'200.00		60'181.00	
2170.4240.00	Benützungsgebühren		2'000.00		2'500.00		1'834.15
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter						10'238.05
2170.4910.01	Interne Verrechnung Löhne		15'000.00		15'000.00		15'000.00
2170.4920.00	Anteil Kultur		17'400.00		17'400.00		17'400.00
2170.4920.01	Anteil Sport		12'100.00		12'100.00		12'100.00
2180	Tagesbetreuung	20'000.00					
2180.3637.00	Beitrag Tagesstruktur	20'000.00					
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	70'600.00		72'200.00		56'669.25	
2190.3000.00	Schulpflege	23'100.00		23'100.00		20'485.00	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	26'600.00		26'500.00		26'900.25	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		3'100.00		2'993.90	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'500.00		2'500.00		2'441.40	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		97.45	
2190.3054.00	AG-Beiträge an FAK	700.00		700.00		636.60	
2190.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		200.00		169.25	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'300.00		4'800.00			
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		1'500.00		1'356.45	
2190.3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		318.00	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		39.95	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'800.00			
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	2'000.00		2'000.00			
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00		500.00		500.00	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'200.00		366.00	
2190.3630.00	Urheberrechtsgebühren	350.00		350.00		365.00	
2191	Volksschule Sonstiges	15'800.00		15'200.00		14'936.80	
2191.3099.00	Examenessen	4'500.00		4'000.00		3'211.35	
2191.3170.00	Reisekosten					180.80	
2191.3612.00	Schulsozialarbeit Entschädigung an Niederwil	11'300.00		11'200.00		11'544.65	
22	Sonderschulen	70'700.00	13'000.00	63'600.00	12'000.00	75'180.00	14'565.00
2200	Sonderschulen	70'700.00	13'000.00	63'600.00	12'000.00	75'180.00	14'565.00
2200.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	70'700.00		63'600.00		75'180.00	
2200.4260.00	Rückerstattung Elternbeiträge		13'000.00		12'000.00		14'565.00
23	Berufliche Grundbildung	144'200.00		167'000.00		161'512.55	
2300	Berufliche Grundbildung	144'200.00		167'000.00		161'512.55	
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	68'200.00		85'000.00		80'112.50	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	76'000.00		82'000.00		81'400.05	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	71'050.00		154'300.00	20'000.00	45'852.45	
32	Kultur, übrige	26'400.00		96'100.00	20'000.00	24'058.60	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
3290	Kultur, übriges	26'400.00		96'100.00	20'000.00	24'058.60	
3290.3130.01	Jugendfest / Einweihung Gemeindehaus 2018			70'000.00			
3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen	2'550.00		2'450.00		1'651.50	
3290.3170.01	Bundesfeier 1. August	3'800.00		3'600.00		2'526.10	
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		750.00		600.00	
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	
3290.4260.00	Sponsoring Jugendfest / Einweihung Gemeindehaus 2018				20'000.00		
34	Sport und Freizeit	44'650.00		58'200.00		21'793.85	
3410	Sport	32'750.00		32'750.00		13'146.00	
3410.3632.00	Betriebsbeitrag Badi Isenlauf	19'100.00		19'100.00			
3410.3636.00	Beiträge an private Organisation	1'550.00		1'550.00		1'046.00	
3410.3920.00	Benützung Schulanlage	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
3420	Freizeit	11'900.00		25'450.00		8'647.85	
3420.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'700.00		5'700.00		5'673.15	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	350.00		350.00		360.05	
3420.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	600.00		600.00		607.20	
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		100.00		104.75	
3420.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		76.70	
3420.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.00	
3420.3111.00	Anschaffung Mobiliar			2'000.00			
3420.3140.00	Baulicher Unterhalt			11'000.00			
3420.3170.00	Spesen (AZ-Sommerwanderung)	2'000.00		2'000.00			
3420.3636.00	Beiträge an private Organisation	1'200.00		1'150.00		590.00	
3420.3636.01	Beitrag an Winterlager Niederwil	1'700.00		2'400.00		1'200.00	
4	GESUNDHEIT	158'750.00		150'300.00		154'513.25	5'300.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	68'400.00		59'900.00		62'427.95	5'300.00
4110	Spitäler						5'300.00
4110.4631.00	Spitalfinanzierung						5'300.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	68'400.00		59'900.00		62'427.95	
4120.3611.00	Entschädigung an Kanton	2'300.00		1'800.00		2'311.65	
4120.3631.00	Beiträge an Kanton (Restkosten Pflege)	66'000.00		58'000.00		60'036.30	
4120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
42	Ambulante Krankenpflege	80'100.00		79'250.00		82'960.25	
4210	Ambulante Krankenpflege	80'100.00		79'250.00		82'960.25	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
4210.3612.00	Mütter-/Väterberatung	8'350.00		8'500.00		8'220.00	
4210.3636.00	Beiträge an Spitex-Verein	68'000.00		68'000.00		60'000.00	
4210.3636.01	Beiträge an Kinderspitex	2'800.00		2'000.00		14'170.50	
4210.3636.03	Verschiedene Beiträge	450.00		250.00		250.00	
4210.3637.00	Geburtshilfe	500.00		500.00		319.75	
43	Gesundheitsprävention	10'250.00		11'150.00		9'125.05	
4330	Schulgesundheitsdienst	9'550.00		10'450.00		8'485.25	
4330.3010.01	Lohn Zahnprophylaxe/-hygiene	2'000.00		2'000.00		1'800.00	
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		114.25	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					3.15	
4330.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		24.30	
4330.3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00		205.25	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt	5'400.00		6'000.00		4'686.80	
4330.3136.01	Kontrolluntersuche Schularzt	1'700.00		2'000.00		1'651.50	
4340	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		639.80	
4340.3132.00	Pilzkontrolle	700.00		700.00		639.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	816'400.00	109'400.00	727'850.00	115'700.00	730'941.90	160'062.90
52	Invalidität	400.00		400.00		70.00	
5240	Leistungen an Invalide	400.00		400.00		70.00	
5240.3636.00	Beiträge an private Organisation	400.00		400.00		70.00	
53	Alter + Hinterlassene	27'600.00	2'400.00	26'000.00	2'400.00	24'269.20	2'448.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	13'150.00	2'400.00	12'750.00	2'400.00	12'021.70	2'448.00
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	10'900.00		10'800.00		10'070.10	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	700.00		600.00		639.00	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'200.00		1'000.00		1'076.70	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		36.45	
5310.3054.00	AG-Beiträge an FAK	150.00		150.00		136.05	
5310.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		63.40	
5310.3103.00	Fachliteratur	100.00		100.00			
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons		2'400.00		2'400.00		2'448.00
5350	Leistungen an das Alter	14'450.00		13'250.00		12'247.50	
5350.3170.00	Geburtstagsgeschenke Senioren	1'000.00		1'000.00		1'381.40	
5350.3171.00	Altersausflug/Seniorenweihnacht	11'100.00		10'500.00		10'626.10	
5350.3636.00	Beitrag an Pro Senectute Aargau	250.00		250.00		240.00	
5350.3636.01	Beitrag an Seniorenrat Niederwil	2'100.00		1'500.00			
54	Familie und Jugend	23'050.00	8'000.00	27'750.00	18'300.00	37'269.55	20'162.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	8'600.00	8'000.00	16'700.00	18'300.00	19'459.55	19'862.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
5430.3130.00	Dienstleistung Dritter	3'200.00		1'200.00		4'355.55	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung	5'400.00		15'500.00		15'104.00	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimente		8'000.00		18'300.00		18'012.00
5430.4611.00	Kostenersatz vom Kanton (SPG)						1'850.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	950.00		550.00		215.45	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00		115.45	
5440.3636.01	Pro Juventute, Beiträge	850.00		450.00		100.00	
5441	Kinder- und Jugendheime					543.70	300.00
5441.3181.00	Tatsächliche Forderungsverlust					543.70	
5441.4230.00	Elternbeiträge						300.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	13'500.00		10'500.00		17'050.85	
5450.3130.00	Dienstleistung Dritter			5'000.00		1'718.50	
5450.3631.00	Massnahmen gegen häusliche Gewalt					1'348.00	
5450.3632.00	Beitrag an Gemeinden	13'000.00		5'000.00		13'834.35	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		150.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	765'350.00	99'000.00	673'700.00	95'000.00	669'333.15	137'452.90
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	271'700.00	30'000.00	208'100.00	30'000.00	207'665.20	68'384.50
5720.3030.00	Entschädigung Pflegeeltern					1'600.00	
5720.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					101.60	
5720.3054.00	AG-Beiträge an FAK					21.60	
5720.3130.00	Dienstleistung Dritter	50'000.00		22'000.00		36'498.00	
5720.3631.00	Beiträge an Kanton (Pooling kostenintensive Einzelfälle)	5'000.00		5'000.00			
5720.3637.01	Materielle Hilfe an Private	200'500.00		169'100.00		150'080.05	
5720.3637.02	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen	16'200.00		12'000.00		19'363.95	
5720.4260.01	Rückerstattung Materielle Hilfe		30'000.00		30'000.00		39'197.70
5720.4260.02	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG/Abkommen						18'356.80
5720.4611.00	Kostenersatz vom Kanton (SPG)						10'830.00
5730	Asylwesen	77'400.00	69'000.00	66'400.00	65'000.00	73'866.85	69'068.40
5730.3612.00	Beiträge an Gemeinde Dintikon	18'000.00		7'400.00		14'527.50	
5730.3637.00	materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	59'400.00		59'000.00		59'339.35	
5730.4260.00	Rückerst. mat. Hilfe anerkannte Flüchtlinge		69'000.00		65'000.00		69'068.40
5790	Fürsorge, übriges	416'250.00		399'200.00		387'801.10	
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	385'800.00		397'500.00		387'401.10	
5790.3631.01	Kontrolle Sozialhilfemissbrauch, Aussendienst	1'300.00		1'300.00			
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					

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
6	VERKEHR	397'500.00	38'000.00	286'550.00	26'600.00	270'470.75	26'725.65
61	Strassenverkehr	367'900.00	10'000.00	258'350.00		206'778.75	1'804.65
6130	Kantonsstrassen, übrige	45'450.00		33'500.00		37'318.95	
6130.3130.00	Abgeltung für entwässerte Kantonsstrassen	11'450.00		11'500.00		11'448.00	
6130.3631.00	Beitrag an Kanton					3'908.95	
6130.3631.01	Beitrag an Kanton, Lärmschutz	12'000.00					
6130.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	22'000.00		22'000.00		21'962.00	
6150	Gemeindestrassen	322'450.00	10'000.00	224'850.00		169'459.80	1'804.65
6150.3010.00	Löhne Betriebspersonal	21'800.00		21'800.00		18'323.15	
6150.3049.00	übrige Zulagen					262.65	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'188.50	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	2'000.00		2'000.00		2'005.20	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		344.80	
6150.3054.00	AG-Beiträge an FAK	300.00		300.00		253.05	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG	150.00		150.00		116.95	
6150.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	5'500.00		3'100.00		4'965.10	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	5'000.00		6'000.00		1'867.45	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		7'500.00		5'995.60	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
6150.3130.01	Abwasserbenützungsgebühren Gemeindestrassen	12'600.00		12'700.00		12'636.00	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	96'000.00				1'371.65	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	150.00		150.00		156.20	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	95'300.00		93'800.00		45'197.50	
6150.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	3'500.00		3'500.00		3'599.00	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	71'200.00		71'200.00		71'127.00	
6150.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	300.00					
6150.3636.00	Beiträge an private Organisation	50.00		50.00		50.00	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'804.65
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				
62	Öffentlicher Verkehr	29'500.00	28'000.00	28'100.00	26'600.00	63'592.00	24'921.00
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	
6220	Regionalverkehr					34'107.00	
6220.3631.00	Beiträge an Kanton					34'107.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	28'000.00	26'600.00	26'600.00	28'000.00	24'921.00
6290.3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'000.00		26'600.00		28'000.00	
6290.4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		28'000.00		26'600.00		24'921.00
63	Verkehr, übrige	100.00		100.00		100.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
6310	Schifffahrt	100.00		100.00		100.00	
6310.3636.00	Beitrag Fährverein Sulz-Fischbach	100.00		100.00		100.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	798'400.00	764'150.00	801'100.00	742'300.00	617'912.65	682'407.55
71	Wasserversorgung	166'700.00	161'350.00	161'950.00	156'600.00	121'651.70	116'380.75
7100	Wasserversorgung (allgemein)	5'350.00		5'350.00		5'270.95	
7100.3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'200.00		1'200.00		1'134.50	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		72.05	
7100.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	100.00		100.00		121.20	
7100.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		20.85	
7100.3054.00	AG-Beiträge an FAK					15.15	
7100.3055.00	AG-Beiträge an KTG					7.20	
7100.3120.00	Wasser für öffentliche Brunnen	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	161'350.00	161'350.00	156'600.00	156'600.00	116'380.75	116'380.75
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'700.00		5'700.00		5'673.15	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		360.05	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		607.20	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		104.75	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		76.70	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.00	
7101.3111.00	Ankauf und Revision Wasserzähler	30'000.00		30'000.00		618.00	
7101.3132.00	Honorare externe Beratungen	7'600.00		7'900.00		1'435.20	
7101.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					11'069.00	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		200.00		174.05	
7101.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr	2'500.00		2'500.00		1'736.00	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'000.00		38'000.00		14'229.25	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	20'800.00		20'800.00		20'758.00	
7101.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	8'900.00		7'400.00		7'400.00	
7101.3612.01	Wasserversorgung Niederrwil/Fischbach-G.	32'500.00		18'000.00		18'097.50	
7101.3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spez. Gemeindebetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		9'800.00		9'757.00	
7101.4240.00	Wasserzinsen		56'200.00		54'200.00		52'274.50
7101.4240.01	Wasserverkauf Grundgebühr		31'500.00		59'900.00		19'813.25
7101.4240.02	Wasserverkauf Bauwasser				1'000.00		
7101.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'000.00		2'000.00		4'814.00
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		21'400.00		14'000.00		13'999.00
7101.9010.00	Ertragsüberschuss			15'050.00		24'248.90	
7101.9011.00	Aufwandüberschuss		24'750.00				
72	Abwasserbeseitigung	445'600.00	445'600.00	432'200.00	432'200.00	404'796.45	404'796.45
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	445'600.00	445'600.00	432'200.00	432'200.00	404'796.45	404'796.45

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
7201.3132.00	Honorare Fachexperten	15'000.00		15'000.00			
7201.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					12'959.50	
7201.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr	100.00		200.00		9.25	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'500.00		19'500.00		4'062.75	
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	18'100.00		18'100.00		18'100.00	
7201.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500.00		10'100.00		10'100.00	
7201.3612.01	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Niederwil/Fischbach-G.	5'100.00		6'200.00		273.95	
7201.3612.02	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Region Stetten	132'900.00		133'700.00		129'859.00	
7201.3660.21	Planmässige Abschreibungen von spezialfinanzierten Gemeindebetriebe	229'400.00		229'400.00		229'432.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren		189'200.00		180'700.00		181'302.35
7201.4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		22'300.00		22'300.00		22'300.00
7201.4240.02	Benützungsgebühr Grundgebühr		31'000.00		58'800.00		113.85
7201.4260.00	Rückerstattung Dritter				600.00		
7201.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'500.00		2'400.00		6'208.00
7201.4660.71	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		69'900.00		53'000.00		52'982.00
7201.9011.00	Aufwandüberschuss		130'700.00		114'400.00		141'890.25
73	Abfallwirtschaft	155'550.00	152'600.00	154'800.00	151'500.00	154'316.80	152'385.30
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3'750.00	800.00	4'100.00	800.00	2'662.70	731.20
7300.3612.00	Kadaverentsorgung	1'250.00		1'600.00		1'147.40	
7300.3631.00	Beitrag an Kanton (Tierkörperentsorgung)	2'500.00		2'500.00		1'515.30	
7300.4210.00	Weiterverrechnung Tierkörperentsorgung		800.00		800.00		731.20
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	151'800.00	151'800.00	150'700.00	150'700.00	151'654.10	151'654.10
7301.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'700.00		5'700.00		5'673.15	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		360.05	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		607.20	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		104.75	
7301.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		76.70	
7301.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.00	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		2'047.10	
7301.3130.01	Hauskehricht, Transport	21'000.00		21'000.00		20'703.25	
7301.3130.02	Hauskehricht, Verbrennung	27'000.00		32'000.00		26'338.45	
7301.3130.03	Grüngut Transport	25'400.00		24'000.00		25'461.25	
7301.3130.04	Grüngut Verwertung	34'500.00		36'000.00		34'451.55	
7301.3130.07	Glas Recycling (Bruchglas)	3'000.00		4'600.00		2'994.55	
7301.3130.09	Metalle	2'400.00		2'000.00		2'380.50	
7301.3130.10	übrige Abfallarten	200.00		200.00		213.00	
7301.3130.11	Chemische Sonderabfälle	800.00		800.00		906.95	
7301.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr	300.00		300.00		163.65	
7301.3161.00	Miete Altglasmulde	600.00		600.00		600.00	
7301.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	9'300.00		9'200.00		9'200.00	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		95'000.00		94'000.00		95'083.80
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühren		51'100.00		51'000.00		50'670.00
7301.4250.00	Verkäufe (Altpapier)		3'000.00		3'000.00		3'083.00
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'600.00		2'600.00		2'575.30
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		100.00		100.00		242.00
7301.9010.00	Ertragsüberschuss	20'350.00		12'050.00		19'336.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
74	Verbauungen	4'500.00		4'500.00		4'389.20	
7410	Gewässerverbauungen	4'500.00		4'500.00		4'389.20	
7410.3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'900.00		2'900.00		2'836.90	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		180.25	
7410.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	300.00		300.00		303.60	
7410.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		52.60	
7410.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		38.10	
7410.3055.00	AG-Beiträge an KTG					17.75	
7410.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	1'000.00		1'000.00		960.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	700.00		700.00		400.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	700.00		700.00		400.00	
7500.3144.00	Unterhalt Heckenpflege Weidstrasse	300.00		300.00			
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					-92'588.90	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					-92'588.90	
7690.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, etc.					11'682.80	
7690.3132.01	Aufwandminderung infolge Rückstellung Deponie Zelgli					-11'682.80	
7690.3132.02	Aufwandminderung infolge Auflösung Rückstellung Deponie Zelgli					-92'588.90	
77	Übriger Umweltschutz	17'650.00	4'600.00	13'250.00	2'000.00	18'025.20	8'845.05
7710	Friedhof und Bestattung	17'650.00	4'600.00	13'250.00	2'000.00	18'025.20	8'845.05
7710.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'700.00		5'700.00		5'673.15	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		360.05	
7710.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	600.00		600.00		607.20	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		104.75	
7710.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		76.70	
7710.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.00	
7710.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate					508.00	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'300.00		1'367.85	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		1'200.00		8'517.95	
7710.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		75.55	
7710.3140.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		3'000.00			
7710.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochb. VV	700.00		700.00		698.00	
7710.4240.00	Grabplatzgebühren		1'000.00		1'000.00		1'350.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600.00		1'000.00		7'495.05
79	Raumordnung	7'700.00		33'700.00		6'922.20	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
7900	Raumordnung	7'700.00		33'700.00		6'922.20	
7900.3109.00	Übriger Aufwand					88.80	
7900.3132.00	Honorar externe Berater	4'000.00		30'000.00		3'192.80	
7900.3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	1'000.00					
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Werte			1'000.00		1'019.00	
7900.3632.00	Beitrag an Regionalplanung	2'500.00		2'500.00		2'448.00	
7900.3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		173.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	19'000.00	30'400.00	24'400.00	30'400.00	29'056.55	30'356.60
81	Landwirtschaft	18'300.00	400.00	21'700.00	400.00	18'168.35	356.60
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	13'500.00		16'500.00		14'228.35	
8120.3101.00	Verbrauchsmaterial Flurwege	1'000.00		1'000.00			
8120.3141.00	Unterhalt Flurwege	12'500.00		15'500.00		14'228.35	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	2'100.00		2'500.00		1'560.00	
8130.3010.00	Lohn KEL (Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft)	2'000.00		2'400.00		1'520.00	
8130.3170.00	Spesen	100.00		100.00		40.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'700.00	400.00	2'700.00	400.00	2'380.00	356.60
8140.3000.00	Lohn Ambrosiaarbeit/Feuerbrand	400.00		400.00		400.00	
8140.3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	2'300.00		2'300.00		1'980.00	
8140.4631.00	Beiträge von Kanton		400.00		400.00		356.60
82	Forstwirtschaft	200.00		200.00		200.00	
8200	Forstwirtschaft	200.00		200.00		200.00	
8200.3636.00	Beitrag an private Organisation	200.00		200.00		200.00	
84	Tourismus					10'188.20	
8400	Tourismus					10'188.20	
8400.3132.00	Honorar externe Berater (Fussgängersteg Künten -Fischbach-Göslikon					9'988.20	
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel			1'500.00			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			1'500.00			
8500.3130.00	Regionale Gewerbeausstellung Niederwil 2018			1'500.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
87	Brennstoffe und Energie	500.00	30'000.00	1'000.00	30'000.00	500.00	30'000.00
8710	Elektrizität	500.00	30'000.00	1'000.00	30'000.00	500.00	30'000.00
8710.3636.00	Beitrag an private Organisation	500.00		1'000.00		500.00	
8710.4120.00	Konzessionsgebühren		30'000.00		30'000.00		30'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	31'800.00	4'623'500.00	109'900.00	4'400'500.00	891'867.67	4'699'361.04
91	Steuern	24'400.00	4'218'000.00	24'400.00	4'061'800.00	5'530.25	4'402'645.95
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	22'000.00	4'151'200.00	22'000.00	3'996'800.00	3'110.25	4'335'993.70
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	2'000.00		2'000.00			
9100.3180.09	Wertberichtigung auf Forderung (Delkredere allg. Gemeindesteuern)					-8'746.00	
9100.3181.00	Senkung Abschreibungen (Erlass u. Verlust)	20'000.00		20'000.00		11'856.25	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		3'033'000.00		2'957'000.00		2'910'211.30
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		463'000.00		423'000.00		522'299.35
9100.4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-800.00				-733.95
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		265'000.00		250'900.00		254'093.70
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		41'000.00		35'900.00		51'024.75
9100.4002.00	Quellensteuern		130'000.00		110'000.00		148'282.70
9100.4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		220'000.00		220'000.00		450'815.85
9101	Sondersteuern	2'400.00	66'800.00	2'400.00	65'000.00	2'420.00	66'652.25
9101.3101.00	Ankauf Hundemarken	2'400.00		2'400.00		2'420.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		45'669.50
9101.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		500.00		6'192.75
9101.4033.00	Hundesteuer		14'800.00		14'500.00		14'790.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		94'700.00		160'500.00		110'367.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		94'700.00		160'500.00		110'367.00
9300.4621.50	Finanz- und Lastenausgleich		63'000.00		134'000.00		
9300.4621.60	Finanz- und Lastenausgleich "Feinausgleich"		31'700.00		26'500.00		
9300.4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung						110'367.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	6'900.00	17'500.00	7'500.00	15'500.00	14'498.35	23'664.09
9610	Zinsen	6'900.00	15'000.00	7'500.00	13'000.00	14'498.35	21'079.49
9610.3400.00	Skonto, Vergütungszinsen	1'100.00		1'800.00		1'043.55	
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	700.00		700.00		1'690.80	
9610.3409.01	Verpflichtungsverzinsung Spezialfinanzierungen	4'600.00		4'500.00		11'264.00	
9610.3632.00	Zinsen für Sonderrechnung Stiftung Burkhalter	500.00		500.00		500.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		199.69
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		14'800.00		9'800.00		14'879.80

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand			1'056'000.00	1'056'000.00	1'796'367.00	190'000.00 1'606'367.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand					88'992.90	88'992.90
2	BILDUNG						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand			100'000.00	100'000.00		
6	VERKEHR Netto Aufwand			36'000.00	36'000.00	18'725.00	18'725.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand Netto Ertrag	275'000.00	35'000.00 240'000.00	385'000.00	35'000.00 350'000.00	210'034.65 95'098.55	305'133.20
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	35'000.00 240'000.00	275'000.00	35'000.00 1'542'000.00	1'577'000.00	495'133.20 1'618'986.35	2'114'119.55
	Total	310'000.00	310'000.00	1'612'000.00	1'612'000.00	2'609'252.75	2'609'252.75
	Gesamttotal	310'000.00	310'000.00	1'612'000.00	1'612'000.00	2'609'252.75	2'609'252.75

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	310'000.00	310'000.00	1'612'000.00	1'612'000.00	2'609'252.75	2'609'252.75
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			1'056'000.00		1'796'367.00	190'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			1'056'000.00		1'796'367.00	190'000.00
0290.5040.02	Baukredit Neubau Gemeindehaus, GV 24.11.15 / Fr. 5'056'000			1'056'000.00		1'794'443.10	
0290.5040.03	Baukredit Neubau Gemeindehaus, Auslagen Ortsbürger					1'923.90	
0290.6320.00	Beitrag Ortsbürgergemeinde						100'000.00
0290.6320.01	Neubau Gemeindehaus Beitrag Elektra Photovoltaikanlage						90'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					88'992.90	
1500	Feuerwehr (allgemein)					88'992.90	
1500.5620.01	Fahrzeuge Neubeschaffung, Beitrag an Feuerwehr Niederwil-FiGö					88'992.90	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			100'000.00			
3420	Freizeit			100'000.00			
3420.5650.01	Investitionsbeitrag Eishalle Wohlen, GV 24.11.15 / Fr. 100'000			100'000.00			
6	VERKEHR			36'000.00		18'725.00	
6130	Kantonsstrassen, übrige			36'000.00		8'000.00	
6130.5610.01	Strassenlärm-Sanierungsprojekt K270 und K384, GV 24.11.2016 / Fr. 163'000 (Budgetkredit)			36'000.00		8'000.00	
6150	Gemeindestrassen					10'725.00	
6150.5010.00	Trottoir Lohrenstrasse, Landkauf 28.03.17					10'725.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	275'000.00	35'000.00	385'000.00	35'000.00	210'034.65	305'133.20
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		10'000.00		10'000.00	42'369.55	73'937.05
7101.5031.05	Erneuerung Fernsteuerungsanlage Wasserversorgung Niederwil/Fischbach-Göslikon, GV vom 28.06.2016 / Fr. 55'500					42'369.55	
7101.6370.00	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000.00		73'937.05
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	150'000.00	25'000.00	250'000.00	25'000.00	135'176.25	231'196.15
7201.5620.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken)	150'000.00		250'000.00		135'176.25	
7201.6320.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken) Anteil Niederwil						61'700.00
7201.6370.00	Anschlussgebühren		25'000.00		25'000.00		169'496.15
7900	Raumordnung (allgemein)	125'000.00		135'000.00		32'488.85	
7900.5290.01	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, GV 24.06.15 / Fr. 155'000			35'000.00		23'581.85	
7900.5290.02	Ausarbeitung Gestaltungsplan Unterdorf, GV vom 24.11.16 / Fr. 120'000	70'000.00		100'000.00		8'907.00	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900.5290.03	Gesamtrevisions Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit GV 14.06.18 / Fr. 55'000	55'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	35'000.00	275'000.00	35'000.00	1'577'000.00	495'133.20	2'114'119.55
9990	Abschluss	35'000.00	275'000.00	35'000.00	1'577'000.00	495'133.20	2'114'119.55
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde					190'000.00	
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung	10'000.00		10'000.00		73'937.05	
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	25'000.00		25'000.00		231'196.15	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		125'000.00		1'327'000.00		1'936'573.75
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserversorgung						42'369.55
9990.6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		150'000.00		250'000.00		135'176.25

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 02.10.2018

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2019		Kreditbetrag	Bis 2018 verbucht		Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
02	Allgemeine Dienste						
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges						
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges						
0290.5040.01	O Projektierungskredit Neubau Gemeindehaus 24.06.2014 / GV / 385'000	385'000.00	385'000.00				
0290.5040.02	O Baukredit Neubau Gemeindehaus 24.11.2015 / GV / 5'056'000	5'056'000.00	5'056'000.00				
0290.5040.03	O Neubau Gemeindehaus, Auslagen Ortsbürger / GV / 0						
0290.6320.00	O Beitrag Ortsbürgergemeinde Neubau Gemeindehaus 10.05.2016 / GV / -100'000	-100'000.00		100'000.00			
0290.6320.01	O Beitrag Elektra Photovoltaikanlage 24.11.2015 / GV / -90'000	-90'000.00		90'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE						
34	Sport und Freizeit						
341	Sport						
3410	Sport						
3420.5650.01	O Investitionsbeitrag Eisbahn Wohlen 24.11.2015 / GV / 100'000	100'000.00	100'000.00				
6	VERKEHR						
61	Strassenverkehr						
615	Gemeindestrassen						
6150	Gemeindestrassen						
6150.5010.00	O Trottoir Lohrenstrasse, Landkauf 28.03.17 / GV / 0						
6150.5030.01	O Ausbau Langfohrenstrasse 24.06.2013 / GV / 409'000	409'000.00	15'669.35				393'330.65
6150.5610.01	O Radweg zwischen Fi-Gö und Gnadenthaler-Kreisel	643'500.00					643'500.00

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 02.10.2018

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2019		Kreditbetrag	Bis 2018 verbucht		Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
27.11.2014 / GV / 643'500							
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
71	Wasserversorgung						
710	Wasserversorgung						
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
7101.5030.01	O WL Ausbau Langfohrenstrasse 24.06.2013 / GV / 108'000	108'000.00	5'389.30				102'610.70
72	Abwasserbeseitigung						
720	Abwasserbeseitigung						
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]						
7201.5030.01	O AbL Ausbau Langfohrenstrasse 24.06.2013 / GV / 164'000	164'000.00					164'000.00
7201.5620.01	O Ausbau Kläranlage Stetten 21.06.2012 / GV / 2'989'302	2'989'302.00	2'768'021.90				
7201.5620.02	O GEP-Massnahmen (Regenrückhaltebecken) 21.06.2012 / GV / 1'270'800	1'270'800.00	700'000.00		150'000.00		420'800.00
7201.5620.03	O Projektierung Erweiterung ARA Stetten zur ARA Reuss 05.11.2009 / GV / 51'660	51'660.00	38'088.55				
7201.6320.02	O GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken) Anteil Niederwil 21.06.2012 / GV / 0						
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	30'000.00		70'000.00		20'000.00
7900.5290.03	O Gesamtrevisions Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit	55'000.00			55'000.00		

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 02.10.2018

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2019	Kreditbetrag	Bis 2018 verbucht		Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
14.06.2018 / GV / 55'000 7900.6370.02 O Grundeigentümerbeiträge Gestaltungsplan Unterdorf 24.11.2016 / GV / -60'000	-60'000.00					-60'000.00
Total		9'253'169.10	190'000.00	275'000.00		1'684'241.35

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Total	5'844'900.00	5'844'900.00	5'589'650.00	5'589'650.00	5'910'847.39	5'910'847.39
3	Aufwand	5'824'550.00		5'485'050.00		4'995'923.42	
30	Personalaufwand	907'650.00		866'400.00		848'695.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'134'150.00		1'168'000.00		737'137.06	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	373'000.00		200'100.00		199'975.00	
34	Finanzaufwand	6'400.00		7'000.00		13'998.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen						
36	Transferaufwand	3'358'850.00		3'199'050.00		3'151'617.71	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	44'500.00		44'500.00		44'500.00	
4	Ertrag		5'547'850.00		5'475'250.00		5'768'957.14
40	Fiskalertrag		4'218'000.00		4'061'800.00		4'402'645.95
41	Regalien und Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
42	Entgelte		773'300.00		819'900.00		789'848.70
43	Verschiedene Erträge						
44	Finanzertrag		24'150.00		22'050.00		36'958.09
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		12'000.00		12'000.00		12'515.95
46	Transferertrag		294'700.00		322'800.00		290'304.45
48	Ausserordentlicher Ertrag		151'200.00		162'200.00		162'184.00
49	Interne Verrechnungen		44'500.00		44'500.00		44'500.00
9	Abschlusskonten	20'350.00	297'050.00	104'600.00	114'400.00	914'923.97	141'890.25
90	Abschlusskonten	20'350.00	297'050.00	104'600.00	114'400.00	914'923.97	141'890.25

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Total	5'844'900.00	5'844'900.00	5'589'650.00	5'589'650.00	5'910'847.39	5'910'847.39
3	Aufwand	5'824'550.00		5'485'050.00		4'995'923.42	
30	Personalaufwand	907'650.00		866'400.00		848'695.30	
300	Behörden und Kommissionen	105'000.00		105'500.00		107'679.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	105'000.00		105'500.00		107'679.50	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	640'900.00		613'100.00		597'850.15	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	640'900.00		613'100.00		597'850.15	
302	Löhne der Lehrkräfte	4'600.00		5'250.00		8'553.45	
3020	Löhne der Lehrkräfte	4'600.00		5'250.00		8'553.45	
303	Temporäre Arbeitskräfte					1'600.00	
3030	Temporäre Arbeitskräfte					1'600.00	
304	Zulagen					262.65	
3049	Übrige Zulagen					262.65	
305	Arbeitgeberbeiträge	120'450.00		112'400.00		107'658.20	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'300.00		42'200.00		42'097.00	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	56'200.00		50'800.00		48'657.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'200.00		4'292.55	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00		9'150.00		8'953.75	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'050.00		5'050.00		3'657.20	
309	Übriger Personalaufwand	36'700.00		30'150.00		25'091.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'650.00		14'800.00		11'138.70	
3091	Personalwerbung	4'000.00		2'000.00		190.00	
3099	Übriger Personalaufwand	15'050.00		13'350.00		13'762.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'134'150.00		1'168'000.00		737'137.06	
310	Material- und Warenaufwand	116'650.00		114'850.00		101'977.95	
3100	Büromaterial	8'300.00		11'300.00		4'975.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'400.00		20'500.00		22'834.65	
3102	Drucksachen, Publikationen	16'400.00		19'000.00		16'969.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'450.00		1'300.00		1'249.70	
3104	Lehrmittel	60'400.00		60'050.00		52'531.10	
3105	Lebensmittel	1'800.00		1'800.00		2'722.10	
3106	Medizinisches Material	900.00		900.00		606.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand					88.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	89'300.00		105'050.00		105'893.85	
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	4'750.00		15'300.00		2'101.40	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	74'700.00		60'600.00		40'988.30	
3113	Anschaffung Hardware	9'850.00		29'150.00		62'804.15	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
312	Ver- und Entsorgung	50'800.00		52'300.00		50'408.60	
3120	Ver- und Entsorgung	50'800.00		52'300.00		50'408.60	
313	Dienstleistungen und Honorare	508'050.00		557'100.00		279'560.16	
3130	Dienstleistungen Dritter	295'750.00		394'350.00		258'012.61	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	132'800.00		83'100.00		-74'213.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	51'700.00		53'150.00		73'701.60	
3134	Sachversicherungsprämien	17'800.00		15'500.00		13'812.50	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'100.00		8'000.00		6'338.30	
3137	Steuern und Abgaben	2'900.00		3'000.00		1'908.90	
314	Baulicher Unterhalt	250'200.00		217'350.00		124'848.95	
3140	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		14'000.00			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	107'800.00		109'300.00		59'425.85	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	70'500.00		57'500.00		18'292.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'900.00		36'550.00		47'131.10	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'000.00		7'000.00		7'556.65	
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und - geräte	500.00		500.00		691.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		6'865.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		1'500.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	20'100.00		20'100.00		15'357.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'100.00		20'100.00		15'357.25	
317	Spesenentschädigungen	69'750.00		71'950.00		47'312.90	
3170	Reisekosten und Spesen	31'450.00		30'050.00		20'464.30	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'300.00		41'900.00		26'848.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen, tatsächliche Forderungsverluste	22'300.00		22'300.00		4'220.75	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00		2'000.00		-8'746.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	20'300.00		20'300.00		12'966.75	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	373'000.00		200'100.00		199'975.00	
330	Sachanlagen VV	360'900.00		176'000.00		175'842.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	360'900.00		176'000.00		175'842.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	12'100.00		24'100.00		24'133.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	12'100.00		24'100.00		24'133.00	
34	Finanzaufwand	6'400.00		7'000.00		13'998.35	
340	Zinsaufwand	6'400.00		7'000.00		13'998.35	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'100.00		1'800.00		1'043.55	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	700.00		700.00		1'690.80	
3409	Übrige Passivzinsen	4'600.00		4'500.00		11'264.00	
36	Transferaufwand	3'358'850.00		3'199'050.00		3'151'617.71	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'076'150.00		1'050'050.00		970'288.46	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'200.00		34'900.00		34'266.15	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	970'250.00		951'550.00		860'842.31	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	70'700.00		63'600.00		75'180.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'966'800.00		1'837'300.00		1'869'681.25	
3630	Beiträge an den Bund	350.00		350.00		365.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'080'600.00		1'025'400.00		1'062'079.75	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	358'800.00		354'400.00		362'813.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	104'000.00		108'600.00		109'400.05	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	90'000.00		89'150.00		88'836.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	333'050.00		259'400.00		246'187.10	
366	Abschreibungen	315'900.00		311'700.00		311'648.00	
3660	Investitionsbeiträge						
	Planmässige Abschreibung	315'900.00		311'700.00		311'648.00	
	Investitionsbeiträge						
39	Interne Verrechnungen	44'500.00		44'500.00		44'500.00	
391	Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
4	Ertrag		5'547'850.00		5'475'250.00		5'768'957.14
40	Fiskalertrag		4'218'000.00		4'061'800.00		4'402'645.95
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'931'200.00		3'776'800.00		3'885'177.85
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'495'200.00		3'380'000.00		3'431'776.70
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		306'000.00		286'800.00		305'118.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen		130'000.00		110'000.00		148'282.70
401	Direkte Steuern juristische Personen		220'000.00		220'000.00		450'815.85
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		220'000.00		220'000.00		450'815.85
402	Übrige Direkte Steuern		52'000.00		50'500.00		51'862.25
4022	Vermögensgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		45'669.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		500.00		6'192.75
403	Besitz- und Aufwandsteuern		14'800.00		14'500.00		14'790.00
4033	Hundesteuer		14'800.00		14'500.00		14'790.00
41	Regalien und Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
412	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
4120	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
42	Entgelte		773'300.00		819'900.00		789'848.70
420	Ersatzabgaben		44'300.00		44'600.00		53'626.05
4200	Ersatzabgaben		44'300.00		44'600.00		53'626.05
421	Gebühren für Amtshandlungen		33'800.00		33'300.00		53'652.50
4210	Gebühren für Amtshandlungen		33'800.00		33'300.00		53'652.50
423	Schul- und Kursgelder		41'100.00		33'300.00		35'884.25
4230	Schulgelder		41'100.00		33'300.00		35'884.25
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		507'500.00		552'200.00		451'708.55
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		507'500.00		552'200.00		451'708.55
425	Erlös aus Verkäufen		3'100.00		3'100.00		3'135.00
4250	Verkäufe		3'100.00		3'100.00		3'135.00
426	Rückerstattungen		137'000.00		150'300.00		184'256.75
4260	Rückerstattungen Dritter		137'000.00		150'300.00		184'256.75
427	Bussen		6'500.00		3'100.00		7'585.60
4270	Bussen		6'500.00		3'100.00		7'585.60
44	Finanzertrag		24'150.00		22'050.00		36'958.09
440	Zinsertrag		20'100.00		18'000.00		32'843.49
4400	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		199.69
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		14'800.00		9'800.00		14'879.80
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				3'000.00		6'000.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		5'100.00		5'000.00		11'764.00
443	Liegenschaftenertrag FV		2'500.00		2'500.00		2'584.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'500.00		2'500.00		2'584.60
447	Liegenschaftenertrag VV		1'550.00		1'550.00		1'530.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'550.00		1'550.00		1'530.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		12'000.00		12'000.00		12'515.95
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		12'000.00		12'000.00		12'515.95
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		12'000.00		12'000.00		12'515.95
46	Transferertrag		294'700.00		322'800.00		290'304.45
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		95'300.00		85'300.00		96'699.85
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'400.00		2'400.00		15'128.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		92'900.00		82'900.00		81'571.85
462	Finanz- und Lastenausgleich		94'700.00		160'500.00		110'367.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		94'700.00		160'500.00		

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
4622	Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						110'367.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		13'400.00		10'000.00		16'256.60
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'500.00		9'500.00		15'756.60
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'900.00		500.00		500.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		91'300.00		67'000.00		66'981.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		91'300.00		67'000.00		66'981.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		151'200.00		162'200.00		162'184.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		151'200.00		162'200.00		162'184.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		151'200.00		162'200.00		162'184.00
49	Interne Verrechnungen		44'500.00		44'500.00		44'500.00
491	Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		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
9	Abschlusskonten	20'350.00	297'050.00	104'600.00	114'400.00	914'923.97	141'890.25
90	Abschlusskonten	20'350.00	297'050.00	104'600.00	114'400.00	914'923.97	141'890.25
900	Abschluss Erfolgsrechnung		141'600.00	77'500.00		871'339.07	
9000	Ertragsüberschuss			77'500.00		871'339.07	
9001	Aufwandüberschuss		141'600.00				
901	Abschluss Fonds im EK	20'350.00	155'450.00	27'100.00	114'400.00	43'584.90	141'890.25
9010	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss	20'350.00		27'100.00		43'584.90	
9011	Abschluss Fonds im EK, Aufwandüberschuss		155'450.00		114'400.00		141'890.25

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Total	310'000.00	310'000.00	1'612'000.00	1'612'000.00	2'609'252.75	2'609'252.75
5	Investitionsausgaben	310'000.00		1'612'000.00		2'609'252.75	
50	Sachanlagen			1'056'000.00		1'849'461.55	
52	Immaterielle Anlagen	125'000.00		135'000.00		32'488.85	
56	Eigene Investitionsbeiträge	150'000.00		386'000.00		232'169.15	
59	Übertrag an Bilanz	35'000.00		35'000.00		495'133.20	
6	Investitionseinnahmen		310'000.00		1'612'000.00		2'609'252.75
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		35'000.00		35'000.00		495'133.20
69	Übertrag an Bilanz		275'000.00		1'577'000.00		2'114'119.55

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Total	310'000.00	310'000.00	1'612'000.00	1'612'000.00	2'609'252.75	2'609'252.75
5	Investitionsausgaben	310'000.00		1'612'000.00		2'609'252.75	
50	Sachanlagen			1'056'000.00		1'849'461.55	
501	Strassen / Verkehrswege					10'725.00	
5010	Strassen / Verkehrswege					10'725.00	
503	Übriger Tiefbau					42'369.55	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein						
5031	Tiefbauten Wasserwerk					42'369.55	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
504	Hochbauten			1'056'000.00		1'796'367.00	
5040	Hochbauten			1'056'000.00		1'796'367.00	
52	Immaterielle Anlagen	125'000.00		135'000.00		32'488.85	
529	Übrige immaterielle Anlagen	125'000.00		135'000.00		32'488.85	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	125'000.00		135'000.00		32'488.85	
56	Eigene Investitionsbeiträge	150'000.00		386'000.00		232'169.15	
561	Kantone und Konkordate			36'000.00		8'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate			36'000.00		8'000.00	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	150'000.00		250'000.00		224'169.15	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	150'000.00		250'000.00		224'169.15	
565	Private Unternehmungen			100'000.00			
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			100'000.00			
59	Übertrag an Bilanz	35'000.00		35'000.00		495'133.20	
590	Passivierungen	35'000.00		35'000.00		495'133.20	
5900	Passivierte Einnahmen	35'000.00		35'000.00		495'133.20	
6	Investitionseinnahmen		310'000.00		1'612'000.00		2'609'252.75
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		35'000.00		35'000.00		495'133.20
630	Bund						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
631	Kantone und Konkordate						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände						251'700.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						251'700.00
637	Private Haushalte		35'000.00		35'000.00		243'433.20

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		35'000.00		35'000.00		243'433.20
69	Übertrag an Bilanz		275'000.00		1'577'000.00		2'114'119.55
690	Aktivierungen		275'000.00		1'577'000.00		2'114'119.55
6900	Aktivierte Ausgaben		275'000.00		1'577'000.00		2'114'119.55



Finanzplanung 2018 - 2022

Investitionsplan (in 1'000 CHF)

Bezeichnung	Total	2018	2019	2020	2021	2022
Projekte in Bau	5551	1011	55	0	0	0
Projekte beschlossen	803	130	70	260	343	0
Projekte geplant	6225	85	185	3077	2198	85
Total Investitionsprojekte	12579	1226	310	3337	2541	85

Projekte im Bau oder beschlossen:

- Neubau Gemeindehaus
- Eishalle Wohlen Investitionsbeitrag
- Radweg K270
- Gestaltungsplan Unterdorf
- Totalrevision BNO

Projekte geplant:

- Planungskredit Schulhaus Löhrl
- Schulhaus Löhrl
- Ausbau Langfohrenstrasse
- Fussgängersteg Fi-Gö – Künt
- Kommunalfahrzeuge
- Div. Strassenprojekte

Plan- und Erfolgsrechnung (in 1000 CHF)

	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohnerzahl	1670	1700	1720	1740	1740
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%	106%
Betrieblicher Aufwand	4721	5035	4971	5178	5222
Betrieblicher Ertrag	4626	4729	4870	5016	5118
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-95	-306	-101	-162	-104
Ergebnis aus Finanzierung	10	13	13	10	5
Operatives Ergebnis	-85	-293	-88	-152	-99
Entnahme Aufwertungsreserve	162	151	144	144	143
Gesamtergebnis	77	-142	56	-8	44

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

Die Einwohnerzahlen wurden aufgrund der Bautätigkeit hochgerechnet. Die Steuerentwicklung steht dabei 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.

Kennzahlen (in 1000 CHF)

	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohnerzahl	1670	1700	1720	1740	1740
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%	106%
Nettoinvestitionen	1'226	31	3'337	2'541	85
Selbstfinanzierung	137	102	292	392	448
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	516	724	3'769	5'918	5'555
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	309	426	2'191	3'401	3'193

Die Nettoschuld steigt bis ins Jahr 2021 infolge der getätigten Investitionen. Bei gleichbleibendem Steuerfuss von 106% senkt sich die Nettoschuld ab dem Jahr 2022 wieder. Dies zeigt auf, dass der Steuerfuss bei 106 % belassen werden kann.