



Einwohnergemeinde
Rudolfstetten-Friedlisberg

Budget 2017





Bericht zum Budget 2017 der Einwohnergemeinde

a) Allgemeines

Der Gemeinderat hat restriktive Vorgaben für das Budget 2017 definiert und die Budgetanträge sorgfältig geprüft. Trotzdem resultiert ein operativer Verlust von CHF 210'000. Mehrere nicht beeinflussbare Aufwandsteigerungen im Bereich Gesundheit und hohe Abschreibungen belasten den Haushalt. Im gleichen Kontext erschöpfen sich die Ressourcen zusehends.

Gegenüber dem Budget 2016 wurde beim Personalaufwand knapp 3 % eingespart, der Sach- und übrige Betriebsaufwand wurde um rund 9 % gekürzt. Das Sparpotenzial ist praktisch ausgeschöpft. Der nicht beeinflussbare Transferaufwand steigt hingegen um weitere 4 % an.

Die Investitionsrechnung sieht gemäss Budget 2017 wiederum Ausgaben von rund 3,3 Mio. vor. Bei einem schwachen Selbstfinanzierungsgrad von 22 % steigt die Verschuldung bis Ende 2017 mutmasslich weiter bis auf 15,2 Mio. an.

Obwohl zwei neue Einnahmenquellen erschlossen wurden, braucht es erneut eine Korrektur beim Steuerertrag. Die erwarteten Steuereinnahmen des laufenden Rechnungsjahres 2016 werden wahrscheinlich nicht erreicht. Das Steuersubstrat hat sich weiter verschlechtert. Die angespannte Finanzlage mit schwindenden Steuererträgen macht eine weitere Steuererhöhung um 4 %, von 94 % auf neu 98 % notwendig.

Personalaufwand

Die Personalkosten (Löhne, Spesen usw.) wurden auf der Basis Budget 2016 eingefroren. Natürliche Personalfluktuationen haben die Lohnsumme bei gleichem Stellenetat leicht nach unten verändert.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand erfuhr Kürzungen um 9 %. Der Sparhebel wurde wie schon im Vorjahr beim allgemeinen Unterhalt angesetzt, wonach die absolute Dringlichkeit priorisiert und Neubeschaffungen bis auf weiteres sistiert oder verschoben wurden.

Finanz- und Lastenausgleich

Eine Abgabe in den Finanzausgleichsfonds entfällt. Die Steuerkraft pro Einwohner von CHF 2'554.1 hat weiter abgenommen und erreicht das Kantonsmittel von CHF 2'605.3 nicht. Die Kompensation der im Jahr 2015 erfolgten Lastenverschiebung bei der Spitalfinanzierung ergibt eine Abgabepflicht von CHF 62'570.

Ausserordentliches Ergebnis

Keine Entnahme aus der Aufwertungsreserve zur Kompensation von Mehrabschreibungen aus den Aufwertungen.

Neu: Regionales Betriebsamt Mutschellen-Kelleramt

Ab 1.1.2017 schliessen sich die Gemeinden Arni, Oberwil-Lieli und Unterlunkhofen dem Betriebsamt Rudolfstetten-Friedlisberg an. Das neu gegründete Regionale Betriebsamt Mutschellen-Kelleramt wird eigenwirtschaftlich in der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg geführt. Dies hat zum Vorteil, dass sich die Fixkosten auf mehrere Kostenträger verteilen und die Ressourcen

optimal genutzt werden. Laut Hochrechnungen kann mit einem Nettoertrag zu Gunsten unserer Gemeinde von maximal CHF 49'000 gerechnet werden.

Anpassung Konzessionsabgabe Elektragenossenschaft AG Rudolfstetten

Die Konzessionsabgabe für die Nutzung des öffentlichen Grund und Bodens durch elektrische Leitungen wurde von 0,3 Rp/kWh auf neu 0,65 Rp/kWh – analog der Gemeinde Widen angehoben, was rund CHF 104'000 Ertrag (plus CHF 54'000) entspricht.

Finanzplanung

Der Finanzplan sieht für die nächsten beiden Jahre im Bereich Bildung noch kostenintensive, bereits beschlossene Investitionen vor. Danach zeigt der Investitionsstopp Wirkung. Ins Gewicht fallen vor allem die daraus resultierenden Abschreibungen, welche durch die laufenden Einnahmen trotz Steuererhöhung nicht gedeckt werden können. Der gesetzlich geforderte mittelfristige Ausgleich wird in den kommenden Jahren nicht erreicht. Eine weitere Korrektur bei den Steuereinnahmen kann nicht ausgeschlossen werden, wenn sich die Rahmenbedingungen nicht wesentlich ändern.

Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	Budget 2017 Steuerfuss 98 %	Budget 2016 Steuerfuss 94 %
Betrieblicher Aufwand	13'317'570	13'303'530
Betrieblicher Ertrag	12'871'840	12'478'100
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	= -445'730	= -825'430
Ergebnis aus Finanzierung	235'730	+ 120'430
Operatives Ergebnis	= -210'000	= -705'000
Ausserordentliches Ergebnis	0	+ 0
Gesamtergebnis ER	= -210'000	= -705'000
Ergebnis Investitionsrechnung	3'282'000	4'411'000
Selbstfinanzierung	704'270	211'830
Finanzierungsfehlbetrag	= -2'557'730	-4'199'170
Bilanzüberschuss per 31.12.2015	= 23'993'038.55	



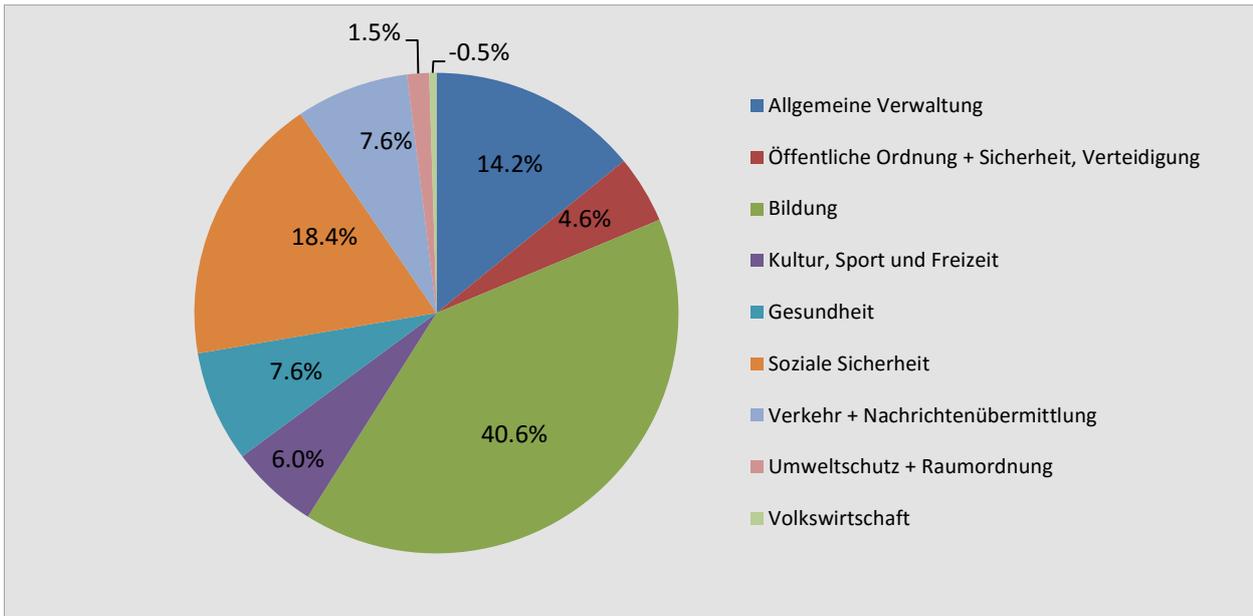
Übersicht Nettoaufwand

Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2017		Budget 2016		Abweichung zum Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in Fr.	in %
0 Allgemeine Verwaltung	1'842'230	292'000	1'970'570	286'700		
Nettoaufwand		1'550'230		1'683'870	-138'640	-8%
1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung	1'555'730	1'055'510	1'493'530	862'050		
Nettoaufwand		500'220		631'480	-131'260	-21%
2 Bildung	4'551'790	149'450	4'605'720	174'050		
Nettoaufwand		4'426'340		4'431'670	-29'330	-1%
3 Kultur, Sport und Freizeit	650'750	0	651'340	15'900		
Nettoaufwand		650'750		635'440	19'310	3%
4 Gesundheit	823'150	0	716'230	0		
Nettoaufwand		823'150		716'230	106'920	15%
5 Soziale Sicherheit	2'628'580	626'510	2'504'480	400'600		
Nettoaufwand		2'002'070		2'103'880	7'610	0%
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	839'590	10'000	964'320	16'000		
Nettoaufwand		829'590		948'320	-118'730	-13%
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'312'760	2'151'220	2'315'770	2'152'760		
Nettoaufwand		161'540		163'010	-1'470	-1%
8 Volkswirtschaft	71'000	123'000	84'440	72'500		
Nettoaufwand (-ertrag)		- 52'000		11'940	-63'940	-536%
9 Steuern und Finanzen	665'290	11'557'180	676'350	12'002'190		
Nettoertrag	10'891'890		11'325'840		-349'530	-3%
Total	15'964'870	15'964'870	15'982'750	15'982'750		
Erfolg (- = Defizit)		- 210'000		- 705'000		

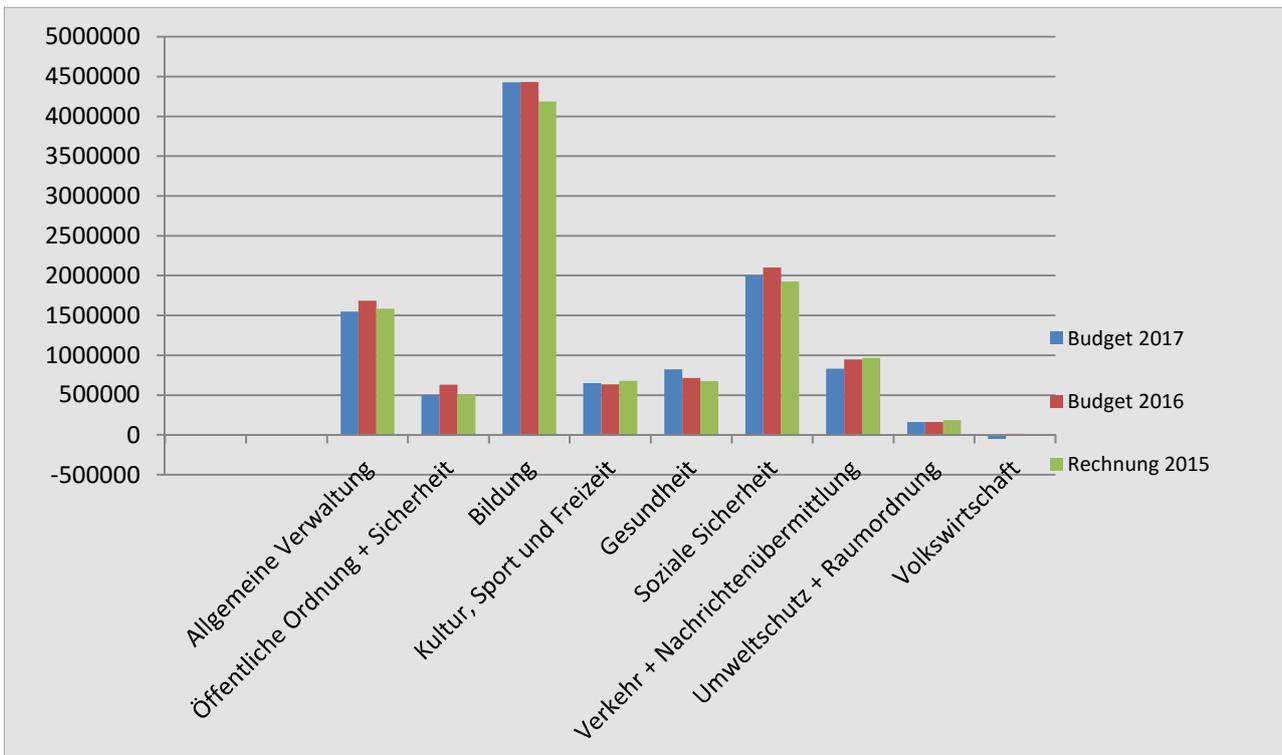
Gesamtergebnisse Budget 2017

	Budget 2017	Budget 2016
Einwohnergemeinde	-210'000	-705'000
Wasserwerk	109'270	17'800
Abwasserbeseitigung	6'570	-195'600
Abfallwirtschaft	7'580	1'600
Ortsbürgergemeinde	-11'870	-10'180

Nettoaufwand 2017 in Prozent



Nettoaufwand 2017 im Vergleich zu Budget 2016 und Rechnung 2015



b) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2017	CHF 1'550'230
Nettoaufwand Budget 2016	CHF 1'683'870
Abweichung	CHF 133'640 (- 8 %)

Wegfallende Kosten für das Projekt Mutschellen sowie Einsparungen bei den Personalkosten und Kostenverschiebungen in das Regionale Betriebsamt tragen hauptsächlich zur positiven Kostenentwicklung bei. Neu ist die Verwaltungsentschädigung für die Rechnungsführung des Regionalen Betriebsamtes Mutschellen-Kelleramt von CHF 15'600.

0210 Abteilung Finanzen und Steuern

4612.16 Wegfall Entschädigung für die Rechnungsführung der Schulsozialarbeit von CHF 3'500.

4612.17 Neu ist die Verwaltungsentschädigung für die Rechnungsführung des Regionalen Betriebsamtes Mutschellen-Kelleramt von CHF 15'600.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

3010.xx Die Löhne wurden generell auf der Basis des Budgets 2016 eingefroren. Zudem sank die Lohnsumme durch natürliche Fluktuationen bei gleichbleibendem Stellenetat.

3130.01 Die anteiligen Telefon- und Portokosten von CHF 20'000 des Betriebsamtes werden neu der Rechnung des Regionalen Betriebsamtes belastet.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

3130.98 Der Kommunikationsserver (Telefonzentrale) muss vollständig ersetzt werden (ohne Endgeräte). Die Richtofferte beträgt CHF 16'000.

1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

Nettoaufwand Budget 2017	CHF 500'220
Nettoaufwand Budget 2016	CHF 631'480
Abweichung	- CHF 131'260 (- 21 %)

Ab 1.1.2017 wird mit den Gemeinden Arni, Oberwil-Lieli, Unterlunkhofen und Rudolfstetten-Friedlisberg das Regionale Betriebsamt Mutschellen-Kelleramt unter der Kostenstelle 1407 eigenwirtschaftlich geführt. Dadurch können Synergien genutzt und Kosten verteilt werden, was Einsparungen von

1110 Polizei

3612.20 Der Gemeindebeitrag von CHF 200'760 an die Regionalpolizei liegt mit CHF 7'000 leicht unter dem Vorjahresbudget.

1400 Allgemeines Rechtswesen

3010.xx Die Personalkosten für das Betriebsamt sind neu unter der Kostenstelle 1407 budgetiert.

3161.00 Die Miete für die Räumlichkeiten des Betriebsamtes wird neu dem Regionalen Betriebsamt belastet.

3612.05 Der Vertrag mit der KESD (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) wurde u. a. von diversen Kellerämtergemeinden per 31.12.2016 aufgekündigt. Die Dienstleistungen werden neu ebenfalls durch die privat organisierte Firma Consalis übernommen. Die Beiträge an die Beratungsstelle Consalis für den Bereich Jugendschutz (Kostenstelle

5440) von CHF 35'000 wird neu ebenfalls diesem Konto belastet und ist in der Summe von CHF 150'000 enthalten.

4612.38 Vom neu gegründeten Regionalen Betreibungsamt kann mit einem Nettoertrag zu Gunsten der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg von CHF 49'400 gerechnet werden.

1407 Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt

Ab 1.1.2017 werden die Betreibungsämter der Gemeinden Arni, Oberwil-Lieli und Unterlunkhofen an das Betreibungsamt Rudolfstetten-Friedlisberg angeschlossen. Der Gesamtumsatz wird auf CHF 390'000 geschätzt. Aus der Hochrechnung geht ein maximaler Nettoertrag von CHF 87'990 zu Gunsten der beteiligten Gemeinden hervor.

1500 Feuerwehr

Beim Sachaufwand wurden nur betriebsnotwendige Anschaffungen ins Budget aufgenommen. Dadurch konnten rund CHF 20'000 eingespart werden.

1620 Zivilschutz

3612.23 Der Beitrag an die Regionale ZSO Mutschellen beträgt mutmasslich CHF 94'590 (V CHF 108'540).

1626 Regionale Zivilschutzorganisation Mutschellen

Der Umsatz fällt gegenüber dem Budget 2016 um rund CHF 42'630 tiefer aus. Konsequentes Sparen und eine gute Haushaltsführung sind auch bei der ZSO ein Erfordernis.

2 Bildung

Nettoaufwand Budget 2017	CHF 4'426'340
Nettoaufwand Budget 2016	CHF 4'431'670
Abweichung	- CHF 5'330 (- 0%)

Die Schule konnte die Zielvorgaben betreffend Sparmassnahmen umsetzen. Die Sparübung vermochte das Ausgabenwachstum im Kontext der teilweise nicht beeinflussbaren Bildungsausgaben zu bremsen. Die Dienstleistung Schulsozialarbeit wird ab 1.1.2017 von der Kreisschule Mutschellen für die angeschlossenen Gemeinden angeboten. Es werden nur noch die Kostenanteile weiterverrechnet.

2110 Kindergarten

Beim Kindergarten gab es wenig Spielraum, um Kürzungen vorzunehmen. Es wurden aber generell weniger Budget-Anträge genehmigt.

3170.12 Reduktion der Kosten von Taxi Lehmann: Alle Nachmittagsfahrten, ausser am Dienstag und Donnerstag wurden gestrichen.

2120 Primarstufe

3020.00 Der Einsatz von Zivildienstleistenden wird im Bereich als Klassenhilfe, Begleitpersonen für Schulreisen, Lager, Exkursionen oder kurzfristig für die Betreuung einzelner Kinder eingesetzt und erweisen sich als wichtige Unterstützung im Schulbetrieb.

3104.08 In den letzten Jahren musste weniger Material angeschafft werden, da vorgängig ein grosser Vorrat bestand.

3110.01 Bei der Anschaffung von Schulmobilen wurden wenige Anträge gestellt. Davon wurden einige gekürzt oder gestrichen.

3113.00 Anstatt vier, sollen nur drei Klassenzimmer mit Beamer/Visualizer ausgestattet werden.

- 3132.08 Der Budgetposten „Dolmetscherentschädigung“ wurde reduziert. Gespräche mit Dolmetschern sollen gezielt nur bei wichtigen Gesprächen zum Einsatz kommen.
- 3171.01 Die Kosten für Schulreisen wurden gekürzt. Von den Eltern werden höhere Beiträge verlangt.
- 3171.02 Da nur eine der beiden 5. Klassen ein Klassenlager durchführt, wurde der Anteil für die Klasse, welche anstelle des Lagers mehr Exkursionen durchführt, entsprechend gekürzt.

2130 Oberstufe

- 3612.19 Die Schulgelder an die Kreisschule Mutschellen sind gegenüber dem Vorjahresbudget erneut angestiegen.
- 3632.03 Ebenfalls fallen die Lehrerbesoldungsanteile um rund CHF 18'000 höher aus.

2140 Musikschule

- 3612.32 Tiefere Beiträge an die Allgemeine Musikschule Mutschellen um CHF 8'850. Kürzung der Beiträge an Musikschüler (Ballett und Musik für Kinder) um 10 %.

2170 Schulliegenschaften

- 3120.00 Das Heizöl wurde leicht tiefer budgetiert.
- 3144.00 Unterhaltskosten sind im selben Rahmen wie im Vorjahr im Budget eingestellt.
- 4470.08 Keine Mieterträge mehr, da die Liegenschaft an der Alten Bremgartenstrasse 2 durch die Schule genutzt wird.

2180 Tagesbetreuung

- 3636.20 Die Gemeindeausgaben für die Kinderkrippenplätze wird auf CHF 24'000 geschätzt.

2191 Volksschule Übriges

Die Schulsozialarbeit wird neu an der Kreisschule Mutschellen angeboten. Die Verbandsgemeinden bezahlen ihre Kostenanteile je nach Leistungsbezug.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand Budget 2017	CHF 650'750
Nettoaufwand Budget 2016	CHF 635'440
Abweichung	CHF 15'310 (+ 2 %)

Die Beiträge an den Gemeindeverband Sport- Freizeit-, und Begegnungszentrum Burkertsmatt steigen erneut um CHF 10'000. Der Schlittschuhverleih war im letzten Jahr nicht budgetiert zudem musste ein weiterer Container angeschafft werden. Das Skilager wird ab 2017 unter der Kostenstelle 2191 „Volksschule Übriges“ budgetiert.

3290 Kultur, übriges

- 3170.05 Der Gemeindebeitrag an die Bundesfeier am 1. August wurde um CHF 4'000 gekürzt und auf CHF 8'000 begrenzt.

3420 Freizeit

- 3144.00 Aus dem Leistungsauftrag Forstbetrieb geht hervor, dass aus Sicherheitsgründen gegen die Eschenkrankheit, die Wanderwege vom Dürholz befreit werden müssen. Kostenpunkt: CHF 3'500.

4 Gesundheit

Nettoaufwand Budget 2017	CHF 823'150
Nettoaufwand Budget 2016	CHF 716'230
Abweichung	CHF 106'920 (+ 15 %)

Bei der Pflegefinanzierung wird auf Grund der laufenden Fälle im nächsten Jahr mit einer Kostensteigerung von CHF 70'000 gerechnet. Der Beitrag an die Spitex Mutschellen wurde mit CHF 317'520 (VJ CHF 313'280) budgetiert.

4210 Ambulante Krankenpflege

3631.05 Die Gemeindebeiträge an die Pflegefinanzierung sind aufgrund von Erfahrungszahlen mit CHF 320'000 budgetiert.

3636.01 Die Kosten für die Onko-, Kiski und Pro Senectute werden mit CHF 20'700 angegeben.

5 Soziale Sicherheit

Nettoaufwand Budget 2017	CHF 2'002'070
Nettoaufwand Budget 2016	CHF 2'103'880
Abweichung	- CHF 101'810 (- 5 %)

Die planmässigen Abschreibungen von CHF 109'420 für Investitionsbeiträge an Alters- und Pflegeheime fallen vergleichsweise unter die Kostenstelle 4120 (Kranken- und Pflegeheime). Der Nettoaufwand für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe wird sich im Rahmen des Vorjahres bewegen. Das angemietete Mehrfamilienhaus an der Bremgartenstrasse 15 dient zur Unterbringung von Asylsuchenden und Sozialhilfebezügern. Bei der angestrebten Auslastung wird die Liegenschaft kostendeckend sein. Noch nicht budgetiert ist die Übernahme von Asylsuchenden aus der Gemeinde Oberwil-Lieli.

5430 Alimentenbevorschussung und – inkasso

3637.05 Es müssen erneut mehr Alimente von der Gemeinde bevorschusst werden. Die Zahl wird auf CHF 147'000 (VJ CHF 117'000) geschätzt.

4260.09 Paritätisch zur Bevorschussung fliessen auch mehr Rückzahlungen.

5440 Jugendschutz

3636.15 Die Mandatskosten für das Vormundschaftswesen, welches von der Firma Consalis betreut wird, ist mit CHF 35'000 unter der Kostenstelle 1400 (Allgemeines Rechtswesen) Kontonummer 3612.05 budgetiert.

5441 Kinder- und Jugendheime

3636.05 Mehr Kinder werden eine Sonderschule besuchen. Die Kosten werden auf CHF 149'000 ansteigen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Der Nettoaufwand für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe wird sich im Rahmen des Vorjahres bewegen.

5730 Asylwesen

Der Nettoertrag im Asylwesen wird sich auf CHF 10'000 belaufen. Der Betrag dürfte allerdings höher ausfallen, wenn der Vertrag mit der Gemeinde Oberwil-Lieli betreffend Übernahme von Asylsuchenden zustande kommt.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoaufwand Budget 2017	CHF	829'590
Nettoaufwand Budget 2016	CHF	948'320
Abweichung	-	CHF 118'730 (-13 %)

Unterhaltsarbeiten an Gemeindestrassen werden auf das Notwendigste beschränkt. Dabei wird aber die Sicherheit von Personen und Anlagen gewährleistet bleiben. Werterhaltende Massnahmen sind in das Jahr 2018 verschoben worden und im Finanzplan enthalten.

6150 Gemeindestrassen

- 3141.00 Unterhalt von Strassen und Verkehrswegen auf CHF 25'200 gekürzt (Vorjahr CHF 120'070).
- 3300.10 Die planmässigen Abschreibungen auf Strassen sind aufgrund abgeschlossener Projekte um CHF 30'000 angestiegen.

6220 Regionalverkehr

- 3631.06 Die Beiträge an den Regionalverkehr sind erfreulicherweise auf CHF 311'000 gesunken. Im Budget 2016 sind CHF 357'000 eingestellt.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2017	CHF	161'540
Nettoaufwand Budget 2016	CHF	163'010
Abweichung	-	CHF 1'470 (- 1 %)

Wasserwerk:	Ertragsüberschuss CHF	109'270
Abwasserbeseitigung:	Ertragsüberschuss CHF	6'570
Abfallwirtschaft:	Ertragsüberschuss CHF	7'580

Bei den Gemeindewerken darf mit positiven Ergebnissen gerechnet werden. Der Wegfall des Erneuerungsfonds entlastet die Erfolgsrechnung und die planmässigen Auflösungen der passivierten Investitionsbeiträge (Anschlussgebühren) wirken andererseits dem steigenden Abschreibungsaufwand entgegen.

7101 Wasserwerk

- 3120.10 Der Budgetbetrag für den Wassereinkauf wurde vom Regionalen Wasseraufwand mit CHF 260'780 angegeben.
- 3143.00 Der Aufwand für den Unterhalt der Wasserleitungen (Leitungsbrüche) ist weiter rückläufig und nur noch mit CHF 45'000 budgetiert.
- 3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten sind mit CHF 100'210 berechnet, da einige Projekte im 2016 abgeschlossen wurden.
- 4409.01 Das Nettovermögen per 31.12.2016 beträgt mutmasslich CHF 533'088. Keine Verzinsung.
- 4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte beträgt CHF 28'320.
- 9010.00 Der Ertragsüberschuss beträgt mutmasslich CHF 109'270.

Ergebnis Wasserwerk		Budget 2017	Budget 2016
Betrieblicher Aufwand		497'930	488'200
Betrieblicher Ertrag	–	607'200	506'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	=	109'270	= 17'800
Ergebnis aus Finanzierung	+	0	– 0
Operatives Ergebnis	=	109'270	= 17'800
Ausserordentliches Ergebnis	+	0	+ 0
Gesamtergebnis	=	109'270	= 17'800
Ergebnis Investitionsrechnung		-115'000	-610'000
Selbstfinanzierung		181'160	111'780
Finanzierungsergebnis <i>(+= Finanzierungsüberschuss - =Finanzierungsfehlbetrag)</i>	=	66'160	-498'220

7102 Abwasserbeseitigung

- 3143.00 Die regelmässige Kanalreinigung gemäss GEP kostet jährlich rund CHF 14'000.
3130.34 Die Schlammverbrennungskosten „Blettler“ machen rund CHF 70'000 aus.
3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten betragen unverändert CHF 205'143.
4409.01 Das Nettovermögen per 31.12.2016 beträgt mutmasslich CHF 2'906'783. Keine Verzinsung.
4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte beträgt CHF 56'360.
9010.00 Der Ertragsüberschuss beträgt mutmasslich CHF 6'570.

Ergebnis Abwasserbeseitigung		Budget 2017	Budget 2016
Betrieblicher Aufwand		627'350	721'160
Betrieblicher Ertrag	–	633'920	525'560
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	=	6'570	= -195'600
Ergebnis aus Finanzierung	+	0	– 0
Operatives Ergebnis	=	6'570	= -195'600
Ausserordentliches Ergebnis	+	0	+ 0
Gesamtergebnis	=	6'570	= -195'600
Ergebnis Investitionsrechnung		-85'000	-404'000
Selbstfinanzierung		155'360	9'550
Finanzierungsergebnis <i>(+= Finanzierungsüberschuss - =Finanzierungsfehlbetrag)</i>	=	70'360	-394'450

7301 Abfallwirtschaft

- 3102.02 Aufgrund der guten Ertragslage in der Abfallwirtschaft werden weiterhin mit dem Veranstaltungskalender Gratiskehrsäckchen verschickt und einen Teil für dessen Produktion, der Abfallwirtschaft belastet.
- 3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten ergaben CHF 7'420 (s/Anlagebuchhaltung).
- 9010.00 Der Ertragsüberschuss der Abfallwirtschaft beträgt mutmasslich CHF 7'580.

Ergebnis Abfallwirtschaft		Budget 2017		Budget 2016
Betrieblicher Aufwand		873'120		903'600
Betrieblicher Ertrag	-	880'700	-	905'200
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	=	7'580	=	1'600
Ergebnis aus Finanzierung	+	0	-	0
Operatives Ergebnis	=	7'580	=	1'600
Ausserordentliches Ergebnis	+	0	+	0
Gesamtergebnis ER	=	7'580	=	1'600
Ergebnis Investitionsrechnung IR		0		0
Selbstfinanzierung		15'000		9'020
Finanzierungsergebnis <i>(+= Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag)</i>	=	15'000		9'020

8 Volkswirtschaft

Nettoertrag Budget 2017 (-)	CHF 52'000
Nettoaufwand Budget 2016	CHF 11'940
Abweichung	- CHF 63'940

Bei der Abteilung Volkswirtschaft wird ein Nettoertrag von 52'000 budgetiert. Dieser steht im Zusammenhang mit der Anpassung des Konzessionsvertrags mit der ELEKTRA Rudolfstetten-Friedlisberg AG (ERF) für die Nutzung des öffentlichen Grunds und Bodens durch elektrische Leitungen. Die Erhöhung der Abgabe von 0,30 Rp/kWh auf 0,65 Rp/kWh ergibt einen Mehrertrag von CHF 54'000.

8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen

- 3143.01 Der Unterhalt der Drainageleitungen wird auf CHF 9'000 geschätzt.
- 3149.02 Für die Bekämpfung des Feuerbrandes sind nur noch CHF 1'500 budgetiert.

8200 Forstwirtschaft

- 3130.00 Beim Waldstrassenunterhalt wurde das Budget um CHF 3'500 gekürzt.

8200 Tourismus

- 3130.97 Für die Weihnachtsbeleuchtung wurden die Ausgaben auf CHF 2'000 begrenzt.

9 Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2017	CHF 10'891'890
Nettoertrag Budget 2016	CHF 11'325'840
Abweichung	- CHF 433'950 (-4 %)

9100 Steuern

Bei der Einschätzung des Steuerertrags 2017 ist eine moderate Bevölkerungszunahme einkalkuliert. Das Steuersoll basiert auf einem Steuerfuss von 98 %. Weil damit gerechnet werden muss, dass im Jahr 2016 der budgetierte Steuerertrag nicht erreicht wird, müssen die Ertragsschätzungen gegenüber dem Budget 2016 reduziert werden, obwohl der Steuerfuss im letzten Jahr um 3 % angepasst wurde.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Es muss keine Finanzausgleichsabgabe geleistet werden.

3622.70 Die Ausgleichsabgabe an die Spitalfinanzierung betrug CHF 62'570.

9610 Zinsen

3401.00 Bis Ende 2017 werden die festen Vorschüsse auf CHF 15,9 Mio. anwachsen. Der Zinsaufwand wurde mit variablen Zinssätzen zwischen 0,20 % bis 0,35 % auf CHF 49'000 berechnet.

3401.01 Der Kontostand des Kontokorrents der Ortsbürgergemeinde per 01.01.2017 beträgt mutmasslich CHF 1'835'000 und wird mit 0,2 % verzinst, was einem Zinsaufwand von CHF 3'670 entspricht.

3499.00 Für Skonti und Vergütungszinsen müssen mutmasslich rund CHF 17'000 bezahlt werden.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3430.40 Unterhaltsarbeiten an den gemeindeeigenen Liegenschaften werden auf das Notwendigste beschränkt und sind auf CHF 22'000 begrenzt worden.

9901 Werkhof

3030.00 Das Budget für temporäre Einsätze beim Werkhof im Rahmen des Sozialprogramms bleibt bei CHF 40'000.

9990 Abschluss

4895.00 Keine Entnahme aus der Aufwertungsreserve.

9001.00 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird mutmasslich CHF 210'000 betragen.



c) Investitionsrechnung

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Investitionsgüter, welche eine mehrjährige Nutzungsdauer aufweisen und Investitionscharakter haben (Anschaffungsbetrag grösser CHF 50'000, Einmaligkeit, Wertverzehr über mehrere Jahre), sind in der Investitionsrechnung zu budgetieren.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

- 5290.01 Der Planungskredit „Sondernutzung Isleren“ wird mit CHF 53'000 aufgebraucht.
- 5290.02 An der GV vom 11.11.2016 wird ein Zusatzkredit in der Höhe von CHF 270'000 beantragt. **s/Traktandum.**

2170 Schulliegenschaften

- 5040.04 Es werden 3 Varianten zur Sanierung der Heizung der Schulanlage Dorf zur Abstimmung an der GV vom 11.11.2016 gelangen. Die teuerste Variante von CHF 865'000 ist in der Investitionsrechnung enthalten. **s/Traktandum.**
- 5040.05 Mit der Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Dorf kann angefangen werden. Es fallen Ausgaben von CHF 1'500'000 an.
- 5290.01 Die Projektierung Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Dorf wird im Jahr 2017 abgeschlossen. Der Restkredit von CHF 45'000 wird fällig.
- 5620.01 Die Totalsanierung der Kreisschule Mutschellen wird mit einer Restzahlung von CHF 200'000 im Jahr 2017 abgeschlossen.
- 5620.04 Die Erneuerung der Steuerung und Automation KSM II kostet anteilig CHF 44'000.

6130 Kantonsstrassen, übriges

- 5610.00 Der Sanierungsarbeiten an der Kantonsstrasse K 127 sind abgeschlossen. Die Schlussrechnung von ca. CHF 500'000 wird im Jahr 2017 eintreffen.

7101 Wasserwerk - beschlossene Projekte

- 5030.09 Ersatz Wasserleitung Bächlihalde: CHF 45'000
- 5030.10 Ersatz Wasserleitung im Hof: CHF 80'000
- 5030.11 Ersatz Wasserleitung Krummacker: CHF 90'000

Einnahmen

- 6370.00 Die Wasseranschlussgebühren: CHF 100'000

7201 Abwasserbeseitigung

Kosten für Planung, Untersuchung und Sanierung des Gemeindekanalisationsnetzes:

- 5030.04 Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe: CHF 150'000
- 5030.05 Planung/Untersuch Kanalisation 5. Etappe: CHF 35'000

Einnahmen

- 6370.00 Die Kanalisationsanschlussgebühren: CHF 100'000



d) Bericht zur Finanzplanung

Zweck der Finanzplanung

Gemäss gesetzlicher Vorgabe haben die Gemeinden für eine umfassende Aufgaben- und Finanzplanung zu sorgen, deren Aufgaben und Ausgaben auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen ist (§ 116 KV). Die Aufgaben- und Finanzplanung ist zugleich Planungs- und Führungsinstrument der Exekutive und Informationsmittel für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger.

Allgemeines

Die Zahlen der Aufgaben- und Finanzplanung sind in 1'000 Franken dargestellt und beinhaltet nur die Einwohnergemeinde ohne Eigenwirtschaftsbetriebe.

Planungsgrundlagen

Es geht darum, die zukünftigen Aufwände und Erträge zu schätzen, um damit den finanzpolitischen Rahmen für die Investitionstätigkeit zu schaffen.

Plan-Erfolgsrechnung

Der Aufwand und Ertrag basiert auf dem Stand des Budgets 2017. Die Positionen werden im Normalfall mit einer prozentual wählbaren Erhöhung (Teuerung) auf die Folgejahre vorgetragen. Sie können durch den Gemeinderat auch individuell angepasst werden.

Ergebnis betriebliche Tätigkeit

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt den eigentlichen Betriebserfolg. Aus der rein betrieblichen Tätigkeit resultiert für das Budget ein Verlust von CHF 425'730. Darin enthalten sind die neu berechneten betriebsnotwendigen Abschreibungen von CHF 958'000 (ohne Werke).

Ergebnis aus Finanzierung

Das Ergebnis aus der Finanzierung zeigt den Erfolg aus der Finanzierungstätigkeit.

Operatives Ergebnis

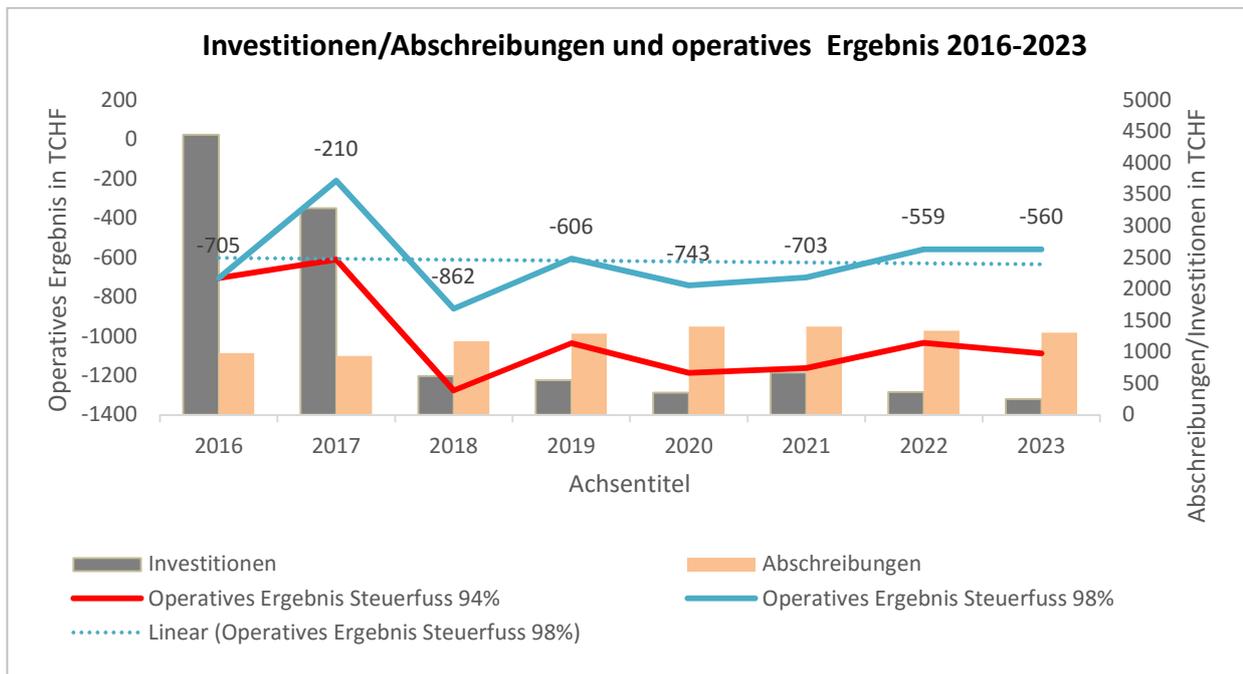
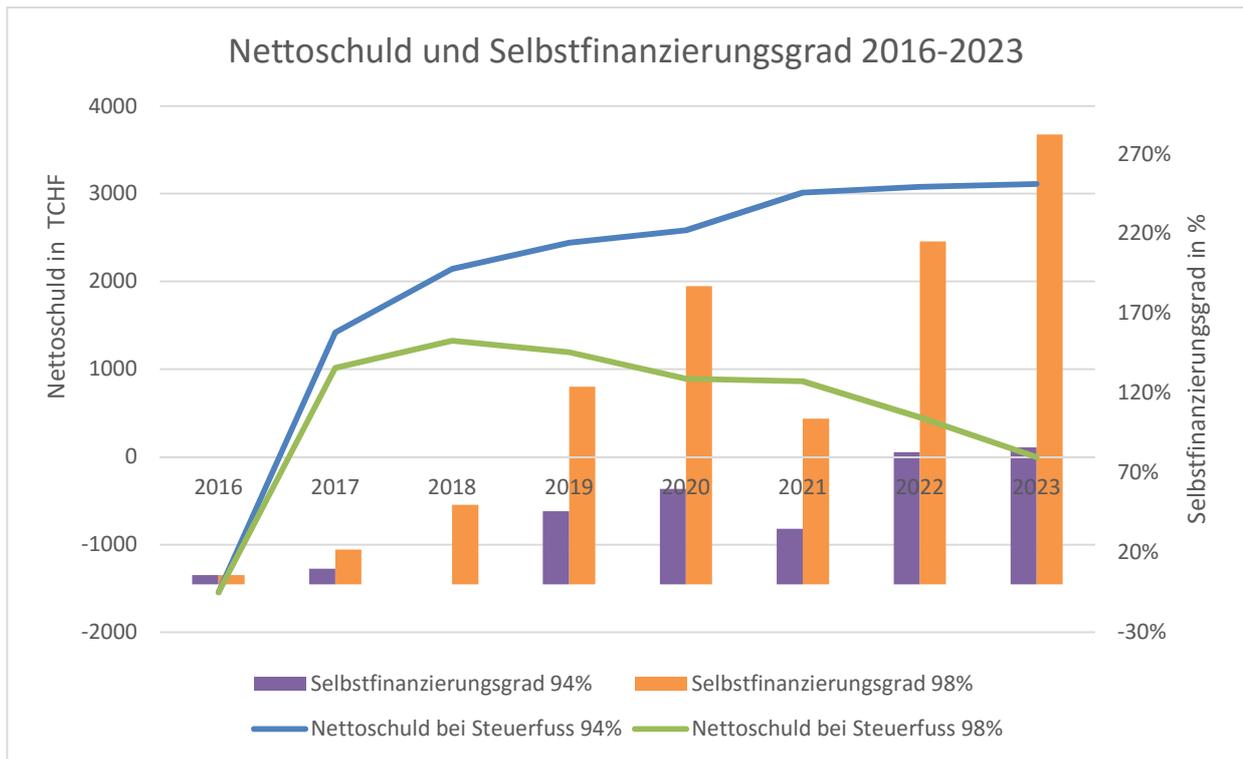
Im Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit zeichnen sich trotz Steuerfusserhöhung ein Defizit von CHF 210'000 ab.

Prognose Erfolgsrechnung

Die Planzahlen der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg sehen sich verschiedenen Entwicklungen gegenüber, die zu einer Schwächung der finanziellen Leistungsfähigkeit führen. Die Ausgabendeckung ist vorläufig nicht mehr gegeben. Sowohl die angestiegenen, in grossen Teilen von der Gemeinde nicht beeinflussbaren Aufwändungen, die hohen Abschreibungen aus den grossen Projekten (Sanierung Kreisschule Mutschellen und der Erweiterung der Schulanlage Dorf) als auch die marginal zunehmenden Steuereinnahmen werden zu einer Belastung des Haushalts führen und in den nächsten Jahren strukturelle Defizite verursachen. Der Aufgaben- und Finanzplan des Kantons sieht Entlastungsmassnahmen für die Gemeinden vor, die im Finanzplan berücksichtigt sind. Ausgabenverschiebungen für Unterhaltsarbeiten sowie die Sparmassnahmen von 2017 sind ab 2018 wieder in die Erfolgsrechnung eingeflossen. Die Umsetzung des Projekts „Isleren“ wird erst nach dem Planungshorizont auf die Finanzen Einfluss haben.

Mit schwarzen Zahlen dürfte erst ab dem Jahr 2023 gerechnet werden. Die Korrektur des Steuerfusses ist deshalb eine wichtige Massnahme, damit auch in Zukunft genügend Mittel für die Aufgabenerfüllung zur Verfügung stehen, und die Schulden zurückbezahlt werden können. Bei einem Steuerfuss von 98 % beträgt der Selbstfinanzierungsgrad (SFG) für das Budgetjahr 2017 ungenügende 22 Prozent. Eine ideale Marke von 124 % wird voraussichtlich erst im Jahr 2019 wieder erreicht. *(Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Investitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Vor allem im Vergleich über mehrere Jahre wird erkannt, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt der Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden).*

Grafiken zum Finanzplan



e) Kennzahlen

Zinsbelastungsanteil: 0,14 %

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Richtwerte

0 – 4 % gut

4 – 9 % genügend

> 9 % schlecht

Selbstfinanzierungsanteil: 5.32 %

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Richtwerte

> 20 % gut

10 – 20 % mittel

< 10 % schwach

Selbstfinanzierungsgrad: 22 %

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.

Richtwerte

> 100 % ideal

80 % – 100 % gut bis vertretbar

< 80 % = ungenügend

Kapitaldienstanteil: 7.39 %

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Richtwerte

< 5 % geringe Belastung

5 – 15 % tragbare Belastung

> 15 % hohe Belastung

Nettoverschuldungsquotient: 9.86 %

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.

Richtwerte

< 100 % gut

100 – 150 % genügend

> 150 % schlecht

Nettoschuld I pro Einwohner : CHF 223

Aussage: Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

Richtwerte

< 0 CHF Nettovermögen

CHF 0 - 1'000 geringe pro Kopf-Verschuldung

CHF 1'001 – 2'500 mittlere Verschuldung

CHF 2'501 – 5'000 hohe Verschuldung

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	2'864'220	2'944'900	2'821'821.51
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'800'730	1'966'120	1'993'448.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	616'300	679'010	565'919.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	8'036'320	7'713'500	7'469'838.46
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	13'317'570	13'303'530	12'851'027.47
Betrieblicher Ertrag				
.40	Fiskalertrag	10'743'180	10'682'800	10'489'207.90
.41	Regalien und Konzessionen	104'000	50'000	48'176.05
.42	Entgelte	1'166'300	866'150	1'034'878.52
.43	Verschiedene Erträge	50	50	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	44'300	60'540	43'007.75
.46	Transferertrag	814'010	818'560	742'329.55
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	12'871'840	12'478'100	12'357'599.77
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-445'730	-825'430	-493'427.70
.34	Finanzaufwand	120'630	137'530	123'679.73
.44	Finanzertrag	356'360	257'960	258'144.85
	Ergebnis aus Finanzierung	235'730	120'430	134'465.12
	Operatives Ergebnis	-210'000	-705'000	-358'962.58
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	820'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	820'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-210'000	-705'000	461'037.42
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'365'000	1'445'000	2'524'692.05
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	173'000	190'000	220'299.25
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	744'000	2'951'000	4'215'683.67
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	3'282'000	4'586'000	6'960'674.97
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	175'000	185'278.61
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	175'000	185'278.61
	Ergebnis Investitionsrechnung	3'282'000	4'411'000	6'775'396.36
	Selbstfinanzierung	704'270	211'830	461'903.67
	Finanzierungsergebnis	-2'577'730	-4'199'170	-6'313'492.69
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	32'200	32'230	31'983.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	340'360	338'800	310'050.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	100'210	93'980	79'800.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	25'160	23'190	24'433.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	497'930	488'200	446'267.75
Betrieblicher Ertrag				
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	523'000	453'000	511'580.10
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	84'200	53'000	93'038.47
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	607'200	506'000	604'618.57
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	109'270	17'800	158'350.82
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	868.40
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	868.40
	Operatives Ergebnis	109'270	17'800	159'219.22
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	78'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	78'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	109'270	17'800	237'219.22
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	215'000	710'000	209'734.05
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	215'000	710'000	209'734.05
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	100'000	100'000	149'486.93
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	100'000	100'000	149'486.93
	Ergebnis Investitionsrechnung	-115'000	-610'000	-60'247.12
	Selbstfinanzierung	181'160	111'780	223'180.75
	Finanzierungsergebnis	66'160	-498'220	162'933.63
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-533'088	-1'031'308	-868'374.33
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-599'248	-533'088	-1'031'307.96
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	66'160	-498'220	162'933.63

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	131'390	139'490	130'239.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	254'510	340'720	287'529.84
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	205'150	205'150	205'143.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	36'300	35'800	39'628.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	627'350	721'160	662'540.29
Betrieblicher Ertrag				
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	577'560	525'560	587'026.87
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	56'360	0	11'385.94
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	633'920	525'560	598'412.81
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	6'570	-195'600	-64'127.48
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	2'367.65
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	2'367.65
	Operatives Ergebnis	6'570	-195'600	-61'759.83
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	205'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	205'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'570	-195'600	143'240.17
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	185'000	504'000	49'734.57
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	185'000	504'000	49'734.57
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	100'000	100'000	623'616.57
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	100'000	100'000	623'616.57
	Ergebnis Investitionsrechnung	-85'000	-404'000	573'882.00
	Selbstfinanzierung	155'360	9'550	131'997.23
	Finanzierungsergebnis	70'360	-394'450	705'879.23
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-2'906'783	-3'301'233	-2'595'353.84
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-2'977'143	-2'906'783	-3'301'233.07
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	70'360	-394'450	705'879.23

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Budget 2017**Rechnung 2015****ERFOLGSRECHNUNG****Betrieblicher Aufwand**

30	Personalaufwand	2'760	2'760	2'849.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	361'300	386'740	360'267.48
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'420	7'420	7'416.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	501'640	506'680	493'733.88
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	873'120	903'600	864'267.01

Betrieblicher Ertrag

.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	880'700	905'200	901'241.29
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	0	0	0.00
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	880'700	905'200	901'241.29

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit**7'580** **1'600** **36'974.28**

.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	341.80
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	341.80

Operatives Ergebnis**7'580** **1'600** **37'316.08**

.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	3'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	3'000.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**7'580** **1'600** **40'316.08**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Budget 2017**Rechnung 2015****INVESTITIONSRECHNUNG****Investitionsausgaben**

50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0	0	0.00

Investitionseinnahmen

60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00

Ergebnis Investitionsrechnung

		0	0	0.00
	Selbstfinanzierung	15'000	9'020	44'732.08
	Finanzierungsergebnis	15'000	9'020	44'732.08
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-395'535	-386'515	-341'782.97
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-410'535	-395'535	-386'515.05
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	15'000	9'020	44'732.08

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Zusammensetzung		Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
E	Erfolgsrechnung	15'964'870	15'964'870	15'982'750	15'982'750	16'231'355.39	16'231'355.39
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'842'230	292'000	1'970'570	286'700	1'857'532.22	270'711.22
	Nettoergebnis		1'550'230		1'683'870		1'586'821.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'555'730	1'055'510	1'493'530	862'050	1'345'351.95	833'843.90
	Nettoergebnis		500'220		631'480		511'508.05
2	BILDUNG	4'575'790	149'450	4'605'720	174'050	4'388'908.72	202'798.90
	Nettoergebnis		4'426'340		4'431'670		4'186'109.82
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	650'750		651'340	15'900	702'688.60	22'970.00
	Nettoergebnis		650'750		635'440		679'718.60
4	GESUNDHEIT	823'150		716'230		726'229.90	49'460.00
	Nettoergebnis		823'150		716'230		676'769.90
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'628'580	626'510	2'504'480	400'600	2'384'860.25	461'031.50
	Nettoergebnis		2'002'070		2'103'880		1'923'828.75
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	839'590	10'000	964'320	16'000	976'066.63	9'840.25
	Nettoergebnis		829'590		948'320		966'226.38
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'312'760	2'151'220	2'315'770	2'152'760	2'608'011.61	2'421'585.17
	Nettoergebnis		161'540		163'010		186'426.44
8	VOLKSWIRTSCHAFT	71'000	123'000	84'440	72'500	67'627.75	67'554.20
	Nettoergebnis	52'000			11'940		73.55
9	FINANZEN UND STEUERN	665'290	11'557'180	676'350	12'002'190	1'174'077.76	11'891'560.25
	Nettoergebnis	10'891'890		11'325'840		10'717'482.49	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	15'964'870	15'964'870	15'982'750	15'982'750	16'231'355.39	16'231'355.39
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'842'230	292'000	1'970'570	286'700	1'857'532.22	270'711.22
	Nettoergebnis		1'550'230		1'683'870		1'586'821.00
0110	Legislative	82'980		130'020		128'878.75	
3000.01	Finanzkommission	5'080		5'080		5'769.50	
3000.02	Wahlbüro	10'500		12'000		14'406.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150		150		335.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		7.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40		74.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			200			
3100.00	Büromaterial	22'300		22'200		21'445.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'800		25'640		25'497.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'243.00	
3130.01	Portokosten	13'600		15'900		11'551.55	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'000		1'000		1'000.00	
3130.45	Projekt Zukunft Mutschellen			46'000		46'485.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'800		1'063.80	
0120	Exekutive	158'750		158'790		148'043.75	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	107'200		107'200		107'199.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'310		7'350		7'309.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	140		140		122.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		1'613.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		80.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	850		850		750.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'850		33'850		26'207.20	
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	7'400		7'400		4'761.60	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	672'820	236'200	661'730	224'400	623'289.95	217'401.55
3000.03	Steuerkommission	800		1'200		715.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	467'000		466'440		458'909.00	
3010.02	Treueprämien	4'360		3'000			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-900		-3'000		-3'391.50	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		2'400		2'400.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'530		31'490		28'595.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'770		36'810		36'751.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'960		1'020		1'962.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'780		6'770		6'459.00	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'130		1'100		951.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'500		3'425.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300		2'310		1'970.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'502.35	
3130.01	Portokosten					250.85	
3130.06	Vorschuss Betreuungskosten	23'500		25'000		21'913.10	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	1'700		2'000		1'717.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		1.30	
3611.01	Service-Lösung Steuerbezug	43'990		41'290		36'889.25	
3611.10	Gebühren Digitax	22'000		22'000		20'268.40	
3611.11	Gemeindebeitrag an Erweiterung VERANA	18'700		18'700			
4260.15	Rückerstattung Betreuungskosten		15'000		18'000		14'223.40
4270.03	Steuerbussen		17'000		15'000		17'056.70
4612.08	Verwaltungsentschädigung Wasserversorgung		23'000		21'000		22'390.00
4612.09	Verwaltungsentschädigung Abwasserbeseitigung		23'300		22'380		23'280.00
4612.10	Verwaltungsentschädigung Abfallbeseitigung		28'000		27'060		27'780.00
4612.11	Verwaltungsentschädigung ZSO		55'400		54'650		55'376.85
4612.12	Verwaltungsentschädigung Kehrrichtverbund		10'000		12'000		9'005.30
4612.13	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgerverwaltung		1'300		2'310		1'300.00
4612.14	Bezugsentschädigung Kirchensteuer		45'000		47'000		44'291.80
4612.15	Bezugsentschädigung Direkte Bundessteuer		2'600		1'500		2'697.50
4612.16	Entschädigung Rechnungsführung Schulsozialarbeit				3'500		
4612.17	Verwaltungsentschädigung Regionales Betriebsamt		15'600				
0220	Allgemeine Dienste, übrige	804'350	50'300	901'000	53'300	804'128.87	49'493.17
3000.04	Baukommission	3'250		3'250		3'678.50	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	526'490		534'640		465'650.30	
3010.02	Treueprämien	5'220		2'700		10'483.55	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-8'500		-12'000		-8'518.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200		7'200		7'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'580		35'010		29'397.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'010		33'430		25'945.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'580		1'140		2'580.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'570		7'520		6'660.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	990		1'220		975.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'600		10'400		5'812.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		2'222.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'510		4'510		4'767.45	
3100.00	Büromaterial	24'000		25'100		22'050.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		5'575.65	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	2'400		2'500		2'772.05	
3113.00	Anschaffung von Hardware	25'020		21'000		24'728.20	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	5'500		26'800		30'484.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	330		9'330		7'278.50	
3130.01	Portokosten	19'000		41'500		37'019.32	
3130.02	Telefongebühren	8'150		9'100		8'226.05	
3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	7'500		7'500		7'050.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'530		37'330		31'706.00	
3133.01	EDV-Dienstleistungen	20'000		29'000		32'996.00	
3133.02	Homepage/Auftritt	9'600		25'000		3'112.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'340		14'340		14'433.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'380		1'380		864.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	12'750		12'750		12'726.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'350		7'350		5'251.70	
3170.08	Neuzuzügerapéro					1'000.00	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		30'000		35'000		31'550.00
4210.02	Kanzlei- und Verwaltungsgebühren		15'000		12'000		13'231.77
4250.00	Verkäufe		2'300		1'300		2'269.40
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'500		4'500		942.00
4270.00	Bussen		1'500		500		1'500.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	123'330	5'500	119'030	9'000	153'190.90	3'816.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'500		9'500		8'515.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500		670		475.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		10.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	110		150		104.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	20		50		18.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		700		29.60	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	200		3'750			

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung von Hardware					21.95	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	24'300		24'800		22'470.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		3'000		3'172.60	
3130.02	Telefongebühren	170		310		169.00	
3130.98	Neue Telefonzentrale	16'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'260		4'520		3'258.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		6'710		51'130.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'500		3'500		1'754.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	52'420		50'380		50'371.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige					1'470.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	10'830		10'970		10'218.25	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		500		1'789.00
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000		5'000		
4472.02	Benützungsgebühr für Räume		2'500		3'500		2'027.50
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'555'730	1'055'510	1'493'530	862'050	1'345'351.95	833'843.90
	Nettoergebnis		500'220		631'480		511'508.05
1110	Polizei	200'760		207'950		165'331.00	
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei	200'760		207'950		165'331.00	
1400	Allgemeines Rechtswesen	272'310	143'400	516'630	279'500	476'288.50	306'228.95
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	49'000		229'680		233'225.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'310		16'500		15'172.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'050		15'800		16'950.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120		950		750.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	710		3'500		3'349.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	490		600		564.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		1'500		3'630.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	850		1'410		1'463.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'200		8'100		7'006.20	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte					3'612.85	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen					523.80	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	150		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'056.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000		10'360		9'898.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.01	EDV-Dienstleistungen	5'000		9'500		6'895.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten			16'440		16'387.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		720		479.60	
3601.00	Gebühren Migrationsamt	30'000		30'000		30'019.30	
3611.09	Gebühren für die Führung des kantonalen Gebäude- und Wohnungsregisters	6'610		6'310		6'610.00	
3612.05	Beiträge an KESR (Consalis)	150'000		150'000		107'232.00	
3612.16	Beiträge an Reg. Zivilstandsamt Bremgarten	10'120		14'960		11'460.00	
4210.04	Gebühren Betreuungswesen				205'000		209'794.14
4210.05	Gebühren Einwohnerkontrolle		57'500		60'000		61'784.81
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		11'500		11'500		15'180.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		25'000		3'000		19'470.00
4612.38	Rückerstattung Regionales Betreibungsamt		49'400				
1407	Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt	390'000	390'000				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	201'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'150					
3055.00	Krankentaggeldversicherung	200					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	700					
3100.00	Büromaterial	1'000					
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	500					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300					
3113.00	Anschaffung von Hardware	5'000					
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	200					
3130.01	Portokosten	25'000					
3130.02	Telefongebühren	1'500					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	500					
3161.00	Mieten, Benützungskosten	16'440					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000					
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	15'600					
3612.38	Beiträge an Gemeinden des Reg. Betreibungsamtes	87'990					
4210.04	Gebühren Betreuungswesen		390'000				

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	252'370	140'480	271'400	142'050	257'822.85	142'380.45
3000.07	Feuerwehrrkommission	14'440		14'310		14'340.00	
3010.07	Besoldung Feuerwehrkorps	86'770		86'100		91'559.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	620		620		671.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		14.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80		80		148.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'600		27'800		14'172.00	
3100.00	Büromaterial	1'750		1'700		1'411.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'260		15'050		12'633.05	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	25'900		34'570		28'710.40	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'400		1'200		1'686.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		952.30	
3130.01	Portokosten	400		400		270.00	
3130.02	Telefongebühren	2'800		2'800		2'738.95	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'770		1'620		1'636.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'360		9'360		6'892.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					1'277.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	8'250		7'500		9'009.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	200		200		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'400		10'400		6'803.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'641.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-144.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge und Mobilien	12'680		13'000			
3499.00	Skonti, Vergütungszinse					102.90	
3611.04	Kosten Alarmzentrale (KFA)	4'500		4'500		4'720.00	
3612.15	Hydrantenentschädigung	38'880		38'880		56'376.00	
4200.02	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgabe		120'000		120'000		118'776.35
4260.00	Rückerstattungen Diverse		5'000		5'000		5'415.30
4301.00	Eingang abgeschriebene Steuerforderungen		50		50		
4611.05	Vergütungen AGV Kurswesen		2'300		2'300		2'928.80
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds		13'130		14'700		15'260.00
1620	Zivilschutz	102'960	44'300	117'590	60'540	103'682.85	43'007.75
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	1'090		1'090		1'082.00	
3612.23	Beitrag an Regionale ZSO	94'590		108'540		96'020.90	
3612.24	Beitrag Betriebskosten San Po	740		740		735.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.25	Beitrag an Regionales Führungsorgan Mutschellen	6'540		7'220		5'844.95	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK/Ersatzbeiträge		44'300		60'540		43'007.75
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	337'330	337'330	379'960	379'960	342'226.75	342'226.75
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	400		400		400.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	56'510		55'510		53'550.65	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-2'500		-2'000		-3'419.60	
3010.80	Zivilschutzsold	14'300		11'800		11'828.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'980		2'980		2'526.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000		2'000		2'445.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600		1'600		125.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650		650		557.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	100		100		95.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	51'030		50'730		47'632.20	
3100.00	Büromaterial	2'800		2'800		789.05	
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	500		350		539.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'267.65	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	13'300		72'800		69'405.20	
3113.00	Anschaffung von Hardware	1'800		2'800			
3119.03	Anschaffungen für Zivilschutzanlage	600		600		50.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	12'300		11'800		12'013.90	
3120.80	Versorgung/Entsorgung Zivilschutz	28'600		23'600		23'656.15	
3130.01	Portokosten	1'500		1'500		1'145.35	
3130.02	Telefongebühren	3'300		3'300		2'329.50	
3130.31	Fahrzeuge	12'950		12'050		9'924.20	
3130.32	ZSO Sirenen	3'550		2'600		2'542.80	
3130.80	Dienstleistung Dritter Zivilschutz	3'570		2'950		2'957.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500		11'180		6'658.20	
3133.02	Homepage/Auftritt	710		710		124.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'680		7'680		5'920.90	
3144.13	Unterhalt Zivilschutzanlagen	9'000		9'000		6'962.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	7'700		6'200		965.15	
3159.80	Verbrauchsmaterialien	17'880		14'750		14'785.10	
3169.80	Mieten/Benützungskosten Zivilschutz	7'150		5'900		5'914.05	
3192.03	Konzessionsgebühr Funkausrüstung	3'320		3'320		3'315.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	54'900		54'650		53'631.50	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	1'650		1'650		587.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Diverse		13'450		13'450		13'450.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		5'710		5'710		5'710.00
4612.02	Entschädigung von Gemeinden ZSO		318'170		360'800		323'066.75
2	BILDUNG	4'575'790	149'450	4'605'720	174'050	4'388'908.72	202'798.90
	Nettoergebnis		4'426'340		4'431'670		4'186'109.82
2110	Kindergarten	400'560		396'910		292'424.89	
3020.01	Schulämter	1'250		1'250		1'250.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'300		3'800		2'445.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		600			
3104.01	Schul- und Spielmaterial	21'020		26'040		22'595.69	
3130.01	Portokosten	150		150		120.10	
3130.02	Telefongebühren					3'437.60	
3134.04	Schülerunfallversicherung	400		400		400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'450		1'450		1'387.40	
3170.12	Schülertransportkosten	11'140		10'000		11'664.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'490		6'970		4'766.25	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	358'060		346'250		244'358.35	
2120	Primarstufe	1'267'840	9'600	1'307'870	9'600	1'267'974.28	15'462.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	77'460		55'770		61'100.25	
3020.01	Schulämter	7'000		7'000		6'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'600		3'600		3'853.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		200		84.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	430		430		850.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'600		8'400		8'791.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand					36.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300					
3104.00	Lehrmittel Schule Kindergarten	86'640		101'230		80'338.47	
3104.08	Lehrmittel Textiles Werken	12'330		13'200		9'434.39	
3104.10	Lehrmittel Werken	8'760		11'060		6'287.77	
3104.11	Lehrmittel Musikunterricht			650		38.40	
3105.00	Lebensmittel Schule	6'050		8'600		6'678.26	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	950		2'890			
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	500		500		651.90	
3113.00	Anschaffung von Hardware	13'000		16'500		4'047.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	2'150		2'000		492.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'380.60	
3130.01	Portokosten	100		100		163.90	
3130.02	Telefongebühren	1'600				1'445.85	
3130.43	Tastaturschreiben	11'370		13'400		14'762.00	
3130.44	Schularbeit mit Förster			500			
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	2'440		3'800		1'944.00	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	15'450		23'250		17'907.29	
3134.04	Schülerunfallversicherung	1'050		1'750		963.55	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	2'650		2'900		2'813.00	
3153.01	Unterhalt Informatik-Hardware Schulen			3'000			
3161.01	All-In-Vertrag Kopiergerät Schule	16'900		14'000		18'994.25	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren					1'872.00	
3170.12	Schülertransportkosten	14'740		18'000		19'646.00	
3170.19	Schwimmunterricht			500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					141.80	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	23'120		33'510		21'482.15	
3171.02	Schullager	5'050		7'920		6'721.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge und Mobilien					21'931.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	21'940		21'940			
3614.03	Schulgeld an Privatschule					1'240.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	921'960		929'770		945'281.05	
4231.02	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		8'600		8'600		15'462.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		
2130	Oberstufe	1'244'840		1'208'990		1'201'056.26	
3170.12	Schülertransportkosten					1'264.00	
3612.19	Schulgelder an Kreisschule Mutschellen	642'240		624'980		557'371.19	
3612.34	Schulgelder an BES, RIK					31'090.00	
3632.03	Besoldungsanteile an Kreisschule Mutschellen	602'600		584'010		611'331.07	
2140	Musikschulen	129'700		138'500		124'397.45	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente					312.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	50				50.00	
3612.32	Beiträge an Allgemeine Musikschule Mutschellen	129'650		138'500		124'035.45	
2170	Schulliegenschaften	727'590	66'300	738'980	66'500	716'820.48	88'823.95

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	234'070		236'030		230'793.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'810		15'940		14'784.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'270		18'180		17'999.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	940		520		939.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400		3'430		3'332.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	450		500		414.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'310		1'310		1'250.05	
3100.00	Büromaterial	300		300		437.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'500		17'500		18'112.68	
3110.01	Anschaffung Schulmobilen					545.70	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	990				5'120.25	
3111.02	Anschaffungen Schulsport	960		1'850		8'221.60	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	120		120		179.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	73'700		77'700		65'559.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		7'673.80	
3130.01	Portokosten	50		50		9.00	
3130.02	Telefongebühren	300		300		300.00	
3132.01	Honorar Fachkommission					2'775.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'670		16'710		13'603.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			5'160			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	37'020		36'150		35'220.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	15'500		16'900		14'556.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'440		1'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'440					
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	268'560		265'440		266'105.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	17'330		17'550		4'087.00	
4240.00	Benützungsgebühren Mehrzweckraum		4'500		4'500		3'640.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'300		1'500		1'690.75
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						22'993.20
4920.01	Anteil Kultur an Schulanlagen		500		500		500.00
4920.02	Anteil Sport an Schulanlagen		60'000		60'000		60'000.00
2171	Kindergartenliegenschaften	118'630	53'250	130'040	53'250	139'207.20	53'244.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	24'000		18'000		24'335.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'550		1'200		1'550.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		33.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	340		160		342.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'500		395.80	
3110.01	Anschaffung Schulmobilen			5'220		5'683.35	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	19'600		19'800		15'646.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'830		3'570		2'821.30	
3140.08	Unterhalt Spielplatz Kindergarten	1'000		15'000		12'743.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'690		9'660		17'540.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	33'090		29'560		29'505.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	25'990		26'330		28'609.00	
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		53'250		53'250		53'244.00
2180	Tagesbetreuung	66'190		70'950		41'048.95	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	1'500		1'500			
3636.18	Beiträge an Kindermittagstisch	27'390		33'950		16'237.70	
3636.20	Beiträge an Kinderkrippenplätze	24'000		22'700		20'211.25	
3636.22	Beiträge an Verein Kinderbetreuung Sockelbeitrag	6'900		5'600		4'600.00	
3636.24	Beiträge an Tagesfamilien	6'400		7'200			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	202'530		209'880		203'536.11	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	57'870		58'440		57'861.05	
3010.03	Schulpflege	30'000		30'000		30'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'750		5'970		5'748.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'740		4'980		3'681.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	230		200		227.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'270		1'240		1'269.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	150		150		139.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000		4'000		1'438.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'380		1'000		1'575.25	
3100.00	Büromaterial	1'500		2'500		1'778.40	
3110.01	Anschaffung Schulmobilen					879.00	
3130.01	Portokosten	1'200		1'200		1'328.20	
3130.02	Telefongebühren	6'500		6'500		640.45	
3130.22	Mitgliederbeiträge	220		750		380.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					132.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	90'720		92'950		96'457.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Volksschule Übriges	97'530	19'300	107'220	44'000	98'220.45	44'188.95
3010.04	Besoldung Schulsozialarbeit			80'570		70'902.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte			1'000		920.00	
3020.02	Leiterentschädigung	1'600					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			5'440		4'497.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'980		4'381.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			200		224.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'170		992.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherung			190		170.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			500		480.00	
3104.00	Lehrmittel Schule Kindergarten			1'000		691.40	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien					232.60	
3113.00	Anschaffung von Hardware					137.75	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen			500		765.70	
3130.02	Telefongebühren			620			
3132.16	EDV-Beratung Anwendung			350			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		657.80	
3170.18	Schulschlussfeiern	10'500		10'500		13'166.90	
3612.36	Beitrag an Schulsozialarbeit KSM	54'950					
3636.09	Ski- und Snowboardlager	30'480					
4260.00	Rückerstattungen Diverse						1'423.00
4260.13	Rückerstattung Elternanteile		19'300				
4612.00	Entschädigung von Gemeinden				44'000		42'765.95
2200	Sonderschulen	15'380	1'000	16'380	700	23'696.95	1'080.00
3104.01	Schul- und Spielmaterial	500		1'500		454.45	
3614.01	Schulgeld an Sprachheilkindergarten	14'880		14'880		19'490.00	
3614.02	Schulgeld an Regionale Spezialklasse					3'752.50	
4260.16	Elternbeiträge Sonderschulung		1'000		700		1'080.00
2300	Berufliche Grundbildung	305'000		280'000		280'525.70	
3631.00	Schulgelder an kantonale Schulen	160'000		160'000		145'128.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	145'000		120'000		135'397.70	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	650'750		651'340	15'900	702'688.60	22'970.00
	Nettoergebnis		650'750		635'440		679'718.60

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übriges	98'800		113'050		149'716.29	9'270.00
3000.05	Kulturkommission	1'100		2'800		910.00	
3102.02	Abfall- und Veranstaltungskalender					18'063.00	
3130.01	Portokosten	800		800		965.38	
3170.05	Bundesfeier	8'950		12'950		14'623.40	
3170.06	Jungbürgerfeier			3'000		697.00	
3170.10	Standortmarketing	6'000		6'000		36'946.27	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	8'730		8'730		8'729.00	
3612.26	Beitrag an Zentrumsbibliothek	61'190		62'670		58'905.24	
3612.31	Beitrag an Waldumgang			4'000			
3636.19	Beiträge an Vereine	6'000		6'000		4'090.00	
3636.26	Unterhaltsbeiträge an Schiessanlage	1'200		1'200		1'200.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'330		4'400		4'087.00	
3920.01	Interne Verrechnung Anteil Kultur	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse						9'270.00
3410	Sport	534'670		494'980		509'272.53	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	400		400		396.00	
3612.27	Beiträge an Sport- und Freizeitverband Burkertsmatt	233'090		223'560		240'674.53	
3636.19	Beiträge an Vereine	4'000		4'000		1'900.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	232'850		202'620		202'215.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'330		4'400		4'087.00	
3920.02	Interne Verrechnung Anteil Sport	60'000		60'000		60'000.00	
3420	Freizeit	17'280		12'610		17'069.25	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'910		600		1'193.55	
3130.22	Mitgliederbeiträge	40		40		40.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'500		1'000		5'618.70	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	10'830		10'970		10'217.00	
3421	Ferienlager / Skilager ab 2017 KST 2191			30'700	15'900	26'630.53	13'700.00
3020.02	Leiterentschädigung			1'200		75.60	
3636.09	Ski- und Snowboardlager			29'500		26'554.93	
4260.13	Rückerstattung Elternanteile				15'900		13'700.00
4	GESUNDHEIT	823'150		716'230		726'229.90	49'460.00
	Nettoergebnis		823'150		716'230		676'769.90

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Spitäler						49'460.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse						49'460.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	109'420		95'740		95'740.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	109'420		95'740		95'740.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	684'920		591'810		602'660.65	
3130.22	Mitgliederbeiträge	230		230		230.00	
3631.05	Beiträge an Pflegefinanzierung	320'000		250'000		265'087.10	
3631.12	Betriebskostenbeitrag an kantonale Clearingstelle	3'670		3'500		3'246.50	
3636.01	Beitrag an Spitem Mutschellen	317'520		313'280		310'578.80	
3636.02	Beitrag an Onko-, Kisp, Pro Senectute	20'700		2'000		1'473.25	
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT	300		300			
3636.23	Beiträge an Mütter- und Väterberatung	22'500		22'500		22'045.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	28'710		28'530		27'789.25	
3010.05	Besoldung Schularzt	10'000		9'000		9'888.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	650		800		643.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		30		6.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		200		142.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'000		1'110.40	
3136.01	Schulzahnarzt	16'900		17'500		15'999.30	
4340	Lebensmittelkontrolle	100		150		40.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	100		150		40.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'628'580	626'510	2'504'480	400'600	2'384'860.25	461'031.50
	Nettoergebnis		2'002'070		2'103'880		1'923'828.75
5240	Leistung an Invalide	510		480		480.00	
3636.21	Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Sehbehinderte	510		480		480.00	
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	28'260	7'200	44'630	7'200	45'136.50	7'178.70
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	25'500		38'850		38'999.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'720		2'630		2'096.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	310		2'240		3'394.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		90		104.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	460		570		462.95	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	60		100		79.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		150			
4611.06	Entschädigung an AHV-Zweigstelle		7'200		7'200		7'178.70
5340	Altersheime			109'420			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al			109'420			
5350	Leistungen an Alter	15'700		12'700		16'217.70	
3171.04	Betagtenbetreuung	15'700		12'700		16'217.70	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	157'000	105'000	122'000	23'400	146'453.30	63'547.80
3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	10'000		5'000		15'117.30	
3637.05	Alimentenbevorschussung	147'000		117'000		131'336.00	
4260.09	Rückerstattungen Alimente		75'000		11'700		48'209.55
4631.02	Rückerstattung Kanton gemäss SPG		30'000		11'700		15'338.25
5440	Jugendschutz	91'770		130'190		117'506.50	
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT	400		400		310.75	
3636.14	Beiträge an Kommission Jugend und Freizeit	90'370		92'890		86'579.15	
3636.15	Beiträge an Beratungsstelle Consalis			35'000		24'357.90	
3636.16	Beiträge an Tagesfamilienplatz					5'315.70	
3636.17	Elternbriefe Pro Juventute	1'000		1'900		943.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	149'000	35'000	135'000	25'000	121'214.80	25'114.80
3634.05	Beiträge Unternehmen für Sonderschulen	149'000		135'000		121'214.80	
4260.16	Elternbeiträge Sonderschulung		35'000		25'000		25'114.80
5450	Leistungen an Familien	12'000	2'000	12'000		20'141.00	1'824.10
3637.03	Elternschaftsbeihilfe	12'000		12'000		20'141.00	
4631.02	Rückerstattung Kanton gemäss SPG		2'000				1'824.10
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	727'000	153'400	745'000	285'000	719'015.35	244'855.20
3637.02	Materielle Hilfe ZUG	15'000		15'000		29'779.15	
3637.12	Materielle Hilfe an Schweizer	340'000		385'000		348'448.25	
3637.13	Materielle Hilfe an Ausländer	372'000		345'000		340'787.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.07	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG		6'000		55'000		25'776.30
4260.12	Rückerstattung materielle Hilfe von Schweizern		35'000		95'000		114'846.60
4260.17	Rückerstattung materielle Hilfe von Ausländern		32'000		60'000		32'242.65
4631.02	Rückerstattung Kanton gemäss SPG		80'400		75'000		71'989.65
5730	Asylwesen	313'480	323'910	55'000	60'000	75'008.25	116'704.25
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	210'120					
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	103'360		55'000		75'008.25	
4260.11	Rückerstattung Kosten Asylwesen		211'350		60'000		116'704.25
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		112'560				
5790	Fürsorge, übriges	1'133'860		1'138'060		1'121'913.55	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	54'530		52'530		61'226.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'690		3'550		3'880.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'640		3'380		4'220.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	190		200		193.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	790		770		856.00	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	140		160		146.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		150		150.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	550		550		550.00	
3631.06	Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt	1'059'480		1'067'270		1'039'178.45	
3631.11	Kostanteile Massnahmen häusliche Gewalt	3'900		3'900		3'942.00	
3636.08	Beiträge an Pro Senectute	7'500		5'300		7'569.80	
3636.27	Beitrag an Stiftung Frauenhaus Aargau-Solothurn	300		300			
5920	Hilfsaktionen im Inland					1'773.30	1'806.65
3105.01	Einkauf Birnel					1'773.30	
4250.07	Verkauf Birnel						1'806.65
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	839'590	10'000	964'320	16'000	976'066.63	9'840.25
	Nettoergebnis		829'590		948'320		966'226.38
6130	Kantonsstrassen, übrige	33'710		39'770		53'271.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					9'146.10	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			6'000		10'419.70	
3141.10	Strassenentwässerung Kantonsstrasse	4'840		4'900		4'838.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	28'870		28'870		28'868.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	437'430	10'000	510'100	16'000	504'043.83	9'840.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'100		5'700		2'916.57	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	20'500		23'500		20'064.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000		4'280.85	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	25'200		120'070		100'296.01	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'000					
3141.03	Reinigung Strassenschächte	16'000		16'000		15'272.70	
3141.05	Markierungen Strassen/Plätze	2'000		2'000		6'943.00	
3141.08	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	46'530		46'530		46'503.00	
3141.09	Winterdienst Strassenunterhalt	12'000		12'000		17'320.30	
3144.21	Unterhalt WC-Anlagen Bahnhof	2'160		2'160		2'160.00	
3144.22	Unterhalt und Reinigung Dorfplatz	2'500		2'500		6'875.80	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			14'000		15'485.40	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	100'110		69'080		69'075.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	3'430		400		3'429.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge und Mobilien	18'100		18'100		18'093.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	172'800		175'060		175'329.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		2'000		2'000		2'962.75
4472.00	Parkgebühren		8'000		14'000		6'877.50
6190	Strassen, übriges	5'000		5'000		15'000.00	
3130.91	Planungskosten Knoten Mutschellen	5'000		5'000		15'000.00	
6220	Regionalverkehr	363'450		409'450		403'751.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	26'470		26'470		25'975.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	25'980		25'980		26'469.00	
3631.06	Beiträge an Regionalverkehr	311'000		357'000		351'307.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'312'760	2'151'220	2'315'770	2'152'760	2'608'011.61	2'421'585.17
	Nettoergebnis		161'540		163'010		186'426.44
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	607'200	607'200	506'000	506'000	683'486.97	683'486.97
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	27'570		27'570		26'632.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'700		1'700		1'688.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'940		1'970		1'938.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	550		550		547.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	370		370		373.05	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	70		70		64.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand					740.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'450		1'520		3'001.00	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	4'000		6'000		2'385.30	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'750		2'750		2'223.09	
3120.10	Einkauf von Wasser	260'780		240'000		226'743.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'720.51	
3130.02	Telefongebühren	720		720		218.52	
3130.05	Wasserproben	5'000		5'000		2'264.40	
3130.19	Leckortung	5'000		8'000		13'175.92	
3130.22	Mitgliederbeiträge	110		110		110.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	9'280		9'280		12'231.11	
3134.00	Sachversicherungsprämien	770		920		766.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	45'000		60'000		43'799.64	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000		1'000		1'182.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		229.60	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	100'210		93'980		79'800.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	23'000		21'000		22'390.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	2'160		2'190		2'043.00	
4240.06	Wasserzins inkl. Grundgebühren		520'000		450'000		510'103.45
4260.00	Rückerstattungen Diverse		3'000		3'000		1'476.65
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung						868.40
4612.04	Hydrantenentschädigung		38'880		36'000		52'200.00
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds		17'000		17'000		25'000.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten		28'320				15'838.47
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						78'000.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	109'270		17'800		237'219.22	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	633'920	633'920	721'160	721'160	805'780.46	805'780.46
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	109'410		110'300		108'788.25	
3010.02	Treueprämien			6'960			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'900		6'900		6'900.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000		10'950		10'532.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300		2'600		2'234.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'520		1'520		1'522.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	260		260		261.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'300		20'300		16'680.81	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'000		2'000		2'183.10	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	400		500		461.76	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	25'000		25'000		26'745.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		25'000		41'364.90	
3130.01	Portokosten	50		50			
3130.02	Telefongebühren	700		700		1'391.89	
3130.33	Schlammtransportkosten	25'000		25'000		24'555.33	
3130.34	Schlammverbrennungskosten "Blettler"	70'000		63'000		72'379.78	
3130.35	Verbandsbeiträge ARA	830		730		785.19	
3130.36	Abfallbeseitigung ARA	3'200		3'000		3'168.01	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	7'500		10'000		15'319.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'730		12'140		10'727.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	40'100		40'100			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	29'500		82'000		31'349.69	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	11'000		31'000		40'349.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					14.70	
3170.90	Autoentschädigung	200		200		53.20	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	205'150		205'150		205'143.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	23'300		22'640		23'280.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	13'000		13'160		16'348.00	
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		530'000		478'000		539'130.54
4240.09	Benützungsgebühren Kantonsstrassen		4'480		4'480		4'838.00
4240.10	Benützungsgebühren Gemeindestrassen		43'080		43'080		43'058.33
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung						2'367.65
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten		56'360				11'385.94
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						205'000.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	6'570				143'240.17	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss				195'600		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	880'700	880'700	905'200	905'200	904'583.09	904'583.09
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'500		2'500		2'490.00	
3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	170		170		165.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		60		52.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30		30		35.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	Krankentaggeldversicherung					5.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'000		54'000		45'860.33	
3101.01	Signalisationsmaterial					233.98	
3102.02	Abfall- und Veranstaltungskalender	19'900		19'700		18'149.21	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'000		2'700		5'867.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200		2'200		1'548.01	
3130.01	Portokosten					889.91	
3130.03	Kehrichttransporte	102'000		101'000		102'293.57	
3130.09	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	96'000		96'000		95'775.36	
3130.10	Entsorgung Grüngut	50'500		65'440		50'084.13	
3130.12	Entsorgung Glas Recycling	8'200		8'900		7'692.04	
3130.13	Entsorgung Metalle	5'000		5'600		2'954.04	
3130.14	Entsorgung Übrige Abfallarten	6'500		6'700		6'474.49	
3130.15	Papiersammlungen Schulen	22'000		23'000		21'995.30	
3130.37	Entsorgung Altöl	1'000		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000		1'000		450.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	7'420		7'420		7'416.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	28'000		27'080		27'780.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	73'640		74'600		49'043.00	
3612.30	Anteil Kehrichtgebühren Widen und Berikon	400'000		405'000		416'910.88	
4240.11	Kehrichtgebühren		830'000		852'000		808'799.10
4240.19	Benützunggebühren Entsorgung Papier und Karton		7'000		9'500		7'185.41
4240.20	Benützunggebühren Entsorgung Grüngut		22'000		22'000		63'785.25
4250.00	Verkäufe		1'500		1'500		2'103.33
4260.00	Rückerstattungen Diverse		20'200		20'200		18'283.02
4270.00	Bussen						1'085.18
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung						341.80
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						3'000.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	7'580		1'600		40'316.08	
7410	Gewässerverbauungen	35'980	2'400	34'140	2'400	52'137.10	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000		6'000		28'814.10	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	6'980		6'980		6'975.00	
3631.07	Beitrag an Kanton für Gewässerverbauungen	11'000		8'000			
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	13'000		13'160		16'348.00	
4631.00	Beiträge von Kanton		2'400		2'400		

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	102'750	27'000	98'330	18'000	116'016.24	27'734.65
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'400		2'400		2'345.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	160		160		148.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		3.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		20		32.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'170		1'500		1'502.20	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	500		3'500		3'409.95	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	4'100		4'100		3'740.70	
3130.16	Bestattungskosten, Kremation	20'000		15'800		19'377.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	550		700		542.45	
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	1'450		2'900		3'814.65	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	24'200		19'500		28'443.69	
3144.19	Unterhalt Friedhofgebäude	500		500		340.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	200		200		102.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten al	3'170		3'170		3'170.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	43'320		43'870		49'043.00	
4240.12	Grabplatzgebühren		14'000		5'000		20'098.55
4260.00	Rückerstattungen Diverse		5'000		5'000		7'636.10
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		8'000		8'000		
7790	Umweltschutz, übriges	29'930		27'010		27'593.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.03	Anschaffung Robidogbehälter	3'400		4'000		3'318.45	
3130.38	Containerleerungen	6'800		6'800		6'480.00	
3631.08	Kadaverbeseitigung	6'230		2'550		5'533.55	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	13'000		13'160		12'261.00	
7900	Raumordnung	22'280		23'930		18'414.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250		250		24.55	
3130.39	GemLIS Wartungsgebühren/Nachführung Pläne	10'000		12'000		9'362.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		5'000		330.65	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige	4'280				4'276.00	
3632.01	Beiträge an Regionalplanung	6'750		6'680		4'421.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	71'000	123'000	84'440	72'500	67'627.75	67'554.20
	Nettoergebnis	52'000			11'940		73.55

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120	Strukturverbesserungen	7'810		8'110		12'066.60	
3130.40	Unterhalt Flurstrassen Dritte	7'300		7'600		11'337.80	
3143.01	Unterhalt Drainageleitungen					220.60	
3612.28	Gemeindebeitrag Flurwegunterhalt	510		510		508.20	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	39'940	18'600	45'080	22'100	47'062.15	18'988.15
3000.06	Landwirtschaftskommission	400		400		815.00	
3010.06	Besoldung Ackerbaustellenleiter	1'850		1'850		1'850.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau					4'452.90	
3143.01	Unterhalt Drainageleitungen	9'000		9'000		12'887.00	
3149.02	Bekämpfung Feuerbrand	1'500		6'000		1'605.25	
3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	1'200		1'500		930.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	25'990		26'330		24'522.00	
4021.01	Hektarenbeiträge		18'100		18'100		18'077.05
4630.02	Bundesbeitrag Feuerbrandbekämpfung		500		4'000		911.10
8200	Forstwirtschaft	16'750		21'250		1'948.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'750		20'250		1'948.80	
3170.21	Sponsoring Kantonale Meisterschaft Wald Forst Holz			1'000			
8400	Tourismus	6'500		10'000		6'550.20	
3109.01	Ersatzbeschaffung Fahnen	3'500		3'000			
3130.41	Weihnachtsbäume stellen	1'000		2'000		1'150.20	
3130.97	Montage und Demontage Weihnachtsbeleuchtung	2'000		5'000		5'400.00	
8710	Elektrizität		104'400		50'400		48'566.05
4120.01	Konzessionsgebühren Elektra AG Rudolfstetten		104'000		50'000		48'176.05
4420.00	Dividenden Elektra		400		400		390.00
9	FINANZEN UND STEUERN	665'290	11'557'180	676'350	12'002'190	1'174'077.76	11'891'560.25
	Nettoergebnis	10'891'890		11'325'840		10'717'482.49	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	29'000	10'588'080	23'000	10'475'700	73'300.60	10'300'349.50
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000		-20'000		35'823.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		63'000		46'004.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-11'000		-20'000		-8'526.90	
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr		7'920'580		8'150'000		7'532'063.60

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre		995'000		840'000		1'159'415.78
4000.60	Pauschale Steueranrechnung		-2'500		-3'300		-2'033.65
4001.00	Vermögenssteuern natPers.Rechnungsjahr		750'000		751'000		712'411.75
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre		140'000		80'000		116'490.22
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		325'000		328'000		322'350.95
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		460'000		330'000		459'650.85
9101	Sondersteuern		137'000		189'000	976.20	170'781.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					976.20	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person		30'000		3'000		35'182.35
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		80'000		150'000		113'531.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000		15'000		
4033.00	Hundetaxen		22'000		21'000		22'067.50
9300	Finanz- und Lastenausgleich	62'570		56'770		86'329.00	
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	62'570		56'770		86'329.00	
9610	Zinsen	71'570	34'600	66'070	31'900	54'871.91	33'184.40
3130.42	Bank- und Postcheckspesen	1'900		1'900		1'922.11	
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	49'000		38'500		23'362.55	
3401.01	Kontokorrentzinsen Ortsbürgergemeinde	3'670		3'670		9'176.70	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung					3'577.85	
3499.00	Skonti, Vergütungszinse	17'000		22'000		16'832.70	
4400.00	Kontokorrentzinsen		200		1'500		68.00
4401.00	Verzugszinsen		34'000		30'000		33'116.40
4451.00	Zinsen aus Beteiligungen		400		400		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	59'500	143'050	81'230	149'910	79'057.73	146'939.30
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	5'500		4'800		5'524.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	350		350		355.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		7.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70		70		78.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung					13.55	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	22'000		39'150		38'202.75	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt					5'599.25	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		400			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500		1'500		1'852.88	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien	960		960			
3431.50	Spesenentschädigungen	120		120		3.50	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500		500		278.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	24'300		29'550		22'728.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'180		1'180		1'962.60	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'600		2'630		2'452.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse						7'511.05
4430.00	Pachtzinsen Finanzvermögen		9'200		8'500		9'224.40
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		110'200		115'610		107'239.00
4430.02	Baurechtzinsen		16'850		16'850		16'887.50
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6'800		8'950		6'077.35
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'800		1'400		1'800.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'800		1'400		1'800.80
9901	Werkhof	442'650	442'650	449'280	449'280	418'504.90	418'504.90
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	288'360		289'000		280'579.80	
3010.02	Treueprämien	3'740		3'120			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-3'000				-3'939.60	
3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	40'000		40'000		24'165.50	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'400		2'400		5'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'230		18'900		19'253.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'760		22'510		22'594.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'500		6'700		6'482.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'340		4'100		4'334.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	650		700		621.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'450		2'450		2'037.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		3'080		5'202.30	
3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	13'500		23'850		12'972.20	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	4'800		1'300		4'425.65	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	2'800		2'800		4'020.35	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	800		800		835.75	
3130.02	Telefongebühren	450		450		356.45	
3130.82	Selbstbehalte Versicherungen					1'912.25	
3134.01	Haftpflichtversicherung	7'860		7'270		7'855.90	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	3'310		2'850		3'086.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	16'200		17'000		15'839.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					519.60	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		9'500		10'500		9'810.65
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb		88'800		89'950		67'434.00
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof		344'350		348'830		341'260.25
9990	Abschluss		210'000		705'000	461'037.42	820'000.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						820'000.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					461'037.42	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		210'000		705'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
	ERFOLGSRECHNUNG	15'964'870	15'964'870	15'982'750	15'982'750	16'231'355.39	16'231'355.39
3	Aufwand	15'841'450		15'963'350		15'349'542.50	
30	Personalaufwand	3'030'570		3'119'380		2'986'894.46	
300	Behörden und Kommissionen	144'670		148'140		148'233.85	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	144'670		148'140		148'233.85	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	2'281'550		2'354'290		2'266'667.80	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	2'281'550		2'354'290		2'266'667.80	
302	Löhne der Lehrkräfte	87'310		66'220		69'945.85	
3020	Löhne der Lehrkräfte	87'310		66'220		69'945.85	
303	Temporäre Arbeitskräfte	40'000		40'000		24'265.50	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	40'000		40'000		24'265.50	
304	Zulagen	17'400		12'000		17'950.00	
3040	Kinderzulagen	17'400		12'000		17'950.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	347'710		375'110		355'712.45	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	150'060		162'080		150'049.75	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	143'490		157'230		150'834.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'670		16'310		16'714.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'780		34'290		33'593.25	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	4'710		5'200		4'520.60	
309	Übriger Personalaufwand	111'930		123'620		104'119.01	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	97'130		109'330		87'906.56	
3091	Personalwerbung	1'000		1'000		2'222.85	
3099	Übriger Personalaufwand	13'800		13'290		13'989.60	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	2'756'900		3'032'380		2'951'296.72	
310	Material- + Warenaufwand	379'480		426'720		373'978.41	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100	Büromaterial	54'650		54'950		48'451.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	128'880		150'800		127'383.82	
3102	Drucksachen, Publikationen	56'150		53'690		68'740.36	
3104	Lehrmittel	129'250		154'680		119'840.57	
3105	Lebensmittel	6'050		8'600		8'451.56	
3106	Medizinisches Material	1'000		1'000		1'110.40	
3109	Übriger Material- + Warenaufwand	3'500		3'000			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	115'690		216'600		213'599.37	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'350		10'610		13'725.55	
3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	56'550		132'970		134'010.91	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'320		3'420		4'661.11	
3113	Hardware	44'820		40'300		28'935.45	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	7'650		29'300		32'266.35	
312	Ver- und Entsorgung	476'090		455'950		422'579.68	
3120	Ver- und Entsorgung	476'090		455'950		422'579.68	
313	Dienstleistungen und Honorare	938'030		1'064'370		993'199.31	
3130	Dienstleistungen Dritter	676'910		747'650		762'273.26	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	37'470		53'830		52'264.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	90'340		123'080		91'390.60	
3134	Sachversicherungsprämien	73'000		79'360		68'185.55	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'900		17'500		15'999.30	
3137	Steuern und Abgaben	43'410		42'950		3'086.00	
314	Baulicher Unterhalt	300'090		494'740		512'336.13	
3140	Unterhalt Grundstücken	26'650		37'400		45'002.19	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	116'570		207'500		201'592.71	
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000		6'000		33'267.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	83'500		156'160		88'256.93	
3144	Unterhalt Hochbauten	66'870		67'680		127'126.65	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'500		20'000		17'090.65	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	85'260		105'330		102'220.80	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'650		2'900		2'813.00	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	63'350		83'300		83'758.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand
				Ertrag	Ertrag
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			3'000	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'260		16'130	15'649.10
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	266'000		51'730	58'344.30
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	210'120		1'440	1'800.00
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	48'730		44'390	48'758.25
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	7'150		5'900	7'786.05
317	Spesenentschädigungen	162'340		188'020	195'378.52
3170	Reisekosten und Spesen	113'980		126'920	146'049.47
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'360		61'100	49'329.05
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	30'000		24'000	75'774.30
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000		-20'000	35'823.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		44'000	39'951.30
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'920		4'920	3'885.90
3192	Abgeltung von Rechten	3'920		3'920	3'365.00
3199	Übriger Betriebsaufwand			1'000	520.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	929'080		985'560	858'278.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	907'140		963'620	858'278.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	907'140		963'620	858'278.00
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	21'940		21'940	
3320	Planmässige Abschreibungen imm. Anlagen	21'940		21'940	
34	Finanzaufwand	120'630		137'530	123'679.73
340	Zinsaufwand	52'670		42'170	36'117.10
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.	52'670		42'170	32'539.25
3409	Übrige Passivzinsen				3'577.85
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	50'960		73'360	70'627.03
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	22'000		39'150	38'202.75
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	2'980		2'980	7'455.63

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	25'980		31'230		24'968.65	
349	Verschiedener Finanzaufwand	17'000		22'000		16'935.60	
3499	Übriger Finanzaufwand	17'000		22'000		16'935.60	
36	Transferaufwand	8'599'420		8'279'170		8'027'633.34	
360	Ertragsanteile an Dritte	30'000		30'000		30'019.30	
3601	... an Kantone und Konkordate	30'000		30'000		30'019.30	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'518'100		2'367'280		2'246'309.99	
3611	... an den Kanton	95'800		92'800		68'487.65	
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'407'420		2'259'600		2'153'339.84	
3614	... an öffentliche Unternehmungen	14'880		14'880		24'482.50	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'709'050		5'583'530		5'453'349.05	
3631	... an den Kanton	3'563'540		3'534'470		3'410'098.05	
3632	... an Gemeinden und Gemeindezweckverb	611'000		592'340		616'339.47	
3634	... an öffentliche Unternehmungen	294'000		255'000		256'612.50	
3636	... an private Organis ohne Erwerbszweck	249'950		271'220		223'868.43	
3637	... an private Haushalte	990'560		930'500		946'430.60	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	342'270		298'360		297'955.00	
3660	Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge	342'270		298'360		297'955.00	
39	Interne Verrechnungen	404'850		409'330		401'760.25	
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	344'350		348'830		341'260.25	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	344'350		348'830		341'260.25	
392	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'500		60'500		60'500.00	
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'500		60'500		60'500.00	
4	Ertrag		15'754'870		15'082'150		16'231'355.39
40	Fiskalertrag		10'743'180		10'682'800		10'489'207.90

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'158'080		10'148'700		9'875'881.00
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'943'080		8'989'700		8'724'628.08
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		890'000		831'000		828'901.97
4002	Quellensteuern natürliche Personen		325'000		328'000		322'350.95
401	Direkte Steuern juristische Personen		460'000		330'000		459'650.85
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		460'000		330'000		459'650.85
402	Übrige Direkte Steuern		103'100		183'100		131'608.55
4021	Grundsteuern		18'100		18'100		18'077.05
4022	Vermögensgewinnsteuern		80'000		150'000		113'531.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000		15'000		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		22'000		21'000		22'067.50
4033	Hundetaxen		22'000		21'000		22'067.50
41	Regalien und Konzessionen		104'000		50'000		48'176.05
412	Konzessionen		104'000		50'000		48'176.05
4120	Konzessionen		104'000		50'000		48'176.05
42	Entgelte		3'147'560		2'749'910		3'034'726.78
420	Ersatzabgaben		120'000		120'000		118'776.35
4200	Ersatzabgaben		120'000		120'000		118'776.35
421	Gebühren für Amtshandlungen		504'000		323'500		331'540.72
4210	Gebühren für Amtshandlungen		504'000		323'500		331'540.72
423	Schul- und Kursgelder		8'600		8'600		15'462.00
4231	Kursgelder		8'600		8'600		15'462.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'975'060		1'868'560		2'000'638.63
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'975'060		1'868'560		2'000'638.63
425	Erlös aus Verkäufen		3'800		2'800		6'179.38
4250	Verkäufe		3'800		2'800		6'179.38

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen	517'600	410'950	542'487.82
4260	Rückerstattungen Dritter	517'600	410'950	542'487.82
427	Bussen	18'500	15'500	19'641.88
4270	Bussen	18'500	15'500	19'641.88
43	Verschiedene Erträge	50	50	
430	Verschiedene betriebliche Erträge	50	50	
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte	50	50	
44	Finanzertrag	356'360	257'960	261'722.70
440	Zinsertrag	34'200	31'500	36'762.25
4400	Zinsen flüssige Mittel	200	1'500	68.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	34'000	30'000	33'116.40
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen			3'577.85
442	Beteiligungsertrag FV	400	400	390.00
4420	Dividenden	400	400	390.00
443	Liegenschaftsertrag FV	143'050	149'910	139'428.25
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	136'250	140'960	133'350.90
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	6'800	8'950	6'077.35
445	Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV	400	400	
4451	Erträge aus Beteiligungen VV	400	400	
447	Liegenschaftenertrag VV	178'310	75'750	85'142.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	167'810	58'250	76'237.20
4472	Vergütung für Benützigungen Liegensch. VV	10'500	17'500	8'905.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfina	44'300	60'540	43'007.75
450	Entnahme aus Fonds+SpezFina im FK	44'300	60'540	43'007.75
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	44'300	60'540	43'007.75

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		954'570		871'560		846'753.96
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		714'660		737'360		687'405.65
4611	... vom Kanton		9'500		9'500		10'107.50
4612	... von Gemeinden + Gemeindeverbänden		705'160		727'860		677'298.15
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		153'430		132'800		130'323.10
4630	... vom Bund		500		4'000		911.10
4631	... vom Kanton		144'930		120'800		129'412.00
4637	... von privaten Haushalten		8'000		8'000		
466	Auflösung passiv. Investitionsbeiträge		84'680				27'224.41
4660	Planmässige Auflösung passiv.IR-Beiträge		84'680				27'224.41
469	Übriger Transferertrag		1'800		1'400		1'800.80
4699	Rückverteilungen		1'800		1'400		1'800.80
48	Ausserordentlicher Ertrag						1'106'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						1'106'000.00
4895	... aus Aufwertungsreserve						1'106'000.00
49	Interne Verrechnungen		404'850		409'330		401'760.25
491	.. von Dienstleistungen		344'350		348'830		341'260.25
4910	Int.Verr von Dienstleistungen		344'350		348'830		341'260.25
492	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		60'500		60'500		60'500.00
4920	Int.Verr von Pacht,Mieten, Benützungsko.		60'500		60'500		60'500.00
9	Abschlusskonten	123'420	210'000	19'400	900'600	881'812.89	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	123'420	210'000	19'400	900'600	881'812.89	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		210'000		705'000	461'037.42	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					461'037.42	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		210'000		705'000		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	123'420		19'400	195'600	420'775.47	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	123'420		19'400		420'775.47	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschu..				195'600		

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	3'882'000	3'882'000	6'175'000	6'175'000	5'370'628.51	5'370'628.51
5	Investitionsausgaben	3'882'000		6'175'000		5'370'628.51	
50	Sachanlagen	2'765'000		2'659'000		576'618.27	
501	Strassen / Verkehrswege			285'000		12'256.20	
5010	Strassen / Verkehrswege			285'000		12'256.20	
502	Wasserbau			160'000		110'128.10	
5020	Wasserbau			160'000		110'128.10	
503	Tiefbauten	400'000		1'134'000		317'735.92	
5030	Tiefbauten	400'000		1'134'000		317'735.92	
504	Hochbauten	2'365'000		1'000'000		136'498.05	
5040	Hochbauten	2'365'000		1'000'000		136'498.05	
506	Mobilien			80'000			
5060	Mobilien			80'000			
52	Immaterielle Anlagen	173'000		190'000		207'137.20	
529	Übrige immaterielle Anlagen	173'000		190'000		207'137.20	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	173'000		190'000		207'137.20	
56	Eigene Investitionsbeiträge	744'000		2'951'000		3'813'769.54	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	500'000		1'500'000		580'930.50	
5610	IR-Beiträge an den Kanton	500'000		1'500'000		580'930.50	
562	IR-Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	244'000		1'451'000		3'232'839.04	
5620	IR-Beiträge an Gemeinden und -verbände	244'000		1'451'000		3'232'839.04	
59	Übertrag an Bilanz	200'000		375'000		773'103.50	

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
590	Passivierungen	200'000		375'000		773'103.50	
5900	Passivierte Einnahmen	200'000		375'000		773'103.50	
6	Investitionseinnahmen		3'882'000		6'175'000		5'370'628.51
63	Investitionsbeiträge		200'000		375'000		773'103.50
631	Investitionsbeiträge vom Kanton				175'000		
6310	IR-Beiträge vom Kanton				175'000		
637	IR-Beitr. von privaten Haushalte		200'000		200'000		773'103.50
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten		200'000		200'000		773'103.50
69	Übertrag an Bilanz		3'682'000		5'800'000		4'597'525.01
690	Aktivierungen		3'682'000		5'800'000		4'597'525.01
6900	Aktivierte Ausgaben		3'682'000		5'800'000		4'597'525.01

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	3'882'000	3'882'000	6'175'000	6'175'000	9'659'303.15	9'659'303.15
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	128'000		40'000		1'460'208.70	
	Nettoergebnis		128'000		40'000		1'460'208.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				175'000	166'322.55	
	Nettoergebnis			175'000			166'322.55
2	BILDUNG	2'654'000		2'451'000		3'854'406.59	
	Nettoergebnis		2'654'000		2'451'000		3'854'406.59
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					222'369.38	185'278.61
	Nettoergebnis						37'090.77
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	500'000		1'785'000		1'147'239.65	
	Nettoergebnis		500'000		1'785'000		1'147'239.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	400'000	200'000	1'524'000	200'000	1'274'728.12	1'348'749.55
	Nettoergebnis		200'000		1'324'000	74'021.43	
9	FINANZEN	200'000	3'682'000	375'000	5'800'000	1'534'028.16	8'125'274.99
	Nettoergebnis	3'482'000		5'425'000		6'591'246.83	

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	3'882'000	3'882'000	6'175'000	6'175'000	9'659'303.15	9'659'303.15
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	128'000		40'000		1'460'208.70	
	Nettoergebnis		128'000		40'000		1'460'208.70
02	Allgemeine Dienste	128'000		40'000		1'460'208.70	
	Nettoergebnis		128'000		40'000		1'460'208.70
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	128'000		40'000		1'460'208.70	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	128'000		40'000		1'460'208.70	
5290.01	Planungskredit Sondernutzung Isleren GV 11.11.2011/Fr. 100'000	53'000		40'000		10'208.70	
5290.02	Zusatzkredit Planung Sondernutzung Isleren GV 11.11.2016/Fr. 270'000	75'000					
5040.03	Wohnhaus mit Geschäfts- u. Schulungslokal Alte Bremgartenstrasse 2 GV 13.06.2014/Fr. 1'450'000					1'450'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				175'000	166'322.55	
	Nettoergebnis			175'000			166'322.55
15	Feuerwehr				175'000	166'322.55	
	Nettoergebnis			175'000			166'322.55
150	Feuerwehr				175'000	166'322.55	
1500	Feuerwehr				175'000	166'322.55	
5060.00	Anschaffung Tanklöschfahrzeug Feuerwehr GV 07.06.2013/Fr. 500'000					166'322.55	
6310.00	Kantonsbeitrag an TLF aus dem Löschfonds GV 07.06.2013/Fr. 175'000				175'000		
2	BILDUNG	2'654'000		2'451'000		3'854'406.59	
	Nettoergebnis		2'654'000		2'451'000		3'854'406.59

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule	2'654'000		2'451'000		3'854'406.59	
	Nettoergebnis		2'654'000		2'451'000		3'854'406.59
212	Primarstufe					65'792.95	
2120	Primarstufe					65'792.95	
5060.01	Anschaffung EDV-Hardware Primarschule IR Budget/Fr. 66'000					65'792.95	
217	Schulliegenschaften	2'654'000		2'451'000		3'788'613.64	
2170	Schulliegenschaften	2'654'000		2'451'000		3'573'741.64	
5030.01	Sanierung Sportplatz - Erneuerung Tartanbahn IR Budget/Fr. 70'000					58'267.30	
5040.04	Sanierung Heizung der Schulanlage Dorf GV 11.11.2016/Fr. 865'000	865'000					
5040.05	Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Dorf GV 06.11.2015/Fr. 3'250'000	1'500'000		1'000'000			
5290.01	Projektierung Erweiterung Schulanlagen Dorf GV 13.06.2014/Fr. 356'000	45'000				210'090.55	
5620.00	Beitrag an Projektierung Um-/Ausbau KSM GV 09.11.2012/Fr. 196'000					14'629.52	
5620.01	Investitionsbeitrag an Totalsanierung KSM GV 08.11.2013/Fr. 5'120'280	200'000		1'400'000		3'290'754.27	
5620.03	IR-Beitrag an Ersatz Aussenbeleuchtung KSM IR Budget/Fr. 51'000			51'000			
5620.04	IR-Beitrag an Erneuerung Steuerung und Automation KSM II GV 11.11.2016/IR Budget Fr. 44'000	44'000					
2171	Kindergartenliegenschaften					214'872.00	
5040.01	Umbau Kindergarten alte Bremgartenstrasse GV 13.06.2014/Fr. 90'000					103'373.95	
5040.02	Sanierung Kindergarten Steinhüsli IR Budget/Fr. 125'000					111'498.05	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					222'369.38	185'278.61

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis						37'090.77
34	Sport und Freizeit					222'369.38	185'278.61
	Nettoergebnis						37'090.77
341	Sport					222'369.38	185'278.61
3410	Sport					222'369.38	185'278.61
5620.00	Baukredit Sportzentrum Burkertsmatt GV 24.11.2000/Fr. 6'966'000					175'314.13	
5620.01	Investitionsbeitrag an Kunsteisfeld Burkertsmatt IR-Kredit: AV 9.6.15/172'900 (gesamt)					47'055.25	
6300.01	Beitrag an Sportzentrum Burkertsmatt						185'278.61
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	500'000		1'785'000		1'147'239.65	
	Nettoergebnis		500'000		1'785'000		1'147'239.65
61	Strassenverkehr	500'000		1'785'000		1'147'239.65	
	Nettoergebnis		500'000		1'785'000		1'147'239.65
613	Kantonsstrassen, übrige	500'000		1'500'000		687'930.50	
6130	Kantonsstrassen, übrige	500'000		1'500'000		687'930.50	
5610.00	Betriebs- und Gestaltungskonzept Bernstrasse K127 GV 08.11.2013/Dekret/Fr. 3'157'000	500'000		1'500'000		687'930.50	
615	Gemeindestrassen			285'000		459'309.15	
6150	Gemeindestrassen			285'000		459'309.15	
5010.00	Strassenbeleuchtung Friedlisberg Dorf IR Budget/Fr. 120'000					120'000.00	
5010.01	Sanierung Strassenbelag Alte Bremgartenstrasse GV 15.06.2012/Fr. 215'000					270'267.95	
5010.03	Belagssanierung Obermättlistrasse GV 15.06.2012/Fr. 70'000					69'041.20	

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.07	Belagssanierung Kreuzacker GV 7.11.2014/Fr. 180'000			180'000			
5010.08	Beleuchtungsanpassung Bernstrasse K127 IR Budget/Fr. 105'000			105'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	400'000	200'000 200'000	1'524'000	200'000 1'324'000	1'274'728.12 74'021.43	1'348'749.55
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	215'000	100'000 115'000	710'000	100'000 610'000	912'845.96	497'414.05 415'431.91
710	Wasserversorgung	215'000	100'000	710'000	100'000	912'845.96	497'414.05
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	215'000	100'000	710'000	100'000	912'845.96	497'414.05
5030.01	Ersatz Wasserleitung Alte Bremgartenstrasse GV 15.06.2012/Fr. 720'000					307'529.59	
5030.02	Ersatz Wasserleitung Obermättlistrasse GV 09.11.2012/Fr. 190'000					182'212.04	
5030.03	Ersatz Wasserleitung am Rain GV 09.11.2012/Fr. 150'000					114'481.78	
5030.05	Ersatz Wasserleitung Winzerstrasse GV 09.11.2012/Fr. 175'000					139'567.31	
5030.06	Neue Ringleitung Friedlisberg IR Budget/Fr. 130'000					97'402.31	
5030.07	Ersatz Wasserleitung Bernstrasse K 127 GV 07.11.2014/Fr. 520'000			470'000		71'164.92	
5030.08	Ersatz Wasserleitung Kreuzacker GV 07.11.2014/Fr. 160'000			160'000		488.01	
5030.09	Ersatz Wasserleitung Bächlihalde GV 10.06.2016/Fr. 225'000	45'000					
5030.10	Ersatz Wasserleitung im Hof GV 10.06.2016/Fr. 80'000	80'000					
5030.11	Ersatz Wasserleitung Krummacker GV 10.06.2016/Fr. 90'000	90'000					
5060.02	Ersatz UV-Anlagen im Quellpumpwerk Warmloo IR-Budget Fr. 80'000			80'000			

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.01	IR-Beiträge/Wasseranschlussgebühren private Haushalte		100'000		100'000		466'256.40
6370.02	Anschluss-Beiträge an Obermättlistrasse						5'370.60
6370.03	Beiträge Alte Bremgartenstrasse						25'787.05
72	Abwasserbeseitigung	185'000	100'000	504'000	100'000	250'568.83	851'335.50
	Nettoergebnis		85'000		404'000	600'766.67	
720	Abwasserbeseitigung	185'000	100'000	504'000	100'000	250'568.83	851'335.50
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	185'000	100'000	504'000	100'000	250'568.83	851'335.50
5030.01	Sanierung Kanalisationsnetz Süd GV 11.06.2004/Fr. 700'000					3'690.83	
5030.02	Sanierung Kanalisationsnetz Süd Zusatzkredit GV 11.11.2011/Fr. 170'000			50'000		39'859.35	
5030.03	Planung/Untersuchung Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 11.11.2011/Fr. 260'000					31'496.44	
5030.04	Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 09.11.2012/Fr. 310'000	150'000		164'000		134'275.22	
5030.05	Planung/Untersuch Kanalisation 5. Etappe GV 13.06.2014/Fr. 150'000	35'000		150'000		41'246.99	
5030.07	Sanierung Kanalisationsleitung Kreuzacker GV 7.11.2014/Fr. 140'000			140'000			
6370.01	IR-Beiträge/Kanalisationsanschlussgebühren private Haushalte		100'000		100'000		851'335.50
73	Abfallwirtschaft					1'185.23	
	Nettoergebnis						1'185.23
730	Abfallwirtschaft					1'185.23	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]					1'185.23	

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Neugestaltung Entsorgungssammelstelle Dorf					1'185.23	
74	Verbauungen			160'000		110'128.10	
	Nettoergebnis				160'000		110'128.10
741	Gewässerverbauungen			160'000		110'128.10	
7410	Gewässerverbauungen			160'000		110'128.10	
5020.01	Hochwasserschutzmassnahmen Grossmattbächli IR Budget/Fr. 95'000					110'128.10	
5020.02	Hochwasserschutzmassnahmen Chilchmatte IR Budget/Fr. 160'000			160'000			
79	Raumordnung			150'000			
	Nettoergebnis				150'000		
790	Raumordnung			150'000			
7900	Raumordnung			150'000			
5290.02	Planung Zentrum Mutschellen IR Budget/Fr. 150'000			150'000			
9	FINANZEN	200'000	3'682'000	375'000	5'800'000	1'534'028.16	8'125'274.99
	Nettoergebnis	3'482'000		5'425'000		6'591'246.83	
99	Nicht aufgeteilte Posten	200'000	3'682'000	375'000	5'800'000	1'534'028.16	8'125'274.99
	Nettoergebnis	3'482'000		5'425'000		6'591'246.83	
999	Abschluss	200'000	3'682'000	375'000	5'800'000	1'534'028.16	8'125'274.99
9990	Abschluss	200'000	3'682'000	375'000	5'800'000	1'534'028.16	8'125'274.99
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			175'000		185'278.61	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	100'000		100'000		497'414.05	

Investitionsrechnung

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	100'000		100'000		851'335.50	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		3'282'000		4'586'000		6'960'674.97
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		215'000		710'000		912'845.96
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		185'000		504'000		250'568.83
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft						1'185.23

Kreditkontrolle

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2016	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2016	Budget 2017		Verfügbare Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
I	Investitionsrechnung		12'727'478.49	773'103.50	3'682'000.00	200'000.00	2'994'049.55
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		22'859.30		128'000.00		219'140.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG		5'667'942.24		2'654'000.00		1'750'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		47'055.25				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		4'073'186.70		500'000.00		180'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		2'916'435.00	773'103.50	400'000.00	200'000.00	844'908.85

Kreditkontrolle

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2016	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2016	Budget 2017		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
I	Investitionsrechnung		12'727'478.49	773'103.50	3'682'000.00	200'000.00	2'994'049.55
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		22'859.30		128'000.00		219'140.70
0220	Allgemeine Dienste, übrige						
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		22'859.30		128'000.00		219'140.70
5290.01	Planungskredit Sondernutzung Isleren GV 11.11.2011/Fr. 100'000	100'000.00	22'859.30		53'000.00		24'140.70
5290.02	Zusatzkredit Planung Sondernutzung Isleren GV 11.11.2016/Fr. 270'000	270'000.00			75'000.00		195'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1500	Feuerwehr						
5060.01	Anschaffung Tanklöschfahrzeug Feuerwehr GV 07.06.2013/Fr. 500'000	500'000.00					
6310.00	Kantonsbeitrag an TLF aus dem Löschfonds GV 07.06.2013/Fr. 175'000	175'000.00					
2	BILDUNG		5'667'942.24		2'654'000.00		1'750'000.00
2120	Primarstufe						
5060.01	Anschaffung EDV-Hardware Primarschule IR Budget/Fr. 66'000	66'000.00					
2170	Schulliegenschaften		5'545'876.09		2'654'000.00		1'750'000.00
5030.01	Sanierung Sportplatz - Erneuerung Tartanbahn IR Budget/Fr. 70'000	70'000.00	58'267.30				
5040.04	Sanierung Heizung der Schulanlage Dorf GV 11.11.2016/Fr. 865'000	865'000.00			865'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2016	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2016	Budget 2017		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
5040.05	Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Dorf GV 06.11.2015/Fr. 3'250'000	3'250'000.00			1'500'000.00		1'750'000.00
5290.01	Projektierung Erweiterung Schulanlagen Dorf GV 13.06.2014/Fr. 356'000	356'000.00	311'277.90		45'000.00		
5620.00	Beitrag an Projektierung Um-/Ausbau KSM GV 09.11.2012/Fr. 196'000	196'000.00	196'000.00				
5620.01	Investitionsbeitrag an Totalsanierung KSM GV 08.11.2013/Fr. 5'120'280	5'120'280.00	4'929'330.89		200'000.00		
5620.03	IR-Beitrag an Ersatz Aussenbeleuchtung KSM IR Budget/Fr. 51'000	51'000.00	51'000.00				
5620.04	IR-Beitrag an Erneuerung Steuerung und Automation KSM II GV 11.11.2016/IR Budget Fr. 44'000	44'000.00			44'000.00		
2171	Kindergartenliegenschaften		122'066.15				
5040.01	Umbau Kindergarten alte Bremgartenstrasse GV 13.06.2014/Fr. 90'000	90'000.00					
5040.02	Sanierung Kindergarten Steinhüsli IR Budget/Fr. 125'000		122'066.15				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		47'055.25				
3410	Sport		47'055.25				
5620.01	Investitionsbeitrag an Kunsteisfeld Burkertsmatt IR-Kredit: AV 9.6.15/172'900 (gesamt)	62'000.00	47'055.25				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		4'073'186.70		500'000.00		180'000.00
6130	Kantonsstrassen, übrige		3'450'930.50		500'000.00		
5610.00	Betriebs- und Gestaltungskonzept Bernstrasse K127 GV 08.11.2013/Dekret/Fr. 3'157'000	3'157'000.00	2'660'930.50		500'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2016	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2016	Budget 2017		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
5610.01	Strassenlärmsanierung K 127 Dekret/Fr. 790'000	790'000.00	790'000.00				
6150	Gemeindestrassen		622'256.20				180'000.00
5010.00	Strassenbeleuchtung Friedlisberg Dorf IR Budget/Fr. 120'000	120'000.00	120'000.00				
5010.01	Sanierung Strassenbelag Alte Bremgartenstrasse GV 15.06.2012/Fr. 215'000	215'000.00	318'263.55				
5010.03	Belagssanierung Obermättlistrasse GV 15.06.2012/Fr. 70'000	70'000.00	78'992.65				
5010.07	Belagssanierung Kreuzacker GV 7.11.2014/Fr. 180'000	180'000.00					180'000.00
5010.08	Beleuchtungsanpassung Bernstrasse K127 IR Budget/Fr. 105'000	105'000.00	105'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		2'916'435.00	773'103.50	400'000.00	200'000.00	844'908.85
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		1'454'012.93	149'486.93	215'000.00	100'000.00	339'511.99
5030.01	Ersatz Wasserleitung Alte Bremgartenstrasse GV 15.06.2012/Fr. 720'000	720'000.00	590'430.00				
5030.02	Ersatz Wasserleitung Obermättlistrasse GV 09.11.2012/Fr. 190'000	190'000.00	196'789.00				
5030.03	Ersatz Wasserleitung am Rain GV 09.11.2012/Fr. 150'000	150'000.00	129'848.00				
5030.04	Ersatz Wasserleitung Hofacker GV 15.06.2012/Fr. 105'000	105'000.00	94'126.00				
5030.05	Ersatz Wasserleitung Winzerstrasse GV 09.11.2012/Fr. 175'000	175'000.00	161'167.00				
5030.06	Neue Ringleitung Friedlisberg IR Budget/Fr. 130'000	130'000.00	130'000.00				
5030.07	Ersatz Wasserleitung Bernstrasse K 127 GV 07.11.2014/Fr. 520'000	520'000.00	71'164.92				
5030.08	Ersatz Wasserleitung Kreuzacker GV 07.11.2014/Fr. 160'000	160'000.00	488.01				159'511.99

Kreditkontrolle

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2016	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2016	Budget 2017		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
5030.09	Ersatz Wasserleitung Bächlihalde GV 10.06.2016/Fr. 225'000	225'000.00			45'000.00		180'000.00
5030.10	Ersatz Wasserleitung im Hof GV 10.06.2016/Fr. 80'000	80'000.00			80'000.00		
5030.11	Ersatz Wasserleitung Krummacker GV 10.06.2016/Fr. 90'000	90'000.00			90'000.00		
5060.02	Ersatz UV-Anlagen im Querpumpwerk Warmloo IR-Budget Fr. 80'000	80'000.00	80'000.00				
6370.01	IR-Beiträge/Wasseranschlussgebühren private Haushalte			149'486.93		100'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		1'352'293.97	623'616.57	185'000.00	100'000.00	320'396.86
5030.01	Sanierung Kanalisationsnetz Süd GV 11.06.2004/Fr. 700'000	700'000.00	837'690.83				
5030.02	Sanierung Kanalisationsnetz Süd Zusatzkredit GV 11.11.2011/Fr. 170'000	170'000.00	81'253.84				88'746.16
5030.03	Planung/Untersuchung Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 11.11.2011/Fr. 260'000	260'000.00	172'102.31				87'897.69
5030.04	Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 09.11.2012/Fr. 310'000	310'000.00	150'000.00		150'000.00		
5030.05	Planung/Untersuchung Kanalisation 5. Etappe GV 13.06.2014/Fr. 150'000	150'000.00	111'246.99		35'000.00		3'753.01
5030.07	Sanierung Kanalisationsleitung Kreuzacker GV 7.11.2014/Fr. 140'000	140'000.00					140'000.00
6370.01	IR-Beiträge/Kanalisationsanschlussgebühren private Haushalte			623'616.57		100'000.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]						
7410	Gewässerverbauungen		110'128.10				185'000.00

Kreditkontrolle

Budget / 11.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2016	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2016	Budget 2017		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
5020.01	Hochwasserschutzmassnahmen Grossmattbächli IR Budget/Fr. 95'000	95'000.00	110'128.10				
5020.02	Hochwasserschutzmassnahmen Chilchmatte IR Budget/Fr. 160'000	160'000.00					
5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Islerenwaldbach GV 7.11.2014/Fr. 185'000	185'000.00					185'000.00
7900	Raumordnung						
5290.02	Planung Zentrum Mutschellen IR Budget/Fr. 150'000	150'000.00					



Einwohnergemeinde

Rudolfstetten-Friedlisberg

Aufgaben- und Finanzplan

2016 bis 2023

Steuerfuss 98 % ab 2017

(finanzielle Auswirkungen des Projekts Isleren ab 2024)

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		IST						
		2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohnerzahl		4'440	4'440	4'550	4'580	4'610	4'640	4'670	4'700	4'700
Steuerfuss		94%	94%	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%
Betrieblicher Aufwand		13'303	13'303	13'317	14'062	13'985	14'270	14'403	14'442	14'618
30	Personalaufwand	2'945	2'945	2'864	2'903	2'933	2'948	2'978	3'009	3'040
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'966	1'966	1'801	1'961	2'078	2'110	2'143	2'171	2'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	977	977	935	1'167	1'287	1'398	1'398	1'332	1'305
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	50	50	50	50	50
36	Transferaufwand ohne 366	7'415	7'415	7'717	8'031	7'637	7'764	7'834	7'880	8'023
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		12'478	12'478	12'872	13'025	13'209	13'356	13'526	13'709	13'840
40	Fiskalertrag	10'760	10'760	10'744	10'893	11'073	11'216	11'382	11'560	11'687
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	9'919	9'919	9'836	10'003	10'173	10'346	10'512	10'680	10'787
31	Abschreibungen Steuerforderungen	23	23	29	60	65	70	75	75	75
4002	Quellensteuern	328	328	325	330	330	330	330	330	330
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	330	330	460	460	460	450	440	450	450
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	183	183	123	100	110	90	100	100	120
41	Regalien und Konzessionen	50	50	104	104	104	104	104	104	104
42	Entgelte	866	866	1'166	1'166	1'166	1'166	1'166	1'166	1'166
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	60	60	44	44	44	44	44	44	44
46	Transferertrag	742	742	814	818	822	826	830	835	839
	davon Finanzausgleichsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-825	-825	-445	-1'037	-776	-914	-877	-733	-778
34	Finanzaufwand	138	138	121	181	186	185	182	182	140
44	Finanzertrag	258	258	356	356	356	356	356	356	358
Ergebnis aus Finanzierung		120	120	235	175	170	171	174	174	218
Operatives Ergebnis		-705	-705	-210	-862	-606	-743	-703	-559	-560
38/48	Entnahme Aufwertungsreserve / a.o Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-705	-705	-210	-862	-606	-743	-703	-559	-560
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2017										
mit operativem Ergebnis gerechnet				-3'485						
mit Gesamtergebnis gerechnet (Übergangsphase)				-2'665						

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2016 - 2023

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohnerzahl	4'440	4'550	4'580	4'610	4'640	4'670	4'700	4'700
Steuerfuss	94%	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	977	935	825	825	825	825	825	825
Abschreibungen aus Investitionsplan			342	462	573	573	507	480
Abschreibungen	977	935	1'167	1'287	1'398	1'398	1'332	1'305

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-825	-445	-1'037	-776	-914	-877	-733	-778
Ergebnis aus Finanzierung	120	235	175	170	171	174	174	218
Operatives Ergebnis	-705	-210	-862	-606	-743	-703	-559	-560

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-705	-210	-862	-606	-743	-703	-559	-560

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2017

mit operativem Ergebnis gerechnet		-3'485						
mit Gesamtergebnis gerechnet (Übergangsphase)		-2'665						

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoinvestitionen	-4'447	-3'282	-615	-550	-350	-668	-360	-250
Selbstfinanzierung	272	725	305	681	655	695	773	745
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-4'175	-2'557	-310	131	305	27	413	495

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	4'175	2'557	310	-131	-305	-27	-413	-495
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	-3'000	-3'000
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	24	353	-321	1'998	2'003	-102	-213	224
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	4'199	2'910	-11	1'867	1'698	-129	-3'626	-3'271
Aufnahme Darlehen/Kredite	5'500	3'000	0	1'900	1'800	-100	-3'000	-2'600
Bestand Darlehen/Kredite	13'500	16'500	16'500	18'400	20'200	20'100	17'100	14'500

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aufwertungsreserve Anfang Jahr	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	18'670							

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	24'000	23'295	23'085	22'223	21'617	20'874	20'171	19'612
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-705	-210	-862	-606	-743	-703	-559	-560
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	23'295	23'085	22'223	21'617	20'874	20'171	19'612	19'052

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	-1'542	1'015	1'325	1'194	889	862	449	-46
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-347	223	289	259	192	185	96	-10

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2016 - 2023

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoschuld I	-1'542	1'015	1'325	1'194	889	862	449	-46
Einwohner	4'440	4'550	4'580	4'610	4'640	4'670	4'700	4'700
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-347	223	289	259	192	185	96	-10

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
29500 Aufwertungsreserve	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670	18'670
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	23'295	23'085	22'223	21'617	20'874	20'171	19'612	19'052
Relevantes Eigenkapital	41'965	41'755	40'893	40'287	39'544	38'841	38'282	37'722
Operativer Aufwand Vorjahr	12'974	13'441	13'438	14'243	14'171	14'455	14'585	14'624
Eigenkapitaldeckungsgrad	323%	311%	304%	283%	279%	269%	262%	258%

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierung	272	725	305	681	655	695	773	745
Nettoinvestitionen	4'447	3'282	615	550	350	668	360	250
Selbstfinanzierungsgrad	6%	22%	50%	124%	187%	104%	215%	298%

Schuldenübersicht 2016 - 2023

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anfangsbestand	8'000		8'000							
Neuaufnahme Kredite/Darlehen										
Kapitalbedarf gemäss Planung	8'500	1.50%	5'500	3'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'900	1.50%				1'900				
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'800	1.50%					1'800			
Kapitalbedarf gemäss Planung	-100	1.50%						-100		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-3'000	1.50%							-3'000	
Kapitalbedarf gemäss Planung	-2'600	1.50%								-2'600
Rückzahlung Kredite/Darlehen										
Bestand Kredite/Darlehen			13'500	16'500	16'500	18'400	20'200	20'100	17'100	14'500

Bericht zur Finanzplanung

Zweck der Finanzplanung

Gemäss gesetzlicher Vorgabe haben die Gemeinden für eine umfassende Aufgaben- und Finanzplanung zu sorgen, deren Aufgaben und Ausgaben auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen ist (§ 116 KV). Die Aufgaben- und Finanzplanung ist zugleich Planungs- und Führungsinstrument der Exekutive und Informationsmittel für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger.

Allgemeines

Die Zahlen der Aufgaben- und Finanzplanung sind in 1'000 Franken dargestellt und beinhaltet nur die Einwohnergemeinde ohne Eigenwirtschaftsbetriebe.

Planungsgrundlagen

Es geht darum, die zukünftigen Aufwände und Erträge zu schätzen, um damit den finanzpolitischen Rahmen für die Investitionstätigkeit zu schaffen.

Plan-Erfolgsrechnung

Der Aufwand und Ertrag basiert auf dem Stand des Budgets 2017. Die Positionen werden im Normalfall mit einer prozentual wählbaren Erhöhung (Teuerung) auf die Folgejahre vorgetragen. Sie können durch den Gemeinderat auch individuell angepasst werden.

Ergebnis betriebliche Tätigkeit

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt den eigentlichen Betriebserfolg. Aus der rein betrieblichen Tätigkeit resultiert für das Budget ein Verlust von CHF 425'730. Darin enthalten sind die neu berechneten betriebsnotwendigen Abschreibungen von CHF 958'000 (ohne Werke).

Ergebnis aus Finanzierung

Das Ergebnis aus der Finanzierung zeigt den Erfolg aus der Finanzierungstätigkeit.

Operatives Ergebnis

Im Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit zeichnen sich trotz Steuerfusserhöhung ein Defizit von CHF 210'000 ab.

Prognose Erfolgsrechnung

Die Planzahlen der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg sehen sich verschiedenen Entwicklungen gegenüber, die zu einer Schwächung der finanziellen Leistungsfähigkeit führen. Die Ausgabendeckung ist vorläufig nicht mehr gegeben. Sowohl die angestiegenen, in grossen Teilen von der Gemeinde nicht beeinflussbaren Aufwändungen, die hohen Abschreibungen aus den grossen Projekten (Sanierung Kreisschule Mutschellen und der Erweiterung der Schulanlage Dorf) als auch die marginal zunehmenden Steuereinnahmen werden zu einer Belastung des Haushalts führen und in den nächsten Jahren strukturelle Defizite verursachen. Der Aufgaben- und Finanzplan des Kantons sieht Entlastungsmassnahmen für die Gemeinden vor, die im Finanzplan berücksichtigt sind. Ausgabenverschiebungen für Unterhaltsarbeiten sowie die Sparmassnahmen von 2017 sind ab 2018 wieder in die Erfolgsrechnung eingeflossen. Die Umsetzung des Projekts „Isleren“ wird erst nach dem Planungshorizont auf die Finanzen Einfluss haben.

Mit schwarzen Zahlen dürfte erst ab dem Jahr 2023 gerechnet werden. Die Korrektur des Steuerfusses ist deshalb eine wichtige Massnahme, damit auch in Zukunft genügend Mittel für die Aufgabenerfüllung zur Verfügung stehen, und die Schulden zurückbezahlt werden können. Bei einem Steuerfuss von 98 % beträgt der Selbstfinanzierungsgrad (SFG) für das Budgetjahr 2017 ungenügende 22 Prozent. Eine ideale Marke von 124 % wird voraussichtlich erst im Jahr 2019

wieder erreicht. (Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Investitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Vor allem im Vergleich über mehrere Jahre wird erkannt, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt der Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden).

Graphiken zum Finanzplan 2016 bis 2023

