



**Einwohnergemeinde**

**Rudolfstetten-Friedlisberg**

# **Budget 2019**





# Bericht zum Budget 2019 der Einwohnergemeinde

---

## a) Allgemeines

Das Budget 2019 mit einem unveränderten Steuerfuss von 95 % präsentiert sich gegenüber dem Budget 2018 mit steigenden Ausgaben in der Erfolgsrechnung, die aber mit den erwarteten Mehreinnahmen bei den Steuern der natürlichen und der juristischen Personen grösstenteils kompensiert werden können. Das Ansteigen der Kosten im Bildungsbereich steht im Zusammenhang mit höheren Schülerzahlen und dem Ausbau der Tagesstrukturen. Auch der Aufwand für den baulichen Unterhalt hat gegenüber dem Vorjahr um (+ CHF 80'000) zugenommen. Diese Erhöhung ist unumgänglich, um die Substanzerhaltung der Bauten aufrecht zu erhalten. Der Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung des Budgetjahres 2019 von rund CHF 200'000 kann als akzeptables Ergebnis bezeichnet werden. Es wird weiterhin eine disziplinierte Ausgabenpolitik verfolgt damit in Zukunft die Möglichkeit besteht, die nötigen Mittel bereitzustellen und die Schuldenlast zu vermindern.

Die Selbstfinanzierung der Investitionen in der Höhe von CHF 1 Mio. deckt nur 61 % der geplanten Nettoinvestitionen, weshalb die Verschuldung um weitere CHF 647'000 anwächst. Es ist keine neue Feststellung, dass das mittelfristig angestrebte Ziel eine Selbstfinanzierung von 100 % oder mehr ist, und daher der im Budget erreichte Wert als ungenügend bezeichnet werden muss.

### **Fiskalertrag**

Laut Hochrechnung sollte der Steuerertrag im aktuellen Rechnungsjahr 2018 erreicht werden. Der Fiskalertrag 2019 wird gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 370'000 höher eingeschätzt. Eingerechnet ist ein leichtes Wachstum von 1,5 % bei den Einkommens- und Vermögenssteuern sowie Nachträge aus den Vorjahren.

### **Personalaufwand**

Die Lohnsumme wurde auf dem Vorjahresniveau belassen. Marktanpassungen sowie individuelle Leistungszulagen sind in den Reserven enthalten.

### **Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand ist mit CHF 2'251'640 budgetiert (Vorjahr CHF 2'095'650). Unterhaltsarbeiten sowie Planungskosten sind für den Anstieg um rund CHF 156'000 verantwortlich.

### **Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand bewegt sich im Rahmen des Vorjahresbudgets, da einige Projekte noch nicht abgeschlossen werden konnten. (Die Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an Gemeinden sind im Transferaufwand enthalten).

### **Transferaufwand (gebundene Beiträge an Dritte)**

Im Transferaufwand sind nebst den Lehrerbesoldungsanteile an den Kanton auch die Beiträge an die Tagesstruktur, welche ausgebaut wurde, enthalten. Der Gesamtaufwand liegt vergleichsweise leicht über den Vorjahresbudgetwerten.

## Finanzierung/Investitionen

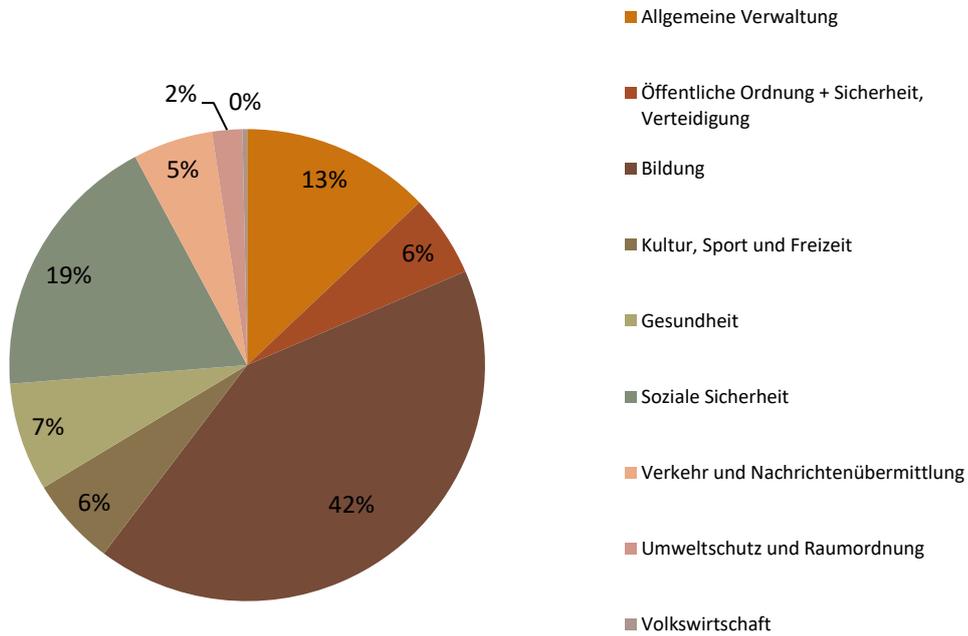
Die Einwohnergemeinde - ohne Werke - wird im Jahr 2019 voraussichtlich CHF 1,65 Mio. investieren. Einige bereits laufende Projekte (Ausbau Räumlichkeiten und Heizung Schule Dorf) stehen vor der Vollendung. Die Neuverschuldung steigt um CHF 647'000 an; dies bei einer Selbstfinanzierung von rund 1 Million. Der Selbstfinanzierungsgrad hat sich gegenüber dem Vorjahr von 39 % auf 61 % verbessert.

| Ergebnis<br>Einwohnergemeinde<br>ohne<br>Spezialfinanzierung | Budget 2019<br>Steuerfuss 95 % | Budget 2018<br>Steuerfuss 95 % | Rechnung 2017<br>Steuerfuss 98 % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand  | 14'033'050                     | 13'927'760                     | 13'407'805                       |
| Betrieblicher Ertrag   | 13'648'110                     | 13'163'470                     | 13'967'215                       |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                  | <b>-384'940</b>                | <b>-746'290</b>                | <b>559'410</b>                   |
| Ergebnis aus Finanzierung                                    | 184'940                        | 274'290                        | 143'054                          |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                   | <b>-200'000</b>                | <b>-490'000</b>                | <b>702'464</b>                   |
| Ausserordentliches Ergebnis                                  | 0                              | 0                              | 0                                |
| <b>Gesamtergebnis ER</b>                                     | <b>-200'000</b>                | <b>-490'000</b>                | <b>702'464</b>                   |
| <b>Ergebnis<br/>Investitionsrechnung</b>                     | <b>1'652'150</b>               | <b>1'833'370</b>               | <b>2'505'858</b>                 |
| Selbstfinanzierung   | 1'005'190                      | 710'210                        | 1'628'993                        |
| <b>Finanzierungsfehlbetrag</b>                               | <b>-646'960</b>                | <b>-1'123'160</b>              | <b>-876'865</b>                  |

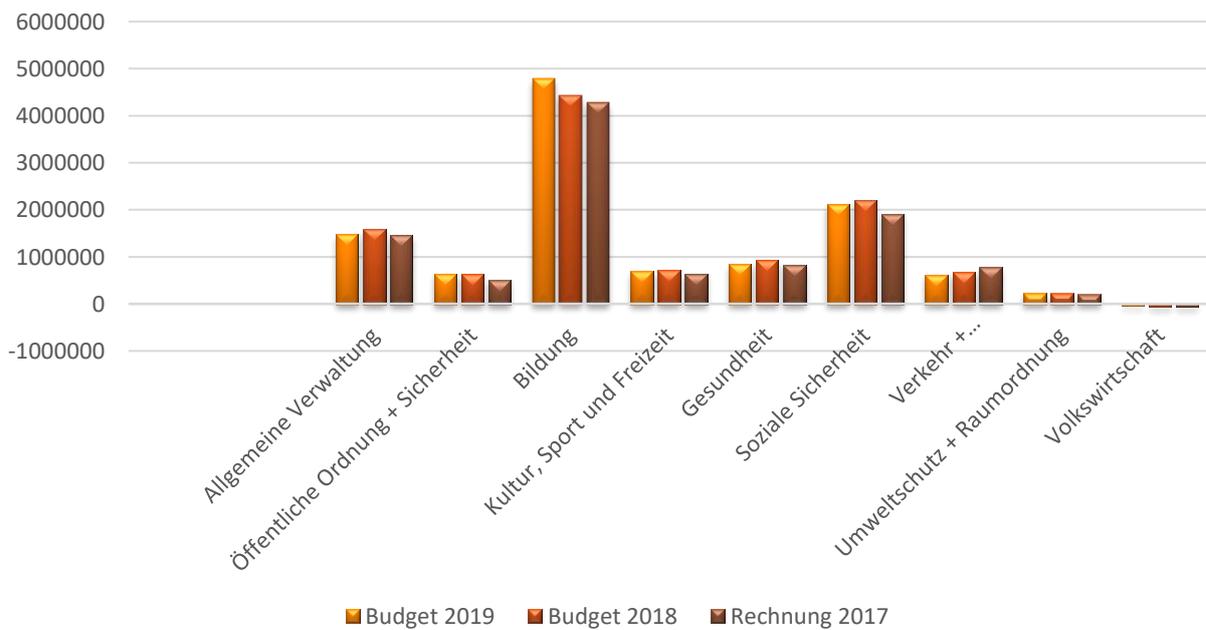
## Nettoaufwand 2019 in Prozent

| Verwaltungsrechnung<br>Zusammenzug                      | Budget 2019       |                   | Budget 2018       |                   | Abweichung zum Budget 2018 |      |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|------|
|   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | in CHF                     | in % |
| <b>0 Allgemeine Verwaltung</b>                          | <b>1'814'120</b>  | <b>335'800</b>    | <b>1'889'250</b>  | <b>298'940</b>    |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 1'478'320         |                   | 1'590'310         | -111'990                   | -7%  |
| <b>1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung</b> | <b>1'742'920</b>  | <b>1'100'420</b>  | <b>1'685'370</b>  | <b>1'059'930</b>  |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 642'500           |                   | 625'440           | 17'060                     | 3%   |
| <b>2 Bildung</b>  | <b>4'974'140</b>  | <b>181'670</b>    | <b>4'569'750</b>  | <b>150'550</b>    |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 4'792'470         |                   | 4'419'200         | 373'270                    | 8%   |
| <b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>                     | <b>709'180</b>    | <b>0</b>          | <b>710'550</b>    | <b>0</b>          |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 709'180           |                   | 710'550           | -1'370                     | -0%  |
| <b>4 Gesundheit</b>                                     | <b>849'950</b>    | <b>0</b>          | <b>939'610</b>    | <b>0</b>          |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 849'950           |                   | 939'610           | -89'660                    | -10% |
| <b>5 Soziale Sicherheit</b>                             | <b>2'858'610</b>  | <b>741'120</b>    | <b>3'047'550</b>  | <b>850'990</b>    |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 2'117'490         |                   | 2'196'560         | -79'070                    | -4%  |
| <b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>            | <b>637'730</b>    | <b>15'500</b>     | <b>687'400</b>    | <b>16'000</b>     |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 622'230           |                   | 671'400           | -49'170                    | -8%  |
| <b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>                   | <b>2'437'680</b>  | <b>2'202'760</b>  | <b>2'426'320</b>  | <b>2'205'710</b>  |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | 234'920           |                   | 220'610           | 14'310                     | 6%   |
| <b>8 Volkswirtschaft</b>                                | <b>87'680</b>     | <b>124'400</b>    | <b>73'380</b>     | <b>129'000</b>    |                            |      |
| Nettoaufwand  |                   | - 36'720          |                   | - 52'620          | 15'280                     | -29% |
| <b>9 Steuern und Finanzen</b>                           | <b>628'420</b>    | <b>12'038'760</b> | <b>589'330</b>    | <b>11'907'390</b> |                            |      |
| Nettoertrag   |                   | 11'410'340        |                   | 11'318'060        | 92'280                     | 1%   |
| <b>Total</b>  | <b>16'740'430</b> | <b>16'740'430</b> | <b>16'618'510</b> | <b>16'618'510</b> |                            |      |
| <b>Erfolg (- = Defizit)</b>                             |                   | <b>- 200'000</b>  |                   | <b>- 490'000</b>  |                            |      |

## Verteilung Nettoaufwand Budget 2019 prozentual



## Nettoaufwand Budget 2019 im Vergleich zum Budget 2018 und Rechnung 2017



## b) Erfolgsrechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| Nettoaufwand Budget 2019 | CHF 1'478'320       |
| Nettoaufwand Budget 2018 | CHF 1'590'310       |
| Abweichung               | CHF -111'990 (-7 %) |

Die internen Verwaltungsentschädigungen fallen höher aus, da die Umsätze der Eigenwirtschaftsbetriebe sowie des Regionalen Betriebsamtes gestiegen sind. Die Stelle des Leiters Bau und Planung konnte bisher nicht besetzt werden. Der Hochbau wurde im Mandat für CHF 96'000 extern vergeben. Die tiefere Lohnsumme steht aber auch im Zusammenhang mit der Reorganisation der Gemeindeverwaltung.

#### 0210 Abteilung Finanzen und Steuern

- 3611.10 Eine neue Vereinbarung zwischen dem Kanton Aargau (kantonales Steueramt) und der Einwohnergemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg für die Bereitstellung und Nutzung der Steuerapplikationen VERANA und STAG tritt ab 1.1.2019 in Kraft. Der Servicepreis beträgt pro Steuerpflichtigen CHF 14.52. Das neue Servicepaket ist leicht teurer.
- 4612.17 Die Verwaltungsentschädigung vom Regionalen Betriebsamt wird CHF 3'500 höher ausfallen, da der Gebührenumsatz durch die Erweiterung steigen wird.

#### 0220 Allgemeine Dienste, übrige

- 3010.xx Die Personalkosten bei der Abteilung Allgemeine Dienste wurden gegenüber vom Budget 2018 nach unten korrigiert. Die Stelle des Leiters bei der Abteilung Bau und Planung konnte bisher nicht besetzt werden. Die Baubewilligungsverfahren werden vorläufig durch die Regionale Bauverwaltung Muri durchgeführt. (s/ Konto 3130.00).
- 3110.00 Die Büros der Abteilung Bau und Planung werden mit 2 Stehpulten ausgerüstet.
- 3130.00 Für den Beizug der Regionalen Bauverwaltung Muri zur Unterstützung im Bereich Hochbau sind CHF 96'000 eingesetzt.
- 3134.00 Eine Cyber-Risk Versicherung wird ins Auge gefasst. Die Offerte von CHF 2'104 eines Versicherers liegt vor. Damit wären Risiken wie ein Cyber-Haftpflicht-Ereignis bis CHF 1'000'000 sowie ein Cyber-Eigenschaden-Ereignis bis CHF 200'000 versichert.
- 4210.00 Die Baubewilligungsgebühren werden auf CHF 65'000 geschätzt, da sich grössere Bauprojekte in der Pipeline befinden.

#### 0290 Verwaltungliegenschaften, übriges

- 3130.47 Der Gemeinderat plant eine Bebauungsstudie über das Areal Werkhof (Zehntenscheune) in Auftrag zu geben. Ein hälftiger Anteil von CHF 20'000 wird der Kostenstelle Verwaltungliegenschaft belastet. Die andere Hälfte wird der Kostenstelle Liegenschaften Finanzvermögen zugeschrieben. s/Konto 9630.3130.47.
- 3144.00 Die Überprüfung sämtlicher Elektroinstallationen bei den Gemeindeeinrichtungen hat diverse Mängel aufgedeckt, die behoben werden müssen. Für die Verwaltungliegenschaften wird dies Kosten von rund CHF 5'700 verursachen.
- 3151.00 Die Videoüberwachungsanlage rund um das Gemeindehaus muss erneuert werden. Die Kosten betragen CHF 7'500.

Die Hardware für die Arbeitszeiterfassung der Gemeindeangestellten ist veraltet und muss ersetzt werden. Die neuen Geräte inklusive Software sind mit CHF 8'000 budgetiert.

## 1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Nettoaufwand Budget 2019 | CHF 642'500      |
| Nettoaufwand Budget 2018 | CHF 625'440      |
| Abweichung               | CHF 17'060 (3 %) |

Die Mandate des KESD (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) werden von der Firma Consalis Beratungen, Baden bewirtschaftet. Die Kosten für den Jugendschutz (JFB) von rund CHF 35'000 sind ebenfalls darin enthalten. Seit 1.1.2017 sind die Betreibungsämter der Gemeinden Arni, Oberwil-Lieli und Unterlunkhofen an das Betreibungsamt Rudolfstetten-Friedlisberg angeschlossen. Ab 1.1.2019 wird sich das Betreibungsamt der Gemeinde Widen anschliessen. Der Umsatz steigt damit auf CHF 460'000 an. Die Rückerstattungen an die Gemeinden werden ebenfalls höher ausfallen.

### 1110 Polizei

3612.20 Der Gemeindebeitrag von CHF 210'660 an die Regionalpolizei liegt mit CHF 2'000 leicht unter dem Vorjahresbudget.

### 1400 Allgemeines Rechtswesen

3612.05 Die Beiträge an die Beratungsstelle Consalis für den Bereich Vormundschaft und Jugendschutz wurden mit CHF 245'000 aufgrund der Hochrechnung aus der aktuellen Rechnung budgetiert.

4612.38 Beim Regionalen Betreibungsamt kann mit einem Nettoertrag zu Gunsten der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg von mindestens CHF 46'390 gerechnet werden.

### 1407 Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt

Seit 1.1.2017 sind die Betreibungsämter der Gemeinden Arni, Oberwil-Lieli und Unterlunkhofen an das Betreibungsamt Rudolfstetten-Friedlisberg angeschlossen. Neu ab 1.1.2019 kommt das Betreibungsamt der Gemeinde Widen dazu. Der Gesamtumsatz wird sich auf CHF 460'000 erhöhen. Der Nettoertrag zu Gunsten der beteiligten Gemeinden wird auf CHF 97'200 geschätzt.

### 1500 Feuerwehr

3144.00 Instandstellung Elektroanlagen beim Feuerwehrmagazin. Kosten: CHF 2'440.

### 1610 Militärische Verteidigung

3300.40 Die planmässigen Abschreibungen auf den Trefferanzeigen belaufen sich auf CHF 4'000.

### 1620 Zivilschutz

3612.23 Der Beitrag an die Regionale ZSO Mutschellen macht mutmasslich CHF 93'570 aus (VJ CHF 113'760). Einsparungen bei den Beschaffungen sind der Hauptgrund.

4501.00 Die Entnahme aus dem Fonds „FK Ersatzbeiträge“ für Schutzraumbauten ergibt CHF 25'000.

## 1626 Regionale Zivilschutzorganisation Mutschellen

Der Umsatz fällt gegenüber dem Budget 2018 um einiges tiefer aus und beträgt noch CHF 334'150. (VJ 403'890). Eingespart wurde hauptsächlich bei den Materialbeschaffungen und bei den Spesen.

3010.00 Die Besoldung des Kommandanten wurde ebenfalls auf Beschluss der Kommission reduziert.

## 2 Bildung

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| Nettoaufwand Budget 2019 | CHF 4'792'470     |
| Nettoaufwand Budget 2018 | CHF 4'419'200     |
| Abweichung               | CHF 373'270 (8 %) |

Die Einführung des neuen Lehrplans 21 erfordert neue und überarbeitete Lehrmittel. Für das Budgetjahr 2019 werden für die erste Umsetzung neue Lehrmittel u.a. in den Sprachfächern benötigt. Die höhere Schülerzahl verursacht in fast allen Bereichen höhere Kosten – vor allem bei den Lehrerbesoldungsanteilen.

Eltern haben ab dem Schuljahr 2018/19 Anrecht auf Subventionen für die familienergänzende Betreuung der Kinder. (Neues Gesetz). Die voraussichtlichen Kosten dafür sind im Budget unter der Kostenstelle 2180 mit einem Umsatz von CHF 159'380 abgebildet.

### 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 erweist sich als wichtige Unterstützung im Schulbetrieb. Neu werden 3 Zivis à CHF 9'000 eingesetzt. (Plus 1).

3104.00 Die etappenweise Einführung der Lehrmittel für den Lehrplan 21 kostet CHF 8'800.

3113.00 Eine weitere Tranche für die Aufrüstung von Beamern in den Schulzimmern beträgt CHF 11'000.

3170.12 Die Schülertransportkosten steigen auf CHF 35'100 an.

3171.00 Pallas-Kurs 6. Klasse Mädchen: CHF 1'540. Medienkurs Swisscom CHF 950.

3300.60 Neu: Planmässige Abschreibungen innerhalb von 5 Jahren auf den IT-Anschaffungen machen CHF 37'000 aus.

3631.03 Der Anteil der Lehrerbesoldung ist von CHF 947'910 auf CHF 1'001'380 angestiegen.

### 2130 Oberstufe

3612.19 Die Schulgelder an die Kreisschule Mutschellen fallen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 59'300 höher aus.

3632.03 Ebenfalls steigen die Lehrerbesoldungsanteile um CHF 54'170 an.

### 2170 Schulliegenschaften

3010.00 Die Stundenlöhne für das Reinigungspersonal wurden von netto CHF 23.—/Std. auf CHF 24.50/Std. angehoben.

3144.00 Die Sanierung der Heizung für das Schulhaus auf dem Friedlisberg ist zwingend nötig. Es fallen einmalige Kosten von CHF 15'500 an.

Die Sanierung des Schulrasens (Schule Dorf) kostet CHF 4'200. Reparaturen für Storen werden mit CHF 4'000 und das Streichen von 3 Schulzimmern mit CHF 5'000 budgetiert.

### **2180 Tagesbetreuung**

- 3020.03 Die Löhne der Lehrkräfte für die Tagesstruktur (Betreuungsgesetz) sind mit CHF 67'400 (Vorjahr CHF 24'500) budgetiert. Die Elternanteile an die Tagesstruktur sind auf CHF 48'000 beziffert.
- 3636.20 Die Beiträge an die Kinderkrippenplätze sind mit CHF 35'000 veranschlagt.

### **2300 Berufliche Grundbildung**

- 3631.00 Aufgrund der Erfahrungszahlen aus dem Rechnungsjahr 2017 werden die Schulgelder an kantonale Schulen um CHF 70'000 höher budgetiert.

## **3 Kultur, Sport und Freizeit**

|                                 |                            |
|---------------------------------|----------------------------|
| <b>Nettoaufwand Budget 2019</b> | <b>CHF 709'180</b>         |
| <b>Nettoaufwand Budget 2018</b> | <b>CHF 710'550</b>         |
| <b>Abweichung</b>               | <b>- CHF 1'370 (- 0 %)</b> |

Im Budgetjahr findet wiederum ein Neuzuzügeranlass statt. Dafür sind CHF 4'000 reserviert. Der Beitrag an den Gemeindeverband Sport- Freizeit-, und Begegnungszentrum Burkertsmatt wird mit CHF 245'340 angegeben (VJ CHHF 282'900). Die Ludothek erhält letztmals einen Zustupf von CHF 1'000; für die Vereine sind auf Antrag CHF 6'000 im Budget eingestellt. Die Treppen oberhalb des Dorfplatzes werden grundsaniert, da sie immer wieder abbröckeln. Der KV beträgt CHF 40'000.

### **3290 Kultur, übriges**

- 3170.05 Der Gemeindebeitrag an die Bundesfeier am 1. August wird mit CHF 10'000 – analog Vorjahr veranschlagt.
- 3170.06 Die Jungbürgerfeier findet 2019 nicht statt.
- 3170.08 Für den Neuzuzüger-Apéro sind CHF 4'000 reserviert.
- 3170.10 Für den Christkindlimarkt sind - wie jedes Jahr - CHF 6'000 vorgesehen.
- 3612.26 Die Zentrumsbibliothek gibt ein Budget von CHF 60'280 vor (VJ CHF 59'990).
- 3612.31 Im Jahr 2019 findet kein Waldumgang statt.

### **3410 Sport**

- 3612.27 Der Gesamtbeitrag an den Sport- und Freizeitverband Burkertsmatt beträgt CHF 245'340 (VJ CHF 282'900).
- 3660.20 Die jährlichen Abschreibungen von CHF 5'000 auf der Fotovoltaikanlage (Sport- und Freizeithalle Burkertsmatt) kommen erstmals zum Tragen. Die gesamte Abschreibungssumme auf der Anlage macht CHF 237'110 aus.

### **3420 Freizeit**

- 3144.00 Ersatzlatten für Parkbänke kosten CHF 850.
- Die Treppen beim Dorfplatz werden einer Grundsanierung unterzogen. Im Zusammenhang mit der Umgestaltung des Dorfplatzes und des geplanten Anbaus des Ladenlokals können wertvolle Synergien genutzt werden. Der Kostenvoranschlag beträgt CHF 40'000.

## 4 Gesundheit

|                          |                         |
|--------------------------|-------------------------|
| Nettoaufwand Budget 2019 | CHF 849'950             |
| Nettoaufwand Budget 2018 | CHF 939'610             |
| Abweichung               | - CHF 89'660 (- 10 % %) |

Die Kosten für die Pflegefinanzierung von CHF 380'000 basieren auf einer Hochrechnung der aktuellen Fälle. Die Beiträge an die Spitex Mutschellen von CHF 297'850 (VJ CHF 316'260) wurden ebenfalls leicht reduziert.

### 4210 Ambulante Krankenpflege

3631.05 Die Gemeindebeiträge an die Pflegefinanzierung sind aufgrund von Erfahrungszahlen aus den laufenden Abrechnungen mit CHF 380'000 budgetiert.

3636.01 Die Kosten für die Onko-, Kispi und Pro Senectute hält sich mit CHF 15'880 (VJ CHF 15'380) an die Vorjahreszahlen.

## 5 Soziale Sicherheit

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| Nettoaufwand Budget 2019 | CHF 2'117'490       |
| Nettoaufwand Budget 2018 | CHF 2'196'560       |
| Abweichung               | - CHF 79'070 (-4 %) |

Der Finanzierungspool für Gemeinden mit teuren Sozialhilfebezügern wird mit einem Beitrag von CHF 3 pro Einwohner oder Total CHF 13'500 gespiesen.

Für die Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligung wird im Budgetjahr vorerst mit CHF 106'000 gerechnet. In den folgenden Jahren dürfte sich der Betrag erhöhen. 2019 findet wiederum der Altersausflug statt. Dafür sind CHF 16'000 vorgesehen.

### 5430 Leistungen im Alter

3171.04 2019 findet wiederum der Altersausflug statt. Dafür sind CHF 16'000 vorgesehen. Für Weihnachtsgeschenke im Alterszentrum sind CHF 700 und für Seniorengeburtstage CHF 2'800 budgetiert.

### 5430 Alimentenbevorschussung und – inkasso

3637.05 Die von der Gemeinde bevorschussten Alimente werden auf 175'000 (VJ CHF 180'000) geschätzt.

4260.09 Es kann mit Rückzahlungen von CHF 120'000 gerechnet werden.

### 5440 Jugendschutz

3636.14 Die Beiträge an die Kommission Jugend und Freizeit betragen CHF 98'090 und sind praktisch identisch zum Vorjahr.

### 5450 Leistungen an Familien

3637.03 Die Kosten von CHF 25'000 für die Elternschaftsbeihilfe werden analog Vorjahr ins Budget aufgenommen.

### 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3631.13 Die Kosten eines einzelnen Sozialhilfefalles, welche pro Jahr den Betrag von CHF 60'000 übersteigen, werden von allen Gemeinden getragen und zwar in

- Relation zur Einwohnerzahl. Die Speisung des Pools für die Finanzierung wird mit einem Beitrag von CHF 3 pro Einwohner budgetiert. (Total CHF 13'500).
- 3637.xx Die materielle Hilfe an Schweizer und Ausländer wird aufgrund der aktuellen Fälle rund CHF 180'000 tiefer ausfallen.
- 4631.02 Keine Rückerstattungen durch den Kanton aufgrund einer neuen Gesetzesbestimmung beim Sozialhilfe- und Präventionsgesetz (SPG).
- 5730 Asylwesen**  
Ausgeglichenes Budget im Asylwesen.
- 3010.xx Der Personalaufwand im Asylwesen (inkl. Sozialversicherungen) beläuft sich auf CHF 18'000.
- 5790 Fürsorge, übriges**
- 3631.06 Die Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalte belaufen sich auf CHF 1'053'430. (VJ 1'075'830).
- 3636.08 Die Beiträge an die Pro Senectute sind analog Vorjahr mit CHF 14'600 budgetiert.
- 3636.28 Es ist ein Gemeindebeitrag für Altersfragen von CHF 4'260 veranschlagt.
- 3637.14 Zur Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen wird ein Budgetbetrag analog Vorjahr von CHF 106'000 eingesetzt.  
*Der Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (ausstehende Prämien und Kostenbeteiligungen sowie Verzugszinsen und Betriebskosten), wird ab 2018 jeweils von derjenigen Gemeinde finanziert, in der die Schuldner(in) bei Betriebsanhebung Wohnsitz hatte.*

## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

|                          |     |                    |
|--------------------------|-----|--------------------|
| Nettoaufwand Budget 2019 | CHF | 622'230            |
| Nettoaufwand Budget 2018 | CHF | 671'400            |
| Abweichung               | -   | CHF 49'170 (- 8 %) |

Die Schaffung und Markierung weiterer Parkplätze an der «Unteren Dorfstrasse» bewegen sich im Bereich von rund CHF 30'000. Die Massnahmen werden sich positiv auf die Einnahmen bei den Parkgebühren auswirken. Teilweise müssen die Leuchtkörper der Strassenlampen ersetzt werden. Der Unterhalt und die Reinigung des Dorfplatzes wird wiederum im Rahmen des Sozialhilfeprogrammes ausgeführt.

### 6130 Kantonsstrassen

- 3141.00 Die Servicekosten für die Lichtsignalanlage auf der Hauptkreuzung betragen CHF 6'000.
- 3300.10 Die Abschreibungen für die Strassenlärmsanierung mit CHF 21'400 entfallen, da das Projekt noch nicht abgeschlossen werden konnte.

### 6150 Gemeindestrassen

- 3141.00 Für die Schaffung von zusätzlichen Parkplätzen an der «Unteren Dorfstrasse» ist die Budgetposition von CHF 15'000 vorgesehen. Die Anpassung von «15 min. Parkplätzen» wird CHF 7'000 kosten. Belagssanierungen werden CHF 20'000 beanspruchen.
- 3141.02 Ein Budgetbetrag von CHF 20'200 ist für die Erneuerung alter Leuchtkörper eingesetzt.

- 3144.22 Der Unterhalt und die Reinigung des Dorfplatzes wird wiederum im Rahmen des Sozialhilfeprogramms ausgeführt werden.
- 4472.00 Die getroffenen Massnahmen bezüglich der Regelung und Erweiterung von Parkplätzen im öffentlichen Bereich versprechen höhere Einnahmen bei den Parkgebühren.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

|                                 |                           |
|---------------------------------|---------------------------|
| <b>Nettoaufwand Budget 2019</b> | <b>CHF 234'920</b>        |
| <b>Nettoaufwand Budget 2018</b> | <b>CHF 220'610</b>        |
| <b>Abweichung</b>               | <b>CHF 14'310 (+ 6 %)</b> |

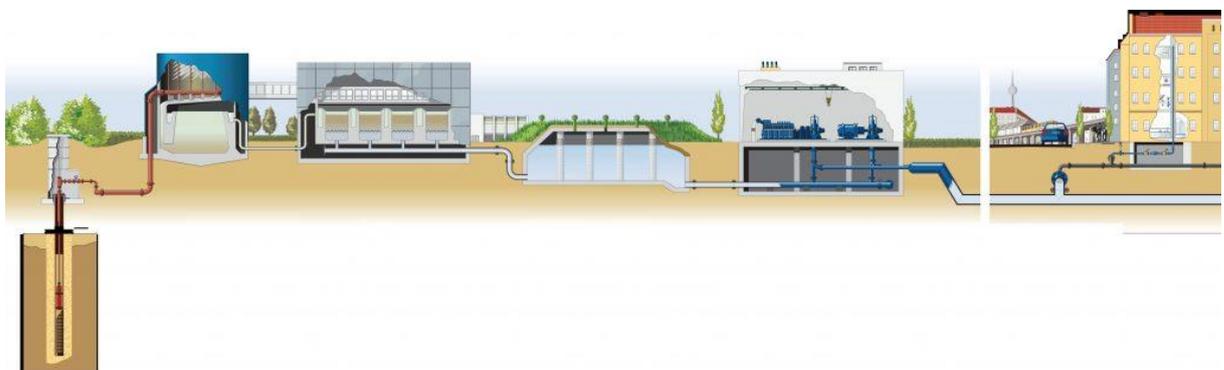
|                             |                          |                   |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>Wasserwerk:</b>          | <b>Ertragsüberschuss</b> | <b>CHF 92'270</b> |
| <b>Abwasserbeseitigung:</b> | <b>Aufwandüberschuss</b> | <b>CHF 47'200</b> |
| <b>Abfallwirtschaft:</b>    | <b>Aufwandüberschuss</b> | <b>CHF 4'500</b>  |

Die regelmässige Kanalreinigung GEP kostet jährlich CHF 14'000. Die defekte Meteorleitung «im Moos» muss für CHF 25'148 saniert werden.

Der Beitrag an das Freiraum-Konzept (Betriebs- und Gestaltungskonzept Mutschellenkreuzung) macht rund CHF 24'000 aus. Für die Begleitung «Zentrumsentwicklung Mutschellen» sind CHF 20'000 budgetiert.

### 7101 Wasserwerk

- 3120.10 Der Budgetbetrag für den Wassereinkauf wurde vom Regionalen Wasserverband mit rund CHF 288'000 angegeben.
- 3143.00 Der Aufwand für den Unterhalt der Wasserleitungen (Leitungsbrüche) ist weiter rückläufig und nur noch mit CHF 35'000 budgetiert.
- 3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten sind mit CHF 113'040 berechnet, da die Projekte Ersatz WL alte Bremgartenstrasse und die UV-Anlage Quellenpumpwerk abgeschlossen sind.
- 4409.01 Das Nettovermögen per 01.01.2019 beträgt mutmasslich CHF 1'108'717. Keine Verzinsung.
- 4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte beträgt CHF 31'370.
- 9010.00 Der Ertragsüberschuss beträgt mutmasslich CHF 92'270.



| Ergebnis Wasserwerk  | Budget<br>2019  | Budget<br>2018 | Rechnung<br>2017 |
|--|-----------------|----------------|------------------|
| Betrieblicher Aufwand  | 526'980         | 507'280        | 444'104          |
| Betrieblicher Ertrag   | 619'250         | 615'350        | 614'638          |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>  | <b>92'270</b>   | <b>108'070</b> | <b>170'534</b>   |
| Ergebnis aus Finanzierung  | 0               | 0              | 0                |
| <b>Operatives Ergebnis</b>   | <b>92'270</b>   | <b>108'070</b> | <b>170'534</b>   |
| Ausserordentliches Ergebnis  | 0               | 0              | 0                |
| <b>Gesamtergebnis</b>  | <b>92'270</b>   | <b>108'070</b> | <b>170'534</b>   |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>   | <b>-635'000</b> | <b>-70'000</b> | <b>1'590</b>     |
| Selbstfinanzierung   | 173'940         | 193'140        | 244'566          |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br><i>(+= Finanzierungsüberschuss<br/>- =Finanzierungsfehlbetrag)</i> | <b>-461'060</b> | <b>123'140</b> | <b>246'156</b>   |

## 7102 Abwasserbeseitigung

- 3130.34 Die Schlammverbrennungskosten „Blettler“ machen rund CHF 72'000 aus.
- 3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten betragen unverändert CHF 205'150.
- 3132.00 Für die ARA Abwasserkontrolluntersuchung BVU/AFU sind CHF 4'000 eingesetzt und für technische Unterstützung sowie Ingenieurleistungen CHF 20'000.
- 3143.00 Die regelmässige Kanalreinigung gemäss GEP kostet jährlich rund CHF 14'000. Die defekte Meteorleitung im Moos muss für CHF 25'148 erneuert werden. Die Spülung der Entwässerungsleitung beim Friedhof kostet CHF 3'000.
- 3151.00 Materialbeschaffung für MEVA RS 124-30-3. Kostenpunkt: CHF 26'400.
- 4409.01 Das Nettovermögen per 01.01.2019 beträgt mutmasslich CHF 4'013'960. Keine Verzinsung.
- 4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte beträgt CHF 62'450.
- 9010.00 Der Aufwandüberschuss beträgt CHF 74'590.

| Ergebnis Abwasserbeseitigung   | Budget<br>2019  | Budget<br>2018 | Rechnung<br>2017 |
|--|-----------------|----------------|------------------|
| Betrieblicher Aufwand  | 717'210         | 699'150        | 636'465          |
| Betrieblicher Ertrag   | 670'010         | 624'560        | 638'030          |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>  | <b>-47'200</b>  | <b>-74'590</b> | <b>1'565</b>     |
| Ergebnis aus Finanzierung  | 0               | 0              | 0                |
| <b>Operatives Ergebnis</b>   | <b>-47'200</b>  | <b>-74'590</b> | <b>1'565</b>     |
| Ausserordentliches Ergebnis  | 0               | 0              | 0                |
| <b>Gesamtergebnis</b>  | <b>-47'200</b>  | <b>-74'590</b> | <b>1'565</b>     |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>   | <b>-613'000</b> | <b>150'000</b> | <b>240'970</b>   |
| Selbstfinanzierung   | 95'500          | 83'560         | 161'310          |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br><i>(+= Finanzierungsüberschuss<br/>- =Finanzierungsfehlbetrag)</i> | <b>-517'500</b> | <b>233'560</b> | <b>402'280</b>   |

## 7301 Abfallwirtschaft

- 3102.02 Aufgrund der guten Ertragslage in der Abfallwirtschaft werden weiterhin mit dem Veranstaltungskalender Gratisekehrtsäcke verschickt und ein Teil für dessen Produktion der Abfallwirtschaft belastet.
- 3300.31 Die planmässigen Abschreibungen für Tiefbauten ergeben CHF 7'420
- 4409.01 Das Nettovermögen per 01.01.2019 beträgt mutmasslich CHF 414'856. Keine Verzinsung.
- 9010.00 Der Aufwandüberschuss der Abfallwirtschaft beträgt mutmasslich CHF 4'500.

| Ergebnis Abfallwirtschaft   | Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Rechnung<br>2017 |
|---|----------------|----------------|------------------|
| Betrieblicher Aufwand   | 842'800        | 852'760        | 814'126          |
| Betrieblicher Ertrag  | 838'300        | 860'300        | 830'003          |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-4'500</b>  | <b>7'540</b>   | <b>15'877</b>    |
| Ergebnis aus Finanzierung   | 0              | 0              | 0                |
| <b>Operatives Ergebnis</b>  | <b>-4'500</b>  | <b>7'540</b>   | <b>15'877</b>    |
| Ausserordentliches Ergebnis   | 0              | 0              | 0                |
| <b>Gesamtergebnis ER</b>  | <b>-4'500</b>  | <b>7'540</b>   | <b>15'877</b>    |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung IR</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| Selbstfinanzierung  | 2'920          | 14'960         | 23'292           |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br><i>(+= Finanzierungsüberschuss<br/>- = Finanzierungsfehlbetrag)</i> | <b>2'920</b>   | <b>14'960</b>  | <b>23'292</b>    |

## 7410 Gewässerverbauungen

- 3142.00 Es sind Unterhaltsarbeiten an den Fliessgewässern für CHF 12'720 vorgesehen.

## 7710 Friedhof und Bestattung

- 3130.16 Die Bestattungs- und Kremationskosten sind mit CHF 27'000 - analog Rechnung 2017 - budgetiert.

## 7900 Raumordnung

- 3130.92 Die Restkosten für die Teilzonenplanänderung und die Gestaltung der Sondernutzungsplanung belaufen sich auf CHF 15'000.
- 3130.99 Der Beitrag an das Freiraum-Konzept (Betriebs- und Gestaltungskonzept Mutschellenkreuzung) ist mit CHF 24'000 budgetiert. Für die Begleitung Zentrumsentwicklung Mutschellen sind CHF 2'000 budgetiert.



## 8 Volkswirtschaft

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| Nettoertrag Budget 201  | CHF 36'720            |
| Nettoertrag Budget 2018 | CHF 55'620            |
| Abweichung              | - CHF 18'900 (- 51 %) |

Bei der Abteilung Volkswirtschaft wird ein Nettoertrag von 36'720 budgetiert. Der Ertrag der Konzessionsabgaben durch die Elektra AG Rudolfstetten wird auf CHF 105'000 geschätzt. Der Gemeindebeitrag an die Gewerbeausstellung «MEGA 2019» wird mit CHF 12'500 angegeben.

### 8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen

3143.01 Der Unterhalt der Drainageleitungen wird auf CHF 7'000 geschätzt. Schächte und Leitungen müssen saniert und vom Kalk befreit werden. Kostenpunkt: CHF 2'000.

### 8200 Forstwirtschaft

3130.00 Für die jährlich notwendige Waldpflege (Bekämpfung der Neophyten) sind CHF 2'000 eingesetzt. Der Forstbetrieb Mutschellen wird Unterhaltsarbeiten an Waldstrassen für CHF 14'000 durchführen. Die Entfernung von Dürholz kostet CHF 3'500.

### 8200 Tourismus

3109.01 Die Ersatzbeschaffung von Fahnen kostet CHF 3'000.

3130.97 Die Montage und Demontage der Weihnachtsbeleuchtung kostet CHF 2'000. Die Weihnachtsbeleuchtung muss ersetzt werden (CHF 3'300).

3636.30 Der Gemeindebeitrag an die Gewerbeausstellung «MEGA 2019» wird als Budgetposten von CHF 12'500 aufgenommen.

### 8710 Elektrizität

4120.01 Der Ertrag der Konzessionsabgaben durch die Elektra AG Rudolfstetten wird auf CHF 105'000 geschätzt. (VJ 104'000).

## 9 Finanzen und Steuern

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| Nettoertrag Budget 2019 | CHF 11'410'340   |
| Nettoertrag Budget 2018 | CHF 11'318'060   |
| Abweichung              | CHF 92'280 (1 %) |

Aus dem Finanzausgleich fliessen der Gemeinde CHF 192'000 zu. Der Feinausgleich über direkte Ausgleichszahlungen zwischen Kanton und Gemeinden ergibt eine Zahlung von CHF 85'000 oder CHF 19 pro Einwohner. Beim Steuerertrag 2019 wird im Vergleich zum Vorjahresbudget mit höheren Einnahmen von zirka CHF 300'000 gerechnet. Einkalkuliert ist ein Wachstum von 1,5 % bei den Einkommens- und Vermögenssteuern und Nachträge aus den Vorjahren.

### 9100 Steuern

Die Berechnungsbasis des Steuerertrags stützt sich auf die Hochrechnung, Stand August 2018 für das Rechnungsjahr 2018, unter Berücksichtigung eines geringen Bevölkerungswachstums und einer leichten Zunahme bei den Einkommen um 1,5 %. Die Einschätzung der Gewinn- und Kapitalsteuer juristischer Personen mit budgetierten CHF 481'800 wird sich im Rahmen des Rechnungsjahres 2017 bewegen.

## **9101 Sondersteuern**

Die Sondersteuern sind erfahrungsgemäss sehr schwierig zu budgetieren, da es nur wenig Anhaltspunkte gibt. Bei der Grundstückgewinnsteuer rechnet das Steueramt mit einem Ertrag von CHF 200'000. Die Nachsteuern und Bussen sind mit CHF 10'000; die Erbschafts- und Schenkungssteuern mit CHF 15'000 budgetiert.

## **9300 Finanz- und Lastenausgleich**

4621.50 Der Ressourcen- und der Lastenausgleich werden gemäss den Vorgaben des neuen Finanzausgleichsgesetzes (FiAG) berechnet. Die Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg erhält für das Jahr 2019 Finanzausgleichszahlungen von CHF 192'000. In der Regel bleiben diese Zahlungen über die Jahre relativ stabil. Erhebliche Veränderungen wären auf grössere Verschiebungen bei den Basisdaten zurückzuführen.

4621.60 Da der Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll, und es gleichzeitig weiterhin nur ganzzahlige Steuerfüsse geben soll, erfolgt der Feinausgleich über direkte Ausgleichszahlungen zwischen Kanton und Gemeinden. Daraus erfolgt eine Zahlung des Kantons an die Gemeinden. Die Zahlung verteilt sich in Relation zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden; d.h. CHF 19.00 pro Einwohnerin und Einwohner. Somit kann mit rund CHF 85'000 gerechnet werden.

## **9610 Zinsen**

3401.00 Der Zinsaufwand für CHF 5 Mio. (kurzfristiges Fremdkapital) ist mit variablen Zinssätzen zwischen 0,20 % bis 0,35 % berechnet und mit CHF 18'000 budgetiert. *(Im Rechnungsjahr 2018 wird auf diesen Schulden ein Zinsertrag von 0,25 % erwirtschaftet).*

3401.01 Der Kontostand des Kontokorrents der Ortsbürgergemeinde per 01.01.2019 beträgt mutmasslich CHF 1'796'285 und wird mit 0,2 % verzinst, was einem Zinsaufwand von rund CHF 3'600 entspricht.

3406.00 Ein Darlehen von CHF 9 Mio. und einer Laufzeit von 5 Jahren (bis 22.9.2022) konnte mit einem Zinssatz von 0,2 % abgeschlossen werden. Der jährliche Zins beläuft sich auf CHF 18'000.

3499.00 Für Skonti und Vergütungszinsen müssen mutmasslich rund CHF 4'000 bezahlt werden.

4401.00 Der Ertrag auf Verzugszinsen auf verspätete Steuerzahlungen wird auf CHF 31'000 geschätzt.

## **9630 Liegenschaften des Finanzvermögens**

3130.47 Der Gemeinderat plant eine Bebauungsstudie über das Areal Werkhof (Zehntenscheune) in Auftrag zu geben. Ein hälftiger Anteil von CHF 20'000 wird der Kostenstelle Liegenschaften des Finanzvermögens belastet. Die andere Hälfte wird der Kostenstelle Verwaltungsliegenschaften zugeschrieben. s/Konto 0290.3130.47.

3430.40 Die Sanierung des Balkons von der Wohnung an der Häderlistrasse 3 kostet CHF 11'600.

Die Elektroinstallationen bei den Mehrfamilienhäusern *Moritzenhaus* und *Lindenhof*entsprechen laut Kontrollbericht des Elektroinspektorats teilweise nicht mehr den Vorschriften. Die Offerte für die Sanierung beträgt CHF 15'200.

4430.02 Die Erträge aus Baurechtszinsen fallen leicht tiefer aus. Die Neuberechnungen gelten für das Jahr 2018 und basieren auf dem Index und dem AKB Zinssatz für Festhypotheken.

- 9901 Werkhof**  
 3030.00 Das Budget für temporäre Einsätze beim Werkhof im Rahmen des Sozialprogramms bleibt bei CHF 35'000.
- 9990 Abschluss**  
 4895.00 Keine Entnahme aus der Aufwertungsreserve.
- 9001.00 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird mutmasslich CHF 200'000 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

- 5290.02 An der GV vom 11.11.2016 wurde ein Zusatzkredit für die «Sondernutzungsplanung Isleren» in der Höhe von CHF 270'000 beantragt. Im Budgetjahr ist noch ein Restkredit von CHF 41'000 vorhanden.

#### 2170 Schulliegenschaften

- 5040.04 Der Sanierung der Heizung für die Schulanlage Dorf wurde an der GV vom 11.11.2016 mit CHF 865'000 zugestimmt. Die restlichen Kosten von CHF 75'000 werden im Budgetjahr anfallen.
- 5040.05 Der Baustart zur Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Dorf erfolgte im Jahr 2017. Zur Fertigstellung der Umbauten fallen noch rund CHF 600'000 an.
- 5620.09 Es muss ein Investitionsbeitrag an die Sanierung des Verbundsteinplatzes der Kreisschule Mutschellen in Höhe von CHF 50'000 geleistet werden.
- 5620.10 Ein weiterer anteiliger Investitionsbeitrag für die Sanierungsarbeiten am Gebäude der Kreisschule Mutschellen von CHF 34'000 wird mittels Budgetkredit beantragt.

#### 6130 Kantonsstrasse, übrige

- 5610.00 Die Schlussrechnung von CHF 57'000 für die Kantonsstrassen-Sanierung «Bernstrasse K 127» wird 2019 erwartet.

#### 6150 Gemeindestrassen

- 5010.09 Die Oberflächenteerung Friedlisbergstrasse/Häderlistrasse wird CHF 195'000 kosten. (Budgetkredit).
- 5010.10 Mit der Strassenerneuerung «Obere Dorfstrasse ab Einmündung Alte Bremgartenstrasse», welche die Gemeindeversammlung am 7.6.2018 über CHF 1'460'000 beschloss, wurde begonnen. Eine 1. Tranche wird CHF 500'000 ausmachen.

#### 7101 Wasserwerk - beschlossene Projekte

- 5030.11 Ersatz Wasserleitung Krummacker: CHF 85'000
- 5030.15 Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung  
 «Obere Dorfstrasse» CHF 500'000

**Neu:**

5060.04 Ersatz und Anschaffung von neuen Wasserzählern CHF 150'000  
(1. Tranche)  
GV 9.11./2018/CHF 300'000 s/Traktandum

***Einnahmen***

6370.00 Die Wasseranschlussgebühren ergeben voraussichtlich CHF 100'000

**7201 Abwasserbeseitigung**

5030.03 Für Planung/Untersuch Kanalisationsnetz 4. Etappe sind CHF 30'000 vorgesehen.

5030.04 Für die Sanierung des Kanalisationsnetz 4. Etappe sind CHF 159'000 geplant.

5030.05 Für Planung/Untersuch Kanalisationsnetz 5. Etappe sind CHF 24'000 geplant.

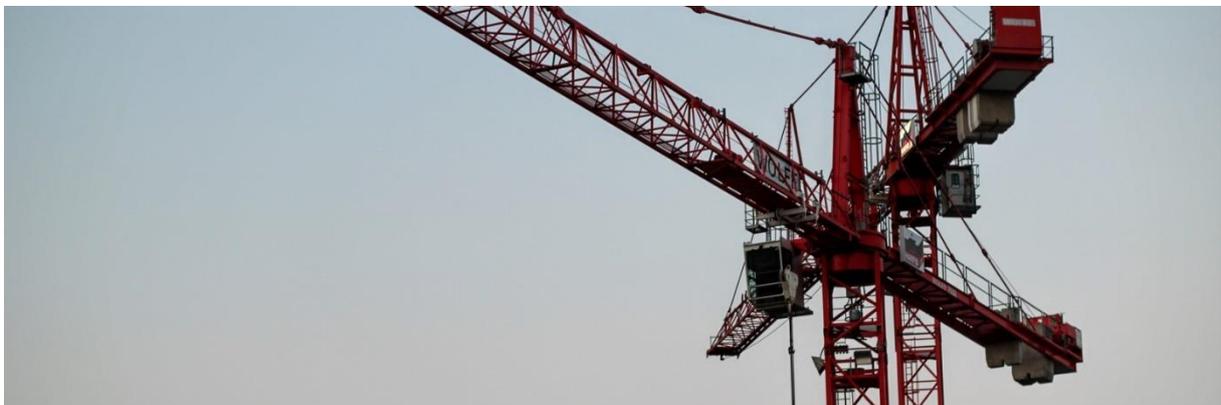
5030.14 Für die Erneuerung der Werkleitungen ARA «Obere Dorfstrasse»  
(GV 7.6.18/CHF 1'120'000) fallen CHF 500'000 an.

***Einnahmen***

6370.00 Die Kanalisationsanschlussgebühren ergeben voraussichtlich CHF 100'000

**7900 Raumordnung**

5290.05 Erste Ausgaben für die Gesamtrevision der allgemeinen Nutzungsplanung  
Siedlung/Kulturland mit Bauordnung (GV 7.6.18/CHF 345'000) von CHF 100'000  
werden fällig.



## d) Finanzplanung 2018 bis 2028

### Ziel und Zweck der rollenden Finanzplanung

Der Finanzplan dient der finanzpolitischen Umsetzung von Entwicklungszielen der Gemeinde (finanzpolitische Führung);

- informiert Exekutive und Verwaltung sowie Bevölkerung über Absichten der Gemeinde und ihre mittel- und längerfristige Zielsetzung (Information)
- wird von Exekutive und Verwaltung eingesetzt zur Koordination verschiedener Massnahmen- und Realisierungsplanungen (Koordinationsfunktion)
- wird neben der Fortschreibung der künftigen Finanzentwicklung (Finanzprognose) verwendet für die Gestaltung des finanziellen Handlungsspielraumes der Gemeinde.

Der Finanzplan gibt insbesondere Auskunft über:

- den mutmasslichen, zukünftigen Aufwand und Ertrag der Erfolgsrechnung
- die geplanten, künftigen Investitionsvorhaben
- die Feststellung des voraussichtlichen Kapitalbedarfes für den Planungszeitraum
- die Tragbarkeit der Investitionsvorhaben für den Gemeindehaushalt

### Allgemeines

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

### Prognose der Erfolgsrechnung

**Basis:** Als Basis dienen die Rechnung 2017, das Budget 2018 und das Budget 2019 sowie das Investitionsprogramm des Gemeinderates.

**Personalaufwand:** Gemäss Budget 2018 und 2019; jährlicher Zuwachs ab 2019 um 0,5 % für alle Jahre (erwartete Teuerung und Wirtschaftsentwicklung).

**Sachaufwand:** Gemäss Budget 2017 und 2018; Zuwachs ab 2019 um 1.5 % für die Prognosejahre bis 2027 angenommen.

**Schuldzinsen:** 0.3 % bis 0.8 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.

**Abschreibungen:** Die Abschreibungen betragen im Jahr 2019 CHF 1'230'000. Sie steigen stetig an, im 2028 bewegen sie sich um bis zu CHF 1'491'000.

### Wachstumsrate bei den Einkommens- und Vermögenssteuern:

1.5 % im 2019 bis 2024

**Steuerfuss:** Für die Jahre 2018 und 2019, 95 %; ab 2021 bis Ende Planperiode 98 %.

**Bevölkerungszuwachs:** die Bevölkerungszahl wird ab 2019 stetig leicht zunehmen und bis zum Planjahr 2027 auf 4650 Einwohner(innen) geschätzt.

### Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

2019: CHF 1'652'000 Hochwasserschutz und Belagssanierungen

2020: CHF 2'548'000 Belagssanierung II und Aussensanierung Gemeindehaus

2021: CHF 890'000 Sanierung Kugelfang/div. Belagssanierungen/Revision NUPLA

2022: CHF 165'000 Hochwasserschutzmassnahmen

2023: CHF 155'000 Hochwasserschutzmassnahmen

2024: CHF --- nicht bekannt

2025: CHF --- nicht bekannt

2026: CHF 250'000 Unvorhergesehenes

2027: CHF 250'000 Unvorhergesehenes

2028: CHF 250'000 Unvorhergesehenes

## Finanzvermögen

Der Teilverkauf des Baulandes „Isleren“ wurde im Finanzplan als Einnahmen in den Jahren 2024 und 2025 zu je CHF 3 Mio. aufgenommen.

## Schuldenentwicklung

Die Schulden werden bis 2022 (inklusive Werke mit Ausbau/Anschluss ARA) auf CHF 18 Mio. ansteigen, sich dann aber bis 2028 kontinuierlich auf CHF 7 Mio. zurückbilden.

## Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich kann Rudolfstetten-Friedlisberg in den Jahren 2019 – 2028 im Durchschnitt jährlich etwa CHF 190'000 erwarten. Der Feinausgleich aus der Aufgabenverschiebungsbilanz ergibt Einnahmen von jährlich CHF 85'000, in den folgenden Jahren je bis CHF 100'000.

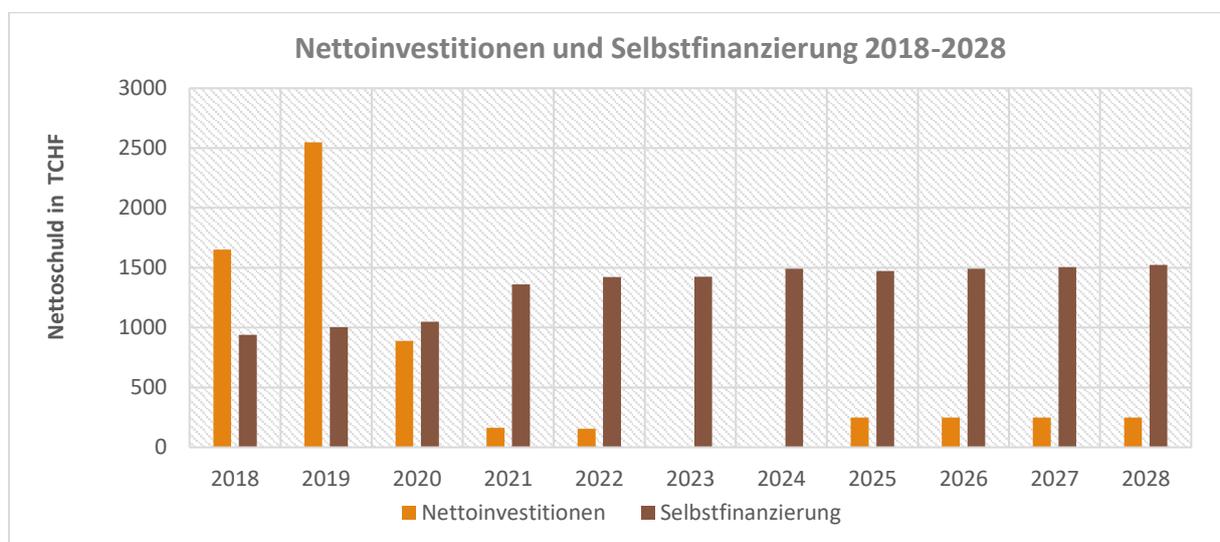
## Ergebnisse der Finanzplanung

Mit dem vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan wird das gesetzlich vorgeschriebene mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2019 im Gesamtergebnis (CHF 115'000) erreicht.

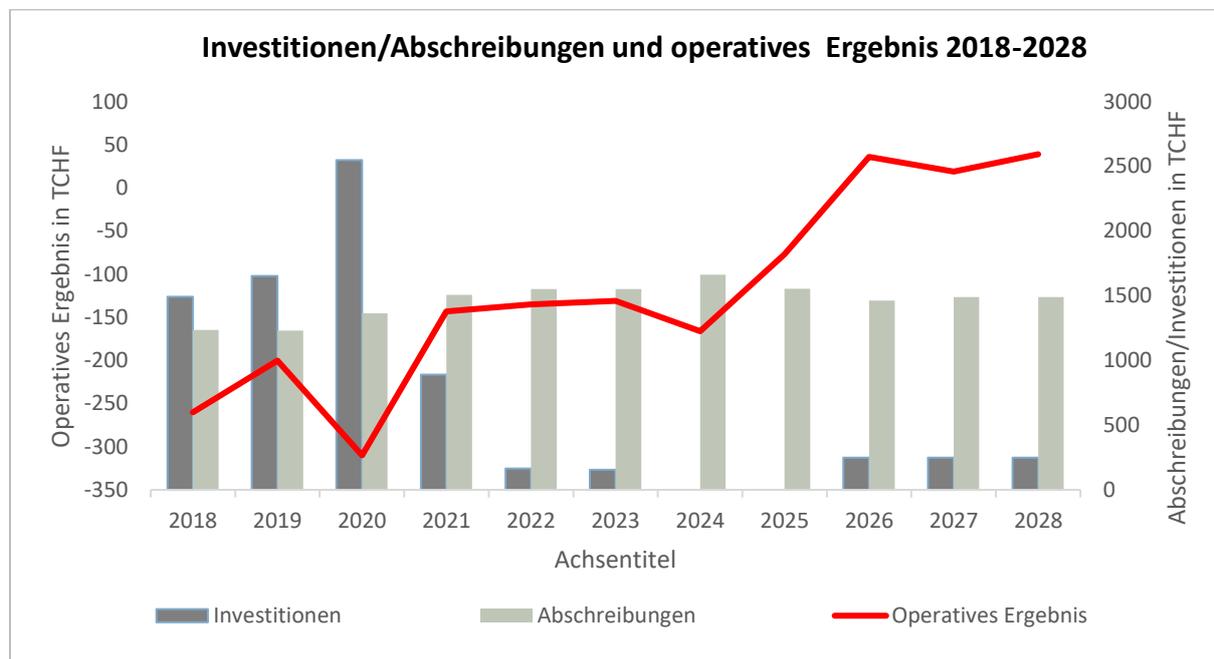
Die Planperiode bis zum Jahr 2028 basiert auf einem Gemeindesteuerfuss von 95 % für die Jahre 2018 und 2019, ab dem Jahr 2021 ist eine neuerliche Steuererhöhung um 3 Prozentpunkte auf 98 % eingerechnet. Die Ausgabendeckung ist erst ab dem Jahr 2026 gegeben. Sowohl die angestiegenen, in grossen Teilen von der Gemeinde nicht beeinflussbaren Aufwändungen vor allem in den Bereichen „Gesundheit“ und „Soziale Wohlfahrt“, die hohen Abschreibungen aus den grossen Projekten (Sanierung Kreisschule Mutschellen und der Erweiterung der Schulanlage Dorf; Strassenprojekten) als auch die schwankenden Steuereinnahmen werden in den nächsten Jahren strukturelle Defizite von durchschnittlich jährlich CHF 180'000 verursachen. Ab dem Jahr 2026 könnten aufgrund der Steuerfussanpassung wieder leichte Ertragsüberschüsse erzielt werden.

Die Selbstfinanzierung verbessert sich allerdings jedes Jahr markanter, sodass ab 2021 ein kontinuierlicher Schuldenabbau gewährleistet ist, da der grösste Teil der Abschreibungen durch die Einnahmen gedeckt ist. Ab 2023 wird die Nettoschuld wieder in ein Nettovermögen pro Einwohner von CHF 244 umgewandelt und steigt bis zum Ende der Planperiode auf CHF 1'689 an.

## e) Grafiken zum Finanzplan



Mit dem Rückgang der Investitionstätigkeit verbessert sich der Selbstfinanzierungsgrad. Die Investitionen können ab 2020 aus eigenen Mitteln finanziert und Schulden reduziert werden.



Der Abschreibungsbedarf wird in der ganzen Planperiode und darüber hinaus konstant hoch bleiben und den Finanzhaushalt belasten. Das operative Ergebnis wird unter den vorhandenen Parametern im defizitären Bereich liegen, kann aber in Anbetracht der Gesamtentwicklung verkraftet werden. Die finanzielle Leistungsfähigkeit zeigt einen eindeutigen Trend nach oben.

## e) Kennzahlen

**Zinsbelastungsanteil: 0,06 % (VJ 0,08 %)**

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: 7.20 % (VJ 5.24 %)**

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

< schlecht

**Selbstfinanzierungsgrad: 60,84 % (VJ 57.14 %)**

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: 9,20 % (VJ 9.20 %)**

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: 8.88 % (VJ 18.33 %)**

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

Richtwerte

< 100 % gut

100 – 150 % genügend

> 150 % schlecht

**Nettoschuld I pro Einwohner : CHF 211 (VJ CHF 440)**

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

**Eigenkapitaldeckungsgrad: 298,27% (VJ 308.15 %)**

Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100 % weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30 % betragen.

Richtwerte

Mindestens 30%

>100 = hoher Reservebestand

**Ergebnis - Einwohnergemeinde**

Budget /21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| <b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b> |   | <b>Budget 2019</b> | <b>Budget 2018</b> | <b>Rechnung 2017</b> |
|--|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>                   |   |                    |                    |                      |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>             |   |                    |                    |                      |
| 30                                       | Personalaufwand                                 | 2'966'220          | 2'983'940          | 2'769'751.98         |
| 31                                       | Sach- und übriger Betriebsaufwand               | 3'321'330          | 3'123'580          | 3'030'133.99         |
| 33                                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen              | 1'058'870          | 1'067'420          | 945'017.95           |
| 35                                       | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen     | 0                  | 0                  | 0.00                 |
| 36                                       | Transferaufwand                                 | 8'773'620          | 8'812'010          | 8'557'597.05         |
| 37                                       | Durchlaufende Beiträge                          | 0                  | 0                  | 0.00                 |
|  | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>              | <b>16'120'040</b>  | <b>15'986'950</b>  | <b>15'302'500.97</b> |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>              |   |                    |                    |                      |
| .40                                      | Fiskalertrag                                    | 10'964'010         | 10'582'100         | 11'514'757.35        |
| .41                                      | Regalien und Konzessionen                       | 105'000            | 110'000            | 104'113.85           |
| .42                                      | Entgelte  | 3'436'220          | 3'259'290          | 3'382'852.38         |
| .43                                      | Verschiedene Erträge                            | 0                  | 50                 | 0.00                 |
| .45                                      | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen   | 25'000             | 36'490             | 48'419.65            |
| .46                                      | Transferertrag                                  | 1'245'440          | 1'275'750          | 999'742.86           |
| .47                                      | Durchlaufende Beiträge                          | 0                  | 0                  | 0.00                 |
|  | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>               | <b>15'775'670</b>  | <b>15'263'680</b>  | <b>16'049'886.09</b> |
|  | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>     | <b>-344'370</b>    | <b>-723'270</b>    | <b>747'385.12</b>    |
| .34                                      | Finanzaufwand                                   | 124'580            | 112'670            | 97'196.66            |
| .44                                      | Finanzertrag                                    | 309'520            | 386'960            | 240'250.45           |
|  | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                | <b>184'940</b>     | <b>274'290</b>     | <b>143'053.79</b>    |
|  | <b>Operatives Ergebnis</b>                      | <b>-159'430</b>    | <b>-448'980</b>    | <b>890'438.91</b>    |
| .38                                      | Ausserordentlicher Aufwand                      | 0                  | 0                  | 0.00                 |
| .48                                      | Ausserordentlicher Ertrag                       | 0                  | 0                  | 0.00                 |
|  | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0.00</b>          |
|  | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>           | <b>-159'430</b>    | <b>-448'980</b>    | <b>890'438.91</b>    |
|  | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) |                    |                    |                      |

**Ergebnis - Einwohnergemeinde**

Budget /21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| <b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b> |   | <b>Budget 2019</b> | <b>Budget 2018</b> | <b>Rechnung 2017</b> |
|--|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>              |   |                    |                    |                      |
| <b>Investitionsausgaben</b>              |   |                    |                    |                      |
| 50                                       | Sachanlagen   | 2'418'000          | 1'415'000          | 2'131'661.69         |
| 51                                       | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0                  | 0                  | 0.00                 |
| 52                                       | Immaterielle Anlagen  | 541'000            | 126'000            | 241'947.85           |
| 54                                       | Darlehen  | 0                  | 0                  | 0.00                 |
| 55                                       | Beteiligungen, Grundkapitalien                              | 0                  | 0                  | 0.00                 |
| 56                                       | Investitionsbeiträge  | 141'150            | 462'370            | 328'807.55           |
| 58                                       | Ausserordentliche Investitionen                             | 0                  | 0                  | 0.00                 |
|  | <b>Total Investitionsausgaben</b>                           | <b>3'100'150</b>   | <b>2'003'370</b>   | <b>2'702'417.09</b>  |
| <b>Investitionseinnahmen</b>             |   |                    |                    |                      |
| 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  | 200'000            | 250'000            | 439'118.40           |
| 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                 |
|  | <b>Total Investitionseinnahmen</b>                          | <b>200'000</b>     | <b>250'000</b>     | <b>439'118.40</b>    |
|  | <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                        | <b>2'900'150</b>   | <b>1'753'370</b>   | <b>2'263'298.69</b>  |
|  | Selbstfinanzierung  | 1'277'550          | 1'001'870          | 2'058'162.21         |
|  | <b>Finanzierungsergebnis</b>                                | <b>-1'622'600</b>  | <b>-751'500</b>    | <b>-205'136.48</b>   |
|  | (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) |                    |                    |                      |

**Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

|                              | <b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b>        | <b>Budget 2019</b> | <b>Budget 2018</b> | <b>Rechnung 2017</b> |
|------------------------------|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>       |   |                    |                    |                      |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b> |   |                    |                    |                      |
| 30                           | Personalaufwand                                 | 2'802'620          | 2'818'610          | 2'606'448.13         |
| 31                           | Sach- und übriger Betriebsaufwand               | 2'251'640          | 2'095'650          | 2'121'717.17         |
| 33                           | Abschreibungen Verwaltungsvermögen              | 733'260            | 743'310            | 631'963.95           |
| 35                           | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen     | 0                  | 0                  | 0.00                 |
| 36                           | Transferaufwand                                 | 8'245'530          | 8'270'190          | 8'047'675.59         |
| 37                           | Durchlaufende Beiträge                          | 0                  | 0                  | 0.00                 |
|                              | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>              | <b>14'033'050</b>  | <b>13'927'760</b>  | <b>13'407'804.84</b> |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>  |   |                    |                    |                      |
| .40                          | Fiskalertrag                                    | 10'964'010         | 10'582'100         | 11'514'757.35        |
| .41                          | Regalien und Konzessionen                       | 105'000            | 110'000            | 104'113.85           |
| .42                          | Entgelte  | 1'462'360          | 1'288'430          | 1'429'337.16         |
| .43                          | Verschiedene Erträge                            | 0                  | 50                 | 0.00                 |
| .45                          | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen   | 25'000             | 36'490             | 48'419.65            |
| .46                          | Transferertrag                                  | 1'091'740          | 1'146'400          | 870'586.56           |
| .47                          | Durchlaufende Beiträge                          | 0                  | 0                  | 0.00                 |
|                              | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>               | <b>13'648'110</b>  | <b>13'163'470</b>  | <b>13'967'214.57</b> |
|                              | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>     | <b>-384'940</b>    | <b>-764'290</b>    | <b>559'409.73</b>    |
| .34                          | Finanzaufwand                                   | 124'580            | 112'670            | 97'196.66            |
| .44                          | Finanzertrag                                    | 309'520            | 386'960            | 240'250.45           |
|                              | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                | <b>184'940</b>     | <b>274'290</b>     | <b>143'053.79</b>    |
|                              | <b>Operatives Ergebnis</b>                      | <b>-200'000</b>    | <b>-490'000</b>    | <b>702'463.52</b>    |
| .38                          | Ausserordentlicher Aufwand                      | 0                  | 0                  | 0.00                 |
| .48                          | Ausserordentlicher Ertrag                       | 0                  | 0                  | 0.00                 |
|                              | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0.00</b>          |
|                              | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>           | <b>-200'000</b>    | <b>-490'000</b>    | <b>702'463.52</b>    |
|                              | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) |                    |                    |                      |

**Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgs- und Finanzierungsausweis |   | Budget 2019      | Budget 2018       | Rechnung 2017       |
|-----------------------------------|---|------------------|-------------------|---------------------|
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>       |   |                  |                   |                     |
| <b>Investitionsausgaben</b>       |   |                  |                   |                     |
| 50                                | Sachanlagen   | 1'470'000        | 1'245'000         | 1'935'103.10        |
| 51                                | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0                | 0                 | 0.00                |
| 52                                | Immaterielle Anlagen  | 41'000           | 126'000           | 241'947.85          |
| 54                                | Darlehen  | 0                | 0                 | 0.00                |
| 55                                | Beteiligungen und Grundkapitalien                           | 0                | 0                 | 0.00                |
| 56                                | Investitionsbeiträge  | 141'150          | 462'370           | 328'807.55          |
| 58                                | Ausserordentliche Investitionen                             | 0                | 0                 | 0.00                |
|                                   | <b>Total Investitionsausgaben</b>                           | <b>1'652'150</b> | <b>1'833'370</b>  | <b>2'505'858.50</b> |
| <b>Investitionseinnahmen</b>      |   |                  |                   |                     |
| 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                |
|                                   | <b>Total Investitionseinnahmen</b>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0.00</b>         |
|                                   | <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                        | <b>1'652'150</b> | <b>1'833'370</b>  | <b>2'505'858.50</b> |
|                                   | Selbstfinanzierung  | 1'005'190        | 710'210           | 1'628'992.82        |
|                                   | <b>Finanzierungsergebnis</b>                                | <b>-646'960</b>  | <b>-1'123'160</b> | <b>-876'865.68</b>  |
|                                   | (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) |                  |                   |                     |

**Ergebnis - Wasserwerk**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgs- und Finanzierungsausweis |   | Budget 2019    | Budget 2018    | Rechnung 2017     |
|-----------------------------------|---|----------------|----------------|-------------------|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>            |   |                |                |                   |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>      |   |                |                |                   |
| 30                                | Personalaufwand                                 | 33'420         | 31'670         | 31'338.00         |
| 31                                | Sach- und übriger Betriebsaufwand               | 351'830        | 337'880        | 287'326.03        |
| 33                                | Abschreibungen Verwaltungsvermögen              | 113'040        | 111'540        | 100'495.00        |
| 35                                | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen     | 0              | 0              | 0.00              |
| 36                                | Transferaufwand                                 | 28'690         | 26'190         | 24'945.00         |
| 37                                | Durchlaufende Beiträge                          | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>              | <b>526'980</b> | <b>507'280</b> | <b>444'104.03</b> |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>       |   |                |                |                   |
| .40                               | Fiskalertrag                                    | 0              | 0              | 0.00              |
| .41                               | Regalien und Konzessionen                       | 0              | 0              | 0.00              |
| .42                               | Entgelte  | 528'000        | 533'000        | 530'878.80        |
| .43                               | Verschiedene Erträge                            | 0              | 0              | 0.00              |
| .45                               | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0              | 0              | 0.00              |
| .46                               | Transferertrag                                  | 91'250         | 82'350         | 83'759.30         |
| .47                               | Durchlaufende Beiträge                          | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>               | <b>619'250</b> | <b>615'350</b> | <b>614'638.10</b> |
|                                   | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>     | <b>92'270</b>  | <b>108'070</b> | <b>170'534.07</b> |
| .34                               | Finanzaufwand                                   | 0              | 0              | 0.00              |
| .44                               | Finanzertrag                                    | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>       |
|                                   | <b>Operatives Ergebnis</b>                      | <b>92'270</b>  | <b>108'070</b> | <b>170'534.07</b> |
| .38                               | Ausserordentlicher Aufwand                      | 0              | 0              | 0.00              |
| .48                               | Ausserordentlicher Ertrag                       | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>       |
|                                   | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>           | <b>92'270</b>  | <b>108'070</b> | <b>170'534.07</b> |
|                                   | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) |                |                |                   |

**Ergebnis - Wasserwerk**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgs- und Finanzierungsausweis |   | Budget 2019       | Budget 2018       | Rechnung 2017      |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>       |   |                   |                   |                    |
| <b>Investitionsausgaben</b>       |   |                   |                   |                    |
| 50                                | Sachanlagen   | 735'000           | 170'000           | 196'558.59         |
| 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               |
|                                   | <b>Total Investitionsausgaben</b>   | <b>735'000</b>    | <b>170'000</b>    | <b>196'558.59</b>  |
| <b>Investitionseinnahmen</b>      |   |                   |                   |                    |
| 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           | 198'148.17         |
| 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               |
|                                   | <b>Total Investitionseinnahmen</b>  | <b>100'000</b>    | <b>100'000</b>    | <b>198'148.17</b>  |
|                                   | <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>  | <b>-635'000</b>   | <b>-70'000</b>    | <b>1'589.58</b>    |
|                                   | Selbstfinanzierung  | 173'940           | 193'140           | 244'566.07         |
|                                   | <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-461'060</b>   | <b>123'140</b>    | <b>246'155.65</b>  |
| <b>BILANZ</b>                     |   |                   |                   |                    |
|                                   | <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>   | <b>-1'108'717</b> | <b>-985'577</b>   | <b>-739'421.03</b> |
|                                   | <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b><br>(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)        | <b>-647'657</b>   | <b>-1'108'717</b> | <b>-985'576.68</b> |
|                                   | <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>  | <b>-461'060</b>   | <b>123'140</b>    | <b>246'155.65</b>  |

**Ergebnis - Abwasserbeseitigung**

Budget /21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgs- und Finanzierungsausweis |   | Budget 2019    | Budget 2018    | Rechnung 2017     |
|-----------------------------------|---|----------------|----------------|-------------------|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>            |   |                |                |                   |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>      |   |                |                |                   |
| 30                                | Personalaufwand                                 | 127'440        | 131'120        | 129'179.75        |
| 31                                | Sach- und übriger Betriebsaufwand               | 343'660        | 325'750        | 267'170.89        |
| 33                                | Abschreibungen Verwaltungsvermögen              | 205'150        | 205'150        | 205'143.00        |
| 35                                | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen     | 0              | 0              | 0.00              |
| 36                                | Transferaufwand                                 | 40'960         | 37'130         | 34'972.00         |
| 37                                | Durchlaufende Beiträge                          | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>              | <b>717'210</b> | <b>699'150</b> | <b>636'465.64</b> |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>       |   |                |                |                   |
| .40                               | Fiskalertrag                                    | 0              | 0              | 0.00              |
| .41                               | Regalien und Konzessionen                       | 0              | 0              | 0.00              |
| .42                               | Entgelte  | 607'560        | 577'560        | 592'633.30        |
| .43                               | Verschiedene Erträge                            | 0              | 0              | 0.00              |
| .45                               | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0              | 0              | 0.00              |
| .46                               | Transferertrag                                  | 62'450         | 47'000         | 45'397.00         |
| .47                               | Durchlaufende Beiträge                          | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>               | <b>670'010</b> | <b>624'560</b> | <b>638'030.30</b> |
|                                   | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>     | <b>-47'200</b> | <b>-74'590</b> | <b>1'564.66</b>   |
| .34                               | Finanzaufwand                                   | 0              | 0              | 0.00              |
| .44                               | Finanzertrag                                    | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>       |
|                                   | <b>Operatives Ergebnis</b>                      | <b>-47'200</b> | <b>-74'590</b> | <b>1'564.66</b>   |
| .38                               | Ausserordentlicher Aufwand                      | 0              | 0              | 0.00              |
| .48                               | Ausserordentlicher Ertrag                       | 0              | 0              | 0.00              |
|                                   | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>       |
|                                   | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>           | <b>-47'200</b> | <b>-74'590</b> | <b>1'564.66</b>   |
|                                   | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) |                |                |                   |

**Ergebnis - Abwasserbeseitigung**

Budget /21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgs- und Finanzierungsausweis |   | Budget 2019       | Budget 2018       | Rechnung 2017        |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>       |   |                   |                   |                      |
| <b>Investitionsausgaben</b>       |   |                   |                   |                      |
| 50                                | Sachanlagen   | 213'000           | 0                 | 0.00                 |
| 51                                | Investitionsn auf Rechnung Dritter                          | 0                 | 0                 | 0.00                 |
| 52                                | Immaterielle Anlagen  | 500'000           | 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                 |
|                                   | <b>Total Investitionsausgaben</b>                           | <b>713'000</b>    | <b>0</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Investitionseinnahmen</b>      |   |                   |                   |                      |
| 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           | 150'000           | 240'970.23           |
| 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                 |
|                                   | <b>Total Investitionseinnahmen</b>                          | <b>100'000</b>    | <b>150'000</b>    | <b>240'970.23</b>    |
|                                   | <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                        | <b>-613'000</b>   | <b>150'000</b>    | <b>240'970.23</b>    |
|                                   | Selbstfinanzierung  | 95'500            | 83'560            | 161'310.66           |
|                                   | <b>Finanzierungsergebnis</b>                                | <b>-517'500</b>   | <b>233'560</b>    | <b>402'280.89</b>    |
|                                   | (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) |                   |                   |                      |
| <b>BILANZ</b>                     |   |                   |                   |                      |
|                                   | <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>                 | <b>-4'013'960</b> | <b>-3'780'400</b> | <b>-3'378'119.13</b> |
|                                   | <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>                 | <b>-3'496'460</b> | <b>-4'013'960</b> | <b>-3'780'400.02</b> |
|                                   | (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)                       |                   |                   |                      |
|                                   | <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>                  | <b>-517'500</b>   | <b>233'560</b>    | <b>402'280.89</b>    |

**Ergebnis - Abfallwirtschaft**

Budget /21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

**Budget 2019****Rechnung 2017****ERFOLGSRECHNUNG****Betrieblicher Aufwand**

|    |   |                |                |                   |
|----|---|----------------|----------------|-------------------|
| 30 | Personalaufwand                             | 2'740          | 2'540          | 2'786.10          |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand           | 374'200        | 364'300        | 353'919.90        |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 7'420          | 7'420          | 7'416.00          |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0              | 0              | 0.00              |
| 36 | Transferaufwand                             | 458'440        | 478'500        | 450'004.46        |
| 37 | Durchlaufende Beiträge                      | 0              | 0              | 0.00              |
|    | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>          | <b>842'800</b> | <b>852'760</b> | <b>814'126.46</b> |

**Betrieblicher Ertrag**

|     |   |                |                |                   |
|-----|---|----------------|----------------|-------------------|
| .40 | Fiskalertrag                                  | 0              | 0              | 0.00              |
| .41 | Regalien und Konzessionen                     | 0              | 0              | 0.00              |
| .42 | Entgelte                                      | 838'300        | 860'300        | 830'003.12        |
| .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              |
|     | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>             | <b>838'300</b> | <b>860'300</b> | <b>830'003.12</b> |

**Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit****-4'500**      **7'540**      **15'876.66**

|     |                                  |          |          |             |
|-----|----------------------------------|----------|----------|-------------|
| .34 | Finanzaufwand                    | 0        | 0        | 0.00        |
| .44 | Finanzertrag                     | 0        | 0        | 0.00        |
|     | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0.00</b> |

**Operatives Ergebnis****-4'500**      **7'540**      **15'876.66**

|     |                                    |          |          |             |
|-----|------------------------------------|----------|----------|-------------|
| .38 | Ausserordentlicher Aufwand         | 0        | 0        | 0.00        |
| .48 | Ausserordentlicher Ertrag          | 0        | 0        | 0.00        |
|     | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0.00</b> |

**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung****-4'500**      **7'540**      **15'876.66**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

**Ergebnis - Abfallwirtschaft**

Budget /21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

**Budget 2019****Rechnung 2017****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        |
|    | <b>Total Investitionsausgaben</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0.00</b> |

**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        |
|    | <b>Total Investitionseinnahmen</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0.00</b> |

**Ergebnis Investitionsrechnung**

|  |   |              |               |                  |
|--|---|--------------|---------------|------------------|
|  |   | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0.00</b>      |
|  | Selbstfinanzierung  | 2'920        | 14'960        | 23'292.66        |
|  | <b>Finanzierungsergebnis</b>                                | <b>2'920</b> | <b>14'960</b> | <b>23'292.66</b> |
|  | (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) |              |               |                  |

**BILANZ**

|  |   |                 |                 |                    |
|--|---|-----------------|-----------------|--------------------|
|  | <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b> | <b>-414'856</b> | <b>-399'896</b> | <b>-376'603.43</b> |
|  | <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b> | <b>-417'776</b> | <b>-414'856</b> | <b>-399'896.09</b> |
|  | (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)       |                 |                 |                    |
|  | <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>  | <b>2'920</b>    | <b>14'960</b>   | <b>23'292.66</b>   |

**Kennzahlenauswertung Budget**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

| Bezeichnung  | Berechnung                 | Saldo           |
|--|----------------------------|-----------------|
| <b>Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen</b>  |                            |                 |
| Steuerfuss   |                            | 95 %            |
| A Einwohnerzahl per 31.12                            |                            | 4500            |
| B Laufender Ertrag ohne SF                           |                            | -2'127'560.00   |
| C Operativer Aufwand Vorjahr ohne SF                 |                            | 14'040'430.00   |
| D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich ohne SF |                            | 0.00            |
| E Nettozinsaufwand ohne SF                           |                            | 0.00            |
| F Nettoinvestitionen ohne SF                         |                            | 1'652'150.00    |
| G Nettoschuld I (Jahresrechnung) ohne SF             |                            | 951'179.49      |
| H Relevantes Eigenkapital                            |                            | 41'877'767.77   |
| I Selbstfinanzierung ohne SF                         |                            | 1'005'190.00    |
| J Abschreibungen ohne SF                             |                            | 1'230'190.00    |
| <b>1 Nettoschuld I pro Einwohner</b>                 |                            | <b>211.37</b>   |
| <b>2 Nettoverschuldungsquotient</b>                  |                            | <b>0.00</b>     |
| <b>3 Zinsbelastungsanteil</b>                        | <b>(E : B) x 100</b>       | <b>0.00 %</b>   |
| <b>4 Eigenkapitaldeckungsgrad</b>                    | <b>(H : C) x 100</b>       | <b>298.27 %</b> |
| <b>5 Selbstfinanzierungsgrad</b>                     | <b>(I : F) x 100</b>       | <b>60.84 %</b>  |
| <b>6 Selbstfinanzierungsanteil</b>                   | <b>(I : B) x 100</b>       | <b>-47.25 %</b> |
| <b>7 Kapitaldienstanteil</b>                         | <b>((E + J) : B) x 100</b> | <b>-57.82 %</b> |

**Kennzahlenauswertung Budget**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

| Bezeichnung  | Berechnung                 | Saldo           |
|--|----------------------------|-----------------|
| <b>Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen</b> |                            |                 |
| Steuerfuss   |                            | 95 %            |
| A Einwohnerzahl per 31.12                          |                            | 4500            |
| B Laufender Ertrag                                 |                            | 0.00            |
| C Operativer Aufwand Vorjahr                       |                            | 16'099'620.00   |
| D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich       |                            | 0.00            |
| E Nettozinsaufwand                                 |                            | 0.00            |
| F Nettoinvestitionen                               |                            | 0.00            |
| G Nettoschuld I (Jahresrechnung)                   |                            | -3'610'713.30   |
| H Relevantes Eigenkapital                          |                            | 41'959'357.77   |
| I Selbstfinanzierung                               |                            | 1'277'550.00    |
| J Abschreibungen                                   |                            | 0.00            |
| <b>1 Nettoschuld I pro Einwohner</b>               |                            | <b>-802.38</b>  |
| <b>2 Nettoverschuldungsquotient</b>                |                            | <b>0.00</b>     |
| <b>3 Zinsbelastungsanteil</b>                      | <b>(E : B) x 100</b>       | <b>0.00 %</b>   |
| <b>4 Eigenkapitaldeckungsgrad</b>                  | <b>(H : C) x 100</b>       | <b>260.62 %</b> |
| <b>5 Selbstfinanzierungsgrad</b>                   | <b>(I : F) x 100</b>       | <b>0.00 %</b>   |
| <b>6 Selbstfinanzierungsanteil</b>                 | <b>(I : B) x 100</b>       | <b>0.00 %</b>   |
| <b>7 Kapitaldienstanteil</b>                       | <b>((E + J) : B) x 100</b> | <b>0.00 %</b>   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| <b>Erfolgsrechnung Zusammenzug</b> |   | <b>Budget 2019</b> | <b>Budget 2018</b> | <b>Rechnung 2017</b> |                   |                      |                      |
|------------------------------------|---|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                                    |   | <b>Aufwand</b>     | <b>Ertrag</b>      | <b>Aufwand</b>       | <b>Ertrag</b>     | <b>Aufwand</b>       | <b>Ertrag</b>        |
| <b>E</b>                           | <b>Erfolgsrechnung</b>                                | <b>16'740'430</b>  | <b>16'740'430</b>  | <b>16'618'510</b>    | <b>16'618'510</b> | <b>16'659'953.54</b> | <b>16'659'953.54</b> |
| <b>0</b>                           | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                          | <b>1'814'120</b>   | <b>335'800</b>     | <b>1'889'250</b>     | <b>298'940</b>    | <b>1'781'117.90</b>  | <b>325'813.60</b>    |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 1'478'320          |                      | 1'590'310         |                      | 1'455'304.30         |
| <b>1</b>                           | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> | <b>1'742'920</b>   | <b>1'100'420</b>   | <b>1'685'370</b>     | <b>1'059'930</b>  | <b>1'529'414.49</b>  | <b>1'024'426.17</b>  |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 642'500            |                      | 625'440           |                      | 504'988.32           |
| <b>2</b>                           | <b>BILDUNG</b>  | <b>4'974'140</b>   | <b>181'670</b>     | <b>4'569'750</b>     | <b>150'550</b>    | <b>4'444'987.12</b>  | <b>158'478.05</b>    |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 4'792'470          |                      | 4'419'200         |                      | 4'286'509.07         |
| <b>3</b>                           | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                     | <b>709'180</b>     |                    | <b>710'550</b>       |                   | <b>641'647.54</b>    | <b>280.00</b>        |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 709'180            |                      | 710'550           |                      | 641'367.54           |
| <b>4</b>                           | <b>GESUNDHEIT</b>                                     | <b>849'950</b>     |                    | <b>939'610</b>       |                   | <b>855'133.09</b>    | <b>20'400.00</b>     |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 849'950            |                      | 939'610           |                      | 834'733.09           |
| <b>5</b>                           | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                             | <b>2'858'610</b>   | <b>741'120</b>     | <b>3'047'550</b>     | <b>850'990</b>    | <b>2'730'449.47</b>  | <b>830'340.35</b>    |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 2'117'490          |                      | 2'196'560         |                      | 1'900'109.12         |
| <b>6</b>                           | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>            | <b>637'730</b>     | <b>15'500</b>      | <b>687'400</b>       | <b>16'000</b>     | <b>787'515.24</b>    | <b>9'622.50</b>      |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 622'230            |                      | 671'400           |                      | 777'892.74           |
| <b>7</b>                           | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                   | <b>2'437'680</b>   | <b>2'202'760</b>   | <b>2'426'320</b>     | <b>2'205'710</b>  | <b>2'303'557.14</b>  | <b>2'101'779.02</b>  |
|                                    | Nettoergebnis   |                    | 234'920            |                      | 220'610           |                      | 201'778.12           |
| <b>8</b>                           | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                | <b>87'680</b>      | <b>124'400</b>     | <b>73'380</b>        | <b>129'000</b>    | <b>70'037.08</b>     | <b>123'050.30</b>    |
|                                    | Nettoergebnis   | 36'720             |                    | 55'620               |                   | 53'013.22            |                      |
| <b>9</b>                           | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                           | <b>628'420</b>     | <b>12'038'760</b>  | <b>589'330</b>       | <b>11'907'390</b> | <b>1'516'094.47</b>  | <b>12'065'763.55</b> |
|                                    | Nettoergebnis   | 11'410'340         |                    | 11'318'060           |                   | 10'549'669.08        |                      |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                          | Budget 2019       |                   | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017        |                      |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>E</b>    | <b>Erfolgsrechnung</b>                   | <b>16'740'430</b> | <b>16'740'430</b> | <b>16'618'510</b> | <b>16'618'510</b> | <b>16'659'953.54</b> | <b>16'659'953.54</b> |
| <b>0</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>             | <b>1'814'120</b>  | <b>335'800</b>    | <b>1'889'250</b>  | <b>298'940</b>    | <b>1'781'117.90</b>  | <b>325'813.60</b>    |
|             | Nettoergebnis                            |                   | 1'478'320         |                   | 1'590'310         |                      | 1'455'304.30         |
| <b>0110</b> | <b>Legislative</b>                       | <b>78'430</b>     |                   | <b>77'080</b>     |                   | <b>82'254.30</b>     |                      |
| 3000.01     | Finanzkommission                         | 5'080             |                   | 5'080             |                   | 5'075.00             |                      |
| 3000.02     | Wahlbüro                                 | 10'800            |                   | 9'800             |                   | 8'518.75             |                      |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK         | 150               |                   | 150               |                   | 634.20               |                      |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen      | 10                |                   | 10                |                   | 3.75                 |                      |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 40                |                   | 40                |                   | 140.60               |                      |
| 3100.00     | Büromaterial                             | 20'500            |                   | 20'900            |                   | 19'645.85            |                      |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen               | 27'000            |                   | 26'000            |                   | 33'881.00            |                      |
| 3130.01     | Portokosten                              | 13'500            |                   | 13'600            |                   | 10'261.40            |                      |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge                       |                   |                   |                   |                   | 1'000.00             |                      |
| 3130.45     | Projekt Zukunft Mutschellen              |                   |                   |                   |                   | 2'214.80             |                      |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                   | 1'350             |                   | 1'500             |                   | 878.95               |                      |
| <b>0120</b> | <b>Exekutive</b>                         | <b>161'360</b>    |                   | <b>162'780</b>    |                   | <b>152'467.55</b>    |                      |
| 3000.00     | Sitzungs-/Taggelder                      | 115'200           |                   | 115'200           |                   | 107'199.60           |                      |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK         | 7'190             |                   | 7'710             |                   | 7'189.10             |                      |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen      | 20                |                   | 30                |                   | 18.00                |                      |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 1'600             |                   | 1'490             |                   | 1'593.85             |                      |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                   | 500               |                   | 500               |                   | 90.00                |                      |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge                       | 1'000             |                   | 1'000             |                   | 900.00               |                      |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                   | 29'850            |                   | 31'350            |                   | 27'846.50            |                      |
| 3170.02     | Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen     | 6'000             |                   | 5'500             |                   | 7'630.50             |                      |
| <b>0210</b> | <b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>    | <b>647'020</b>    | <b>245'000</b>    | <b>671'950</b>    | <b>233'640</b>    | <b>664'281.38</b>    | <b>239'337.65</b>    |
| 3000.03     | Steuerkommission                         | 750               |                   | 800               |                   | 520.00               |                      |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal      | 459'650           |                   | 469'590           |                   | 462'546.60           |                      |
| 3010.02     | Treueprämien                             | 3'740             |                   | 4'020             |                   | 4'357.00             |                      |
| 3010.09     | Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb |                   |                   |                   |                   | -520.80              |                      |
| 3040.00     | Kinder- und Ausbildungszulagen           |                   |                   | 4'800             |                   | 4'800.00             |                      |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK         | 31'700            |                   | 32'500            |                   | 28'802.55            |                      |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen            | 30'730            |                   | 36'350            |                   | 37'052.40            |                      |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                 | Budget 2019    |               | Budget 2018    |               | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 1'230          |               | 1'100          |               | 508.65            |                  |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse          | 5'930          |               | 6'180          |               | 6'604.50          |                  |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                      | 1'130          |               | 1'200          |               | 1'132.10          |                  |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                          | 1'000          |               | 1'000          |               | 920.00            |                  |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                         | 2'510          |               | 2'510          |               | 2'272.20          |                  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                        | 7'000          |               |                |               | 9'386.60          |                  |
| 3130.01     | Portokosten                                     |                |               |                |               | 619.20            |                  |
| 3130.06     | Vorschuss Betreuungskosten                      | 26'040         |               | 26'000         |               | 26'731.95         |                  |
| 3130.08     | Gebühren Dokumente Einwohner                    |                |               |                |               | 130.55            |                  |
| 3132.04     | Externe Rechnungsprüfung                        | 1'300          |               | 1'500          |               | 1'275.20          |                  |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                          | 400            |               | 400            |               |                   |                  |
| 3199.00     | Übriger Betriebsaufwand                         |                |               |                |               | 7.83              |                  |
| 3611.01     | Service-Lösung Steuerbezug                      | 45'710         |               | 44'000         |               | 37'831.95         |                  |
| 3611.10     | Gebühren Servicelösung Post/Bank/Eaysmonitoring | 9'200          |               | 21'300         |               | 20'527.10         |                  |
| 3611.11     | Gemeindebeitrag an Erweiterung VERANA           | 19'000         |               | 18'700         |               | 18'775.80         |                  |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                        |                |               |                |               |                   | 2'725.00         |
| 4260.15     | Rückerstattung Betreuungskosten                 |                | 17'500        |                | 18'000        |                   | 17'585.50        |
| 4270.03     | Steuerbussen                                    |                | 19'690        |                | 17'500        |                   | 19'705.40        |
| 4612.08     | Verwaltungsentschädigung Wasserversorgung       |                | 26'540        |                | 24'040        |                   | 23'000.00        |
| 4612.09     | Verwaltungsentschädigung Abwasserbeseitigung    |                | 28'030        |                | 24'200        |                   | 23'300.00        |
| 4612.10     | Verwaltungsentschädigung Abfallbeseitigung      |                | 25'140        |                | 25'200        |                   | 28'000.00        |
| 4612.11     | Verwaltungsentschädigung ZSO                    |                | 54'900        |                | 54'900        |                   | 54'222.75        |
| 4612.12     | Verwaltungsentschädigung Kehrrichtverbund       |                | 8'400         |                | 8'600         |                   | 8'251.00         |
| 4612.13     | Verwaltungsentschädigung Ortsbürgerverwaltung   |                | 1'300         |                | 1'300         |                   | 1'300.00         |
| 4612.14     | Bezugsentschädigung Kirchensteuer               |                | 45'500        |                | 44'500        |                   | 46'210.30        |
| 4612.15     | Bezugsentschädigung Direkte Bundessteuer        |                |               |                | 1'000         |                   |                  |
| 4612.17     | Verwaltungsentschädigung Regionales Betriebsamt |                | 18'000        |                | 14'400        |                   | 15'037.70        |
| <b>0220</b> | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>               | <b>742'500</b> | <b>88'700</b> | <b>816'440</b> | <b>63'200</b> | <b>733'199.62</b> | <b>85'545.95</b> |
| 3000.04     | Baukommission                                   | 1'500          |               | 2'500          |               | 1'950.00          |                  |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal             | 400'000        |               | 501'480        |               | 415'890.90        |                  |
| 3010.02     | Treueprämien                                    | 1'980          |               |                |               | 5'089.00          |                  |
| 3010.09     | Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb        | -10'500        |               | -10'000        |               | -25'776.15        |                  |
| 3040.00     | Kinder- und Ausbildungszulagen                  | 7'200          |               | 7'200          |               | 7'200.00          |                  |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                | 25'520         |               | 30'600         |               | 25'822.20         |                  |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                   | 20'000         |               | 24'620         |               | 19'519.95         |                  |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 1'050          |               | 1'800          |               | 1'089.90          |                  |

## Erfolgsrechnung

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                           | Budget 2019    |              | Budget 2018    |              | Rechnung 2017     |               |
|-------------|---|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|---------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag       | Aufwand        | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag        |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse    | 4'880          |              | 6'580          |              | 5'972.15          |               |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                | 970            |              | 1'280          |              | 1'002.05          |               |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                    | 8'600          |              | 7'600          |              | 5'779.10          |               |
| 3091.00     | Personalwerbung                           | 1'000          |              | 1'000          |              | 460.00            |               |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                   | 6'110          |              | 5'760          |              | 4'313.10          |               |
| 3100.00     | Büromaterial                              | 22'000         |              | 22'000         |              | 22'564.20         |               |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial          | 1'000          |              | 1'000          |              | 411.00            |               |
| 3110.00     | Anschaffung Büromobiliar/-geräte          | 7'300          |              | 6'200          |              | 1'479.10          |               |
| 3113.00     | Anschaffung von Hardware                  | 16'280         |              | 20'540         |              | 24'641.50         |               |
| 3118.01     | Anschaffung von Software/Lizenzen         | 13'500         |              | 5'500          |              | 6'025.35          |               |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                  | 96'930         |              | 50'930         |              | 106'938.25        |               |
| 3130.01     | Portokosten                               | 21'000         |              | 20'000         |              | 20'228.05         |               |
| 3130.02     | Telefongebühren                           | 4'000          |              | 7'350          |              | 2'830.32          |               |
| 3130.08     | Gebühren Dokumente Einwohner              | 8'000          |              | 8'000          |              | 7'803.50          |               |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                | 33'830         |              | 33'830         |              | 33'424.50         |               |
| 3133.01     | EDV-Dienstleistungen                      | 10'000         |              | 20'000         |              | 6'220.80          |               |
| 3133.02     | Homepage/Auftritt                         | 5'100          |              | 5'100          |              | 5'084.00          |               |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                  | 16'470         |              | 14'340         |              | 10'896.40         |               |
| 3159.00     | Unterhalt übrige mobile Anlagen           | 1'380          |              | 1'380          |              | 864.00            |               |
| 3161.00     | Mieten, Benützungskosten                  | 13'100         |              | 14'100         |              | 12'338.40         |               |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                    | 4'300          |              | 5'750          |              | 3'138.05          |               |
| 4210.00     | Baubewilligungsgebühren                   |                | 65'000       |                | 40'000       |                   | 56'614.35     |
| 4210.02     | Kanzlei- und Verwaltungsgebühren          |                | 19'500       |                | 19'000       |                   | 24'792.75     |
| 4250.00     | Verkäufe                                  |                | 1'200        |                | 1'200        |                   | 1'212.80      |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                  |                | 1'500        |                | 1'500        |                   | 1'486.05      |
| 4270.00     | Bussen                                    |                | 1'500        |                | 1'500        |                   | 1'440.00      |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b> | <b>184'810</b> | <b>2'100</b> | <b>161'000</b> | <b>2'100</b> | <b>148'915.05</b> | <b>930.00</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal       | 9'000          |              | 9'000          |              | 6'759.25          |               |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK          | 400            |              | 550            |              | 397.65            |               |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen       | 10             |              | 10             |              | 1.30              |               |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse    | 100            |              | 130            |              | 87.95             |               |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                |                |              |                |              | 7.25              |               |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial          | 500            |              | 300            |              | 486.80            |               |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                 | 26'900         |              | 24'600         |              | 25'039.60         |               |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                  | 2'600          |              | 2'600          |              | 2'261.40          |               |
| 3130.47     | Bebauungsstudie Zehntenscheune 1/2        | 20'000         |              |                |              |                   |               |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung   | Budget 2019      |                  | Budget 2018      |                  | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|             |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3130.98     | Neue Telefonzentrale  |                  |                  |                  |                  | 15'363.20           |                     |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien  | 3'260            |                  | 3'260            |                  | 3'049.00            |                     |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten  | 10'980           |                  | 18'100           |                  | 2'432.45            |                     |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                                     | 20'660           |                  | 4'750            |                  | 3'661.40            |                     |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen  |                  |                  |                  |                  | 32.80               |                     |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al                                  | 50'380           |                  | 57'680           |                  | 50'371.00           |                     |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige   | 29'240           |                  | 29'240           |                  | 29'237.00           |                     |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof   | 10'780           |                  | 10'780           |                  | 9'727.00            |                     |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse  |                  | 1'000            |                  | 1'000            |                     |                     |
| 4472.02     | Benützungsgebühr für Räume  |                  | 1'100            |                  | 1'100            |                     | 930.00              |
| <b>1</b>    | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT,<br/>VERTEIDIGUNG</b>                 | <b>1'742'920</b> | <b>1'100'420</b> | <b>1'685'370</b> | <b>1'059'930</b> | <b>1'529'414.49</b> | <b>1'024'426.17</b> |
|             | Nettoergebnis   |                  | 642'500          |                  | 625'440          |                     | 504'988.32          |
| <b>1110</b> | <b>Polizei</b>  | <b>210'660</b>   |                  | <b>212'480</b>   |                  | <b>172'164.50</b>   |                     |
| 3612.20     | Beitrag an Regionalpolizei  | 210'660          |                  | 212'480          |                  | 172'164.50          |                     |
| <b>1400</b> | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>  | <b>372'640</b>   | <b>145'340</b>   | <b>325'890</b>   | <b>123'570</b>   | <b>368'408.75</b>   | <b>162'603.41</b>   |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                                       | 49'070           |                  | 46'770           |                  | 50'065.00           |                     |
| 3010.02     | Treueprämien  | 2'910            |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK  | 2'500            |                  | 3'160            |                  | 2'571.95            |                     |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2'890            |                  | 2'530            |                  | 2'683.60            |                     |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                                       | 140              |                  | 110              |                  | 132.35              |                     |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                    | 1'970            |                  | 630              |                  | 1'965.35            |                     |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung  | 120              |                  | 120              |                  | 117.60              |                     |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung  | 500              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand   | 920              |                  | 850              |                  | 890.40              |                     |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen  | 8'900            |                  | 8'500            |                  | 8'865.00            |                     |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand  | 7'150            |                  | 7'150            |                  | 6'782.95            |                     |
| 3133.01     | EDV-Dienstleistungen  | 2'500            |                  | 5'000            |                  |                     |                     |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen  | 300              |                  | 200              |                  | 277.10              |                     |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste   |                  |                  |                  |                  | 3.00                |                     |
| 3601.00     | Gebühren Migrationsamt  | 30'000           |                  | 27'400           |                  | 29'680.80           |                     |
| 3611.09     | Gebühren für die Führung des kantonalen Gebäude- und<br>Wohnungsregisters | 6'610            |                  | 6'600            |                  | 6'610.00            |                     |
| 3612.05     | Beiträge an KESR (Consalis)   | 245'000          |                  | 205'000          |                  | 252'788.65          |                     |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung  | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3612.16     | Beiträge an Reg. Zivilstandsamt Bremgarten             | 11'160         |                | 11'370         |                | 4'975.00          |                   |
| 4210.05     | Gebühren Einwohnerkontrolle                            |                | 57'700         |                | 52'000         |                   | 57'246.80         |
| 4210.06     | Gebühren Einbürgerungen                                |                | 16'250         |                | 16'800         |                   | 17'550.00         |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                               |                | 25'000         |                | 25'000         |                   | 25'235.20         |
| 4612.38     | Rückerstattung Regionales Betreibungsamt               |                | 46'390         |                | 29'770         |                   | 62'571.41         |
| <b>1407</b> | <b>Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt</b> | <b>460'000</b> | <b>460'000</b> | <b>360'000</b> | <b>360'000</b> | <b>375'943.91</b> | <b>375'943.91</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                    | 224'000        |                | 193'540        |                | 179'604.50        |                   |
| 3010.02     | Treueprämien   | 5'180          |                |                |                |                   |                   |
| 3010.09     | Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb               | -3'000         |                | -3'000         |                | -4'101.20         |                   |
| 3010.11     | Lohn für Zustellungen Reg. BA                          | 15'000         |                |                |                |                   |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                       | 15'200         |                | 12'700         |                | 10'981.65         |                   |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 11'500         |                | 11'000         |                | 9'026.95          |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 130            |                | 110            |                | 71.50             |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 2'900          |                | 2'100          |                | 1'239.90          |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                             | 140            |                | 120            |                | 409.75            |                   |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                                 | 2'500          |                | 6'000          |                | 1'370.00          |                   |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                | 750            |                | 700            |                | 619.00            |                   |
| 3100.00     | Büromaterial   | 1'000          |                | 600            |                | 799.65            |                   |
| 3100.01     | EDV-Verbrauchsmaterial                                 | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                       | 400            |                | 300            |                |                   |                   |
| 3110.00     | Anschaffung Büromobiliar/-geräte                       | 2'500          |                |                |                |                   |                   |
| 3113.00     | Anschaffung von Hardware                               | 2'500          |                | 2'500          |                |                   |                   |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                               | 5'000          |                | 20'000         |                | 5'701.65          |                   |
| 3130.01     | Portokosten  | 28'700         |                | 25'000         |                | 25'300.00         |                   |
| 3130.02     | Telefongebühren  |                |                |                |                | 1'500.00          |                   |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 11'300         |                | 7'500          |                | 8'288.40          |                   |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                               |                |                |                |                | 500.00            |                   |
| 3144.25     | Umbauarbeiten Regionales Betreibungsamt                |                |                |                |                | 4'419.50          |                   |
| 3161.00     | Mieten, Benützungskosten                               | 16'200         |                | 16'200         |                | 16'192.60         |                   |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                                 | 2'000          |                | 1'500          |                | 1'260.70          |                   |
| 3612.00     | Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde          | 18'400         |                | 14'400         |                | 15'037.70         |                   |
| 3612.38     | Beiträge an Gemeinden des Reg. Betreibungsamtes        | 97'200         |                | 48'230         |                | 97'721.66         |                   |
| 4210.04     | Gebühren Betreuungswesen                               |                | 460'000        |                | 360'000        |                   | 375'943.91        |
| <b>1500</b> | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>259'470</b> | <b>135'930</b> | <b>261'020</b> | <b>135'980</b> | <b>236'468.28</b> | <b>145'818.90</b> |
| 3000.07     | Feuerwehrkommission                                    | 14'700         |                | 14'830         |                | 14'280.00         |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                   | Budget 2019    |               | Budget 2018    |               | Rechnung 2017    |                  |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3010.07     | Besoldung Feuerwehrkorps                          | 92'340         |               | 91'700         |               | 73'862.20        |                  |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                  | 170            |               |                |               | 168.75           |                  |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                            | 26'680         |               | 26'400         |               | 22'283.10        |                  |
| 3100.00     | Büromaterial                                      | 1'780          |               | 1'700          |               | 1'315.70         |                  |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                  | 11'900         |               | 11'100         |               | 8'483.83         |                  |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente        | 19'180         |               | 17'560         |               | 26'213.40        |                  |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                         | 1'400          |               | 1'400          |               | 1'655.20         |                  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                          | 300            |               | 300            |               |                  |                  |
| 3130.01     | Portokosten                                       | 300            |               | 300            |               | 194.40           |                  |
| 3130.02     | Telefongebühren                                   | 2'000          |               | 2'000          |               | 2'353.05         |                  |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge                                | 1'770          |               | 1'770          |               | 1'789.00         |                  |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                          | 8'770          |               | 8'820          |               | 8'734.45         |                  |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten                              | 2'440          |               |                |               | 505.45           |                  |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte             | 8'900          |               | 16'100         |               | 7'498.60         |                  |
| 3161.00     | Mieten, Benützungskosten                          |                |               | 200            |               | 200.00           |                  |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                            | 8'800          |               | 8'800          |               | 8'694.55         |                  |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                   | 2'000          |               | 2'000          |               | 2'876.50         |                  |
| 3181.09     | Eingang abgeschriebener Forderungen               |                |               |                |               | -227.50          |                  |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge und Mobilien | 12'360         |               | 12'360         |               | 12'352.00        |                  |
| 3499.00     | Skonti, Vergütungszinse                           |                |               |                |               | 5.60             |                  |
| 3611.04     | Kosten Alarmzentrale (KFA)                        | 4'800          |               | 4'800          |               | 4'350.00         |                  |
| 3612.15     | Hydrantenentschädigung                            | 38'880         |               | 38'880         |               | 38'880.00        |                  |
| 4200.02     | Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe                     |                | 118'000       |                | 118'000       |                  | 128'381.90       |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                          |                | 2'500         |                | 2'500         |                  | 1'579.20         |
| 4301.00     | Eingang abgeschriebene Steuerforderungen          |                |               |                | 50            |                  |                  |
| 4611.05     | Vergütungen AGV Kurswesen                         |                | 2'300         |                | 2'300         |                  | 2'732.80         |
| 4631.01     | Beiträge AGV Löschfonds                           |                | 13'130        |                | 13'130        |                  | 13'125.00        |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung</b>                  | <b>4'000</b>   |               |                |               |                  |                  |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al          | 4'000          |               |                |               |                  |                  |
| <b>1620</b> | <b>Zivilschutz</b>                                | <b>102'000</b> | <b>25'000</b> | <b>122'090</b> | <b>36'490</b> | <b>84'788.75</b> | <b>48'419.65</b> |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al          | 1'090          |               | 1'090          |               | 1'082.00         |                  |
| 3612.23     | Beitrag an Regionale ZSO                          | 93'570         |               | 113'760        |               | 79'917.30        |                  |
| 3612.24     | Beitrag Betriebskosten San Po                     | 740            |               | 740            |               | 735.00           |                  |
| 3612.25     | Beitrag an Regionales Führungsorgan Mutschellen   | 6'600          |               | 6'500          |               | 3'054.45         |                  |
| 4501.00     | Entnahmen aus Fonds des FK/Ersatzbeiträge         |                | 25'000        |                | 36'490        |                  | 48'419.65        |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                            | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>1626</b> | <b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>   | <b>334'150</b> | <b>334'150</b> | <b>403'890</b> | <b>403'890</b> | <b>291'640.30</b> | <b>291'640.30</b> |
| 3000.00     | Sitzungs-/Taggelder                        | 4'000          |                | 3'600          |                | 400.00            |                   |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal        | 65'300         |                | 69'330         |                | 56'564.40         |                   |
| 3010.02     | Treueprämien                               |                |                |                |                | 1'546.90          |                   |
| 3010.09     | Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb   | -3'000         |                | -2'500         |                | -2'782.50         |                   |
| 3010.80     | Zivilschuttsold                            | 8'800          |                | 8'800          |                | 10'154.33         |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK           | 2'900          |                | 3'570          |                | 2'669.25          |                   |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen              | 2'600          |                | 2'860          |                | 2'172.00          |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen        | 50             |                | 130            |                | 46.55             |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse     | 600            |                | 690            |                | 591.60            |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                 | 110            |                | 140            |                | 101.15            |                   |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                     |                |                | 1'000          |                | 50'716.30         |                   |
| 3090.80     | Aus- und Weiterbildung WK/EZG              |                |                | 750            |                |                   |                   |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                    | 1'000          |                | 1'500          |                |                   |                   |
| 3100.00     | Büromaterial                               | 800            |                | 800            |                | 1'691.28          |                   |
| 3100.01     | EDV-Verbrauchsmaterial                     |                |                |                |                | 55.80             |                   |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial           | 2'550          |                | 4'000          |                | 3'247.65          |                   |
| 3101.80     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial WK/EZG    | 5'810          |                | 15'700         |                |                   |                   |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen                 | 1'500          |                | 3'000          |                |                   |                   |
| 3105.00     | Lebensmittel                               | 200            |                | 200            |                |                   |                   |
| 3105.80     | Lebensmittel WK/EZG                        | 12'820         |                | 16'500         |                |                   |                   |
| 3105.81     | Pensionsverpflegung                        | 7'800          |                | 9'200          |                |                   |                   |
| 3110.00     | Anschaffung Büromobiliar/-geräte           | 400            |                | 600            |                |                   |                   |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente | 32'100         |                | 60'540         |                | 12'397.70         |                   |
| 3112.00     | Anschaffung Kleider                        | 8'650          |                | 11'250         |                |                   |                   |
| 3113.00     | Anschaffung von Hardware                   | 500            |                | 1'800          |                | 268.70            |                   |
| 3119.03     | Anschaffungen für Zivilschutzanlage        |                |                |                |                | 512.25            |                   |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                  | 11'500         |                | 12'300         |                | 10'466.50         |                   |
| 3120.80     | Versorgung/Entsorgung Zivilschutz          |                |                |                |                | 20'308.65         |                   |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                   | 7'500          |                | 8'400          |                |                   |                   |
| 3130.01     | Portokosten                                | 4'250          |                | 1'500          |                | 1'380.50          |                   |
| 3130.02     | Telefongebühren                            |                |                |                |                | 2'648.50          |                   |
| 3130.31     | Fahrzeuge                                  |                |                |                |                | 11'932.45         |                   |
| 3130.32     | ZSO Sirenen                                |                |                |                |                | 3'506.65          |                   |
| 3130.80     | Dienstleistung Dritter Zivilschutz         |                |                | 2'500          |                | 2'538.58          |                   |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                 | 11'500         |                | 11'400         |                | 10'210.75         |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                               | Budget 2019      |                | Budget 2018      |                | Rechnung 2017       |                   |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| 3133.02     | Homepage/Auftritt                             |                  |                |                  |                | 124.05              |                   |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                      | 10'450           |                | 13'170           |                | 5'924.35            |                   |
| 3137.00     | Steuern und Abgaben                           | 800              |                | 800              |                |                     |                   |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten                          | 3'000            |                | 6'300            |                |                     |                   |
| 3144.13     | Unterhalt Zivilschutzanlagen                  |                  |                |                  |                | 4'021.56            |                   |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte         | 10'500           |                | 15'000           |                | 3'545.95            |                   |
| 3159.80     | Verbrauchsmaterialien                         |                  |                |                  |                | 12'692.91           |                   |
| 3169.80     | Mieten/Benützungskosten Zivilschutz           | 13'000           |                | 9'900            |                | 5'077.16            |                   |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                        |                  |                | 1'000            |                |                     |                   |
| 3170.80     | Reisekosten und Spesen WK/EZG                 | 6'200            |                | 8'200            |                |                     |                   |
| 3192.03     | Konzessionsgebühr Funkausrüstung              |                  |                |                  |                | 3'315.00            |                   |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kanton                     | 45'060           |                | 45'060           |                |                     |                   |
| 3612.00     | Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde | 54'900           |                | 54'900           |                | 52'581.10           |                   |
| 3632.00     | Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände        |                  |                |                  |                | 1'012.28            |                   |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                      |                  |                |                  |                |                     | 13'450.00         |
| 4611.00     | Veranlagungs- und Bezugsentschädigung         |                  | 13'450         |                  | 13'450         |                     |                   |
| 4612.00     | Entschädigung von Gemeinden                   |                  | 5'710          |                  | 5'710          |                     | 5'710.00          |
| 4612.02     | Entschädigung von Gemeinden ZSO               |                  | 314'990        |                  | 384'730        |                     | 272'480.30        |
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b>                                | <b>4'974'140</b> | <b>181'670</b> | <b>4'569'750</b> | <b>150'550</b> | <b>4'444'987.12</b> | <b>158'478.05</b> |
|             | Nettoergebnis                                 |                  | 4'792'470      |                  | 4'419'200      |                     | 4'286'509.07      |
| <b>2110</b> | <b>Kindergarten</b>                           | <b>360'100</b>   |                | <b>362'390</b>   |                | <b>388'508.39</b>   |                   |
| 3020.01     | Schulämter                                    | 1'050            |                | 1'050            |                | 1'250.00            |                   |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                        | 2'000            |                | 2'000            |                | 60.00               |                   |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial              | 300              |                | 300              |                |                     |                   |
| 3104.01     | Schul- und Spielmaterial                      | 21'570           |                | 21'580           |                | 22'336.04           |                   |
| 3130.01     | Portokosten                                   | 150              |                | 150              |                | 167.05              |                   |
| 3130.02     | Telefongebühren                               |                  |                |                  |                | 30.00               |                   |
| 3134.04     | Schülerunfallversicherung                     | 400              |                | 400              |                | 318.00              |                   |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                        | 1'450            |                | 1'450            |                | 1'246.20            |                   |
| 3170.12     | Schülertransportkosten                        | 11'700           |                | 12'300           |                | 17'500.00           |                   |
| 3171.00     | Exkursionen, Schulreisen und Lager            |                  |                | 4'920            |                | 3'190.45            |                   |
| 3171.01     | Schulreisen, Exkursionen                      | 6'140            |                |                  |                |                     |                   |
| 3631.03     | Besoldungsanteil an Kanton                    | 315'340          |                | 318'240          |                | 342'410.65          |                   |
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>                            | <b>1'425'430</b> | <b>1'000</b>   | <b>1'290'720</b> | <b>1'000</b>   | <b>1'362'731.29</b> | <b>3'348.00</b>   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer  | Erfolgsrechnung                                   | Budget 2019 |        | Budget 2018 |        | Rechnung 2017 |          |
|---------|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|         |   | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag   |
| 3020.00 | Löhne der Lehrkräfte                              | 27'000      |        | 18'000      |        | 78'779.25     |          |
| 3020.01 | Schulämter  | 9'550       |        | 9'550       |        | 7'000.00      |          |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                  | 3'600       |        | 3'600       |        | 3'686.85      |          |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen               | 200         |        | 200         |        | 12.65         |          |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse            | 430         |        | 430         |        | 817.80        |          |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung                            | 8'800       |        | 11'350      |        | 4'746.70      |          |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand                           | 1'500       |        |             |        |               |          |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                  | 300         |        | 300         |        |               |          |
| 3104.00 | Lehrmittel Schule Kindergarten                    | 112'740     |        | 101'900     |        | 86'839.59     |          |
| 3104.08 | Lehrmittel Textiles Werken                        | 13'760      |        | 14'250      |        | 12'117.20     |          |
| 3104.10 | Lehrmittel Werken                                 | 11'960      |        | 11'650      |        | 9'200.20      |          |
| 3104.11 | Lehrmittel Musikunterricht                        | 780         |        | 850         |        |               |          |
| 3105.00 | Lebensmittel                                      | 4'300       |        | 6'350       |        | 5'002.85      |          |
| 3110.01 | Anschaffung Schulmobilien                         | 2'100       |        | 3'300       |        | 450.00        |          |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente        | 1'150       |        | 500         |        | 976.85        |          |
| 3113.00 | Anschaffung von Hardware                          | 13'500      |        | 14'500      |        | 10'165.60     |          |
| 3118.01 | Anschaffung von Software/Lizenzen                 | 3'200       |        | 3'320       |        | 1'978.38      |          |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter                          | 4'090       |        | 1'600       |        | 1'583.00      |          |
| 3130.01 | Portokosten                                       | 100         |        | 100         |        | 177.00        |          |
| 3130.02 | Telefongebühren                                   | 3'300       |        | 2'960       |        | 1'635.62      |          |
| 3130.43 | Tastaturschreiben                                 | 16'140      |        | 13'400      |        | 13'000.00     |          |
| 3132.01 | Honorar Fachkommission                            |             |        |             |        | 183.60        |          |
| 3132.08 | Dolmetscherentschädigungen                        | 3'000       |        | 3'000       |        | 2'169.00      |          |
| 3132.16 | EDV-Beratung Anwendung                            | 21'150      |        | 15'450      |        | 12'500.15     |          |
| 3134.04 | Schülerunfallversicherung                         | 1'050       |        | 1'050       |        | 636.45        |          |
| 3150.00 | Unterhalt der Mobilien                            | 2'900       |        | 2'900       |        | 1'360.40      |          |
| 3161.01 | All-In-Vertrag Kopiergerät Schule                 | 17'000      |        | 13'000      |        | 17'795.30     |          |
| 3170.12 | Schülertransportkosten                            | 35'100      |        | 28'260      |        | 21'520.00     |          |
| 3170.18 | Schulschlussfeiern                                |             |        |             |        | 430.50        |          |
| 3170.19 | Schwimmunterricht                                 | 500         |        | 500         |        |               |          |
| 3171.01 | Schulreisen, Exkursionen                          | 35'470      |        | 31'160      |        | 20'647.30     |          |
| 3171.02 | Schullager  | 10'440      |        | 7'440       |        | 6'158.60      |          |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge und Mobilien | 37'000      |        |             |        | 21'929.95     |          |
| 3320.01 | Planmässige Abschreibungen Software               | 21'940      |        | 21'940      |        |               |          |
| 3631.03 | Besoldungsanteil an Kanton                        | 1'001'380   |        | 947'910     |        | 1'019'230.50  |          |
| 4231.02 | Elternbeiträge Aufgabenhilfe                      |             |        |             |        |               | 3'348.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Diverse                          |             | 1'000  |             | 1'000  |               |          |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                | Budget 2019      |               | Budget 2018      |               | Rechnung 2017       |                  |
|-------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
|             |  | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>2130</b> | <b>Oberstufe</b>                               | <b>1'214'330</b> |               | <b>1'100'860</b> |               | <b>1'080'162.20</b> |                  |
| 3612.19     | Schulgelder an Kreisschule Mutschellen         | 588'630          |               | 529'330          |               | 456'429.42          |                  |
| 3612.34     | Schulgelder an BES, RIK                        |                  |               |                  |               | 9'480.00            |                  |
| 3632.03     | Besoldungsanteile an Kreisschule Mutschellen   | 625'700          |               | 571'530          |               | 614'252.78          |                  |
| <b>2140</b> | <b>Musikschulen</b>                            | <b>144'050</b>   |               | <b>143'050</b>   |               | <b>122'160.00</b>   |                  |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge                             | 50               |               | 50               |               | 30.00               |                  |
| 3612.32     | Beiträge an Allgemeine Musikschule Mutschellen | 144'000          |               | 143'000          |               | 122'130.00          |                  |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>                     | <b>888'280</b>   | <b>65'900</b> | <b>870'630</b>   | <b>65'900</b> | <b>737'513.90</b>   | <b>72'604.95</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal            | 243'400          |               | 236'130          |               | 232'896.40          |                  |
| 3010.02     | Treueprämien                                   |                  |               | 7'910            |               |                     |                  |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK               | 16'430           |               | 15'940           |               | 14'109.10           |                  |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                  | 19'590           |               | 18'630           |               | 16'469.40           |                  |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen            | 650              |               | 560              |               | 244.35              |                  |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse         | 3'140            |               | 3'050            |               | 3'287.90            |                  |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                     | 580              |               | 600              |               | 477.90              |                  |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                        | 2'060            |               | 2'060            |               | 1'014.35            |                  |
| 3100.00     | Büromaterial                                   | 300              |               | 300              |               | 257.90              |                  |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial               | 17'500           |               | 17'500           |               | 14'765.60           |                  |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente     | 1'450            |               | 700              |               | 981.00              |                  |
| 3111.02     | Anschaffungen Schulsport                       | 2'500            |               | 2'660            |               | 1'133.70            |                  |
| 3112.02     | Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider         | 120              |               | 120              |               | 116.65              |                  |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                      | 64'200           |               | 65'700           |               | 80'669.75           |                  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                       | 5'500            |               | 5'500            |               | 5'537.60            |                  |
| 3130.01     | Portokosten                                    | 50               |               | 50               |               | 16.00               |                  |
| 3130.02     | Telefongebühren                                | 300              |               | 300              |               | 300.00              |                  |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                       | 12'760           |               | 13'670           |               | 12'752.00           |                  |
| 3143.00     | Unterhalt Tiefbauten                           |                  |               | 4'800            |               |                     |                  |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten                           | 39'440           |               | 18'520           |               | 49'473.65           |                  |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte          | 21'750           |               | 18'300           |               | 15'640.65           |                  |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                 |                  |               |                  |               | 1'440.00            |                  |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al       | 268'910          |               | 268'910          |               | 268'903.00          |                  |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge         |                  |               |                  |               | 1'464.00            |                  |
| 3660.60     | Planmässige Abschreib. IR-Beiträge allg.       | 150'400          |               | 151'470          |               |                     |                  |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                    | 17'250           |               | 17'250           |               | 15'563.00           |                  |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                     | Budget 2019    |               | Budget 2018    |               | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| 4240.00     | Benützungsgebühren Mehrzweckraum                    |                | 4'500         |                | 4'500         |                   | 4'090.00         |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                            |                | 900           |                | 900           |                   | 3'021.75         |
| 4470.08     | Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen |                |               |                |               |                   | 4'993.20         |
| 4920.01     | Anteil Kultur an Schulanlagen                       |                | 500           |                | 500           |                   | 500.00           |
| 4920.02     | Anteil Sport an Schulanlagen                        |                | 60'000        |                | 60'000        |                   | 60'000.00        |
| <b>2171</b> | <b>Kindergartenliegenschaften</b>                   | <b>132'800</b> | <b>49'370</b> | <b>124'750</b> | <b>53'250</b> | <b>116'041.45</b> | <b>54'404.00</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                 | 28'000         |               | 24'000         |               | 25'021.50         |                  |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                    | 1'600          |               | 1'550          |               | 1'592.40          |                  |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 40             |               | 40             |               | 5.30              |                  |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse              | 360            |               | 340            |               | 353.10            |                  |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 500            |               | 500            |               | 227.10            |                  |
| 3110.01     | Anschaffung Schulmobilien                           |                |               | 330            |               |                   |                  |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                           | 20'350         |               | 19'600         |               | 16'250.90         |                  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                            |                |               |                |               | 753.60            |                  |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                            | 2'930          |               | 2'830          |               | 2'638.05          |                  |
| 3140.08     | Unterhalt Spielplatz Kindergarten                   | 5'400          |               | 4'000          |               | 810.00            |                  |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten                                | 15'040         |               | 12'990         |               | 12'203.50         |                  |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                              |                |               |                |               | 150.00            |                  |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al            | 32'700         |               | 32'700         |               | 32'691.00         |                  |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                         | 25'880         |               | 25'870         |               | 23'345.00         |                  |
| 4470.00     | Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen |                | 49'370        |                | 53'250        |                   | 54'404.00        |
| <b>2180</b> | <b>Tagesbetreuung</b>                               | <b>206'380</b> | <b>47'000</b> | <b>139'120</b> | <b>12'000</b> | <b>46'962.05</b>  | <b>11'966.50</b> |
| 3000.00     | Sitzungs-/Taggelder                                 | 1'500          |               | 1'500          |               | 116.20            |                  |
| 3020.03     | Tagesbetreuung                                      | 67'400         |               | 24'500         |               |                   |                  |
| 3020.04     | Löhne Lehrkräfte Aufgabenbetreuung                  | 6'000          |               | 6'000          |               |                   |                  |
| 3020.05     | Löhne Lehrkräfte Smiley Auffangstunden              | 38'720         |               | 31'720         |               |                   |                  |
| 3104.00     | Lehrmittel Schule Kindergarten                      | 700            |               | 1'500          |               |                   |                  |
| 3105.00     | Lebensmittel  | 800            |               |                |               |                   |                  |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente          |                |               |                |               | 89.90             |                  |
| 3130.02     | Telefongebühren                                     | 350            |               |                |               | 197.55            |                  |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                     |                |               |                |               | 0.50              |                  |
| 3636.18     | Beiträge an Kindermittagstisch                      | 44'810         |               | 33'000         |               | 22'077.10         |                  |
| 3636.20     | Beiträge an Kinderkrippenplätze                     | 35'000         |               | 30'800         |               | 13'100.80         |                  |
| 3636.22     | Beiträge an Verein Kinderbetreuung Sockelbeitrag    | 8'100          |               | 7'100          |               | 6'900.00          |                  |
| 3636.24     | Beiträge an Tagesfamilien                           | 3'000          |               | 3'000          |               | 4'480.00          |                  |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                         | Budget 2019    |               | Budget 2018    |               | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| 4260.19     | Elternanteile Tagesstruktur             |                | 41'000        |                | 6'000         |                   | 8'546.50         |
| 4260.20     | Elternanteile Aufgabenbetreuung         |                | 6'000         |                | 6'000         |                   | 3'420.00         |
| <b>2190</b> | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b> | <b>203'740</b> |               | <b>204'180</b> |               | <b>180'647.44</b> |                  |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal     | 59'610         |               | 57'870         |               | 58'361.05         |                  |
| 3010.02     | Treueprämien                            |                |               | 3'380          |               |                   |                  |
| 3010.03     | Schulpflege                             | 32'500         |               | 32'500         |               | 30'000.00         |                  |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK        | 5'800          |               | 5'750          |               | 5'582.80          |                  |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen           | 4'010          |               | 3'740          |               | 3'849.60          |                  |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen     | 240            |               | 230            |               | 71.70             |                  |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 1'270          |               | 1'270          |               | 1'237.45          |                  |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung              | 220            |               | 150            |               | 140.25            |                  |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                  | 2'500          |               | 2'500          |               |                   |                  |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                 | 2'250          |               | 1'750          |               | 3'677.75          |                  |
| 3100.00     | Büromaterial                            | 2'000          |               | 2'000          |               | 1'838.80          |                  |
| 3104.00     | Lehrmittel Schule Kindergarten          |                |               |                |               | 100.00            |                  |
| 3130.01     | Portokosten                             | 600            |               | 600            |               | 1'187.80          |                  |
| 3130.02     | Telefongebühren                         | 5'000          |               | 5'000          |               | 3'253.59          |                  |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                  | 500            |               |                |               | 1'033.20          |                  |
| 3170.02     | Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen    |                |               |                |               | 358.75            |                  |
| 3631.03     | Besoldungsanteil an Kanton              | 87'240         |               | 87'440         |               | 69'954.70         |                  |
| <b>2191</b> | <b>Volksschule Übriges</b>              | <b>100'530</b> | <b>17'800</b> | <b>100'550</b> | <b>17'800</b> | <b>97'016.45</b>  | <b>16'154.60</b> |
| 3020.00     | Löhne der Lehrkräfte                    | 500            |               | 500            |               | 1'400.00          |                  |
| 3020.02     | Leiterentschädigung                     | 1'600          |               | 1'600          |               |                   |                  |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung                  | 500            |               | 500            |               | 90.00             |                  |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                 | 450            |               | 450            |               | 381.50            |                  |
| 3100.00     | Büromaterial                            |                |               |                |               | 36.40             |                  |
| 3104.00     | Lehrmittel Schule Kindergarten          | 500            |               | 500            |               | 579.10            |                  |
| 3113.00     | Anschaffung von Hardware                |                |               |                |               | 71.85             |                  |
| 3118.01     | Anschaffung von Software/Lizenzen       | 610            |               | 1'050          |               | 159.00            |                  |
| 3130.02     | Telefongebühren                         | 600            |               | 600            |               | 697.55            |                  |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                  | 300            |               | 300            |               | 245.70            |                  |
| 3170.18     | Schulschlussfeiern                      | 12'300         |               | 11'100         |               | 9'974.40          |                  |
| 3612.36     | Beitrag an Schulsozialarbeit KSM        | 54'170         |               | 54'950         |               | 57'478.40         |                  |
| 3636.09     | Ski- und Snowboardlager                 | 29'000         |               | 29'000         |               | 25'902.55         |                  |
| 4260.13     | Rückerstattung Elternanteile            |                | 17'800        |                | 17'800        |                   | 15'756.00        |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                          | Budget 2019    |            | Budget 2018    |            | Rechnung 2017     |               |
|-------------|--|----------------|------------|----------------|------------|-------------------|---------------|
|             |  | Aufwand        | Ertrag     | Aufwand        | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag        |
| 4612.00     | Entschädigung von Gemeinden              |                |            |                |            |                   | 398.60        |
| <b>2200</b> | <b>Sonderschulen</b>                     | <b>8'500</b>   | <b>600</b> | <b>8'500</b>   | <b>600</b> | <b>20'052.45</b>  |               |
| 3104.01     | Schul- und Spielmaterial                 | 500            |            | 500            |            | 592.45            |               |
| 3614.01     | Schulgeld an Sprachheilkindergarten      | 8'000          |            | 8'000          |            |                   |               |
| 3614.02     | Schulgeld an Regionale Spezialklasse     |                |            |                |            | 19'460.00         |               |
| 4260.16     | Elternbeiträge Sonderschulung            |                | 600        |                | 600        |                   |               |
| <b>2300</b> | <b>Berufliche Grundbildung</b>           | <b>290'000</b> |            | <b>225'000</b> |            | <b>293'191.50</b> |               |
| 3631.00     | Schulgelder an kantonale Schulen         | 180'000        |            | 110'000        |            | 190'093.50        |               |
| 3634.00     | Schulgelder an Berufsschulen             | 110'000        |            | 115'000        |            | 103'098.00        |               |
| <b>3</b>    | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>        | <b>709'180</b> |            | <b>710'550</b> |            | <b>641'647.54</b> | <b>280.00</b> |
|             | Nettoergebnis                            |                | 709'180    |                | 710'550    |                   | 641'367.54    |
| <b>3290</b> | <b>Kultur, übriges</b>                   | <b>104'160</b> |            | <b>112'670</b> |            | <b>94'776.09</b>  | <b>280.00</b> |
| 3000.05     | Kulturkommission                         | 800            |            | 1'100          |            | 506.20            |               |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK         |                |            |                |            | 8.20              |               |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen      |                |            |                |            | 0.05              |               |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   |                |            |                |            | 1.80              |               |
| 3130.01     | Portokosten                              | 400            |            | 400            |            |                   |               |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                   |                |            |                |            | 91.00             |               |
| 3170.05     | Bundesfeier                              | 10'950         |            | 10'950         |            | 11'336.20         |               |
| 3170.06     | Jungbürgerfeier                          |                |            | 3'000          |            |                   |               |
| 3170.08     | Neuzuzügerapéro                          | 4'000          |            | 3'000          |            |                   |               |
| 3170.10     | Standortmarketing                        | 6'000          |            | 6'000          |            | 3'888.10          |               |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al | 8'730          |            | 8'730          |            | 8'729.00          |               |
| 3612.26     | Beitrag an Zentrumsbibliothek            | 60'280         |            | 59'990         |            | 59'674.54         |               |
| 3612.31     | Beitrag an Waldumgang                    |                |            | 4'000          |            |                   |               |
| 3636.19     | Beiträge an Vereine                      | 7'000          |            | 9'500          |            | 4'950.00          |               |
| 3636.26     | Unterhaltsbeiträge an Schiessanlage      | 1'200          |            | 1'200          |            | 1'200.00          |               |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof              | 4'300          |            | 4'300          |            | 3'891.00          |               |
| 3920.01     | Interne Verrechnung Anteil Kultur        | 500            |            | 500            |            | 500.00            |               |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                 |                |            |                |            |                   | 280.00        |
| <b>3410</b> | <b>Sport</b>                             | <b>551'150</b> |            | <b>584'100</b> |            | <b>532'726.00</b> |               |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al | 400            |            | 400            |            | 396.00            |               |

## Erfolgsrechnung

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                     | Budget 2019    |         | Budget 2018    |         | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|---|----------------|---------|----------------|---------|-------------------|------------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag  | Aufwand        | Ertrag  | Aufwand           | Ertrag           |
| 3612.27     | Beiträge an Sport- und Freizeitverband Burkertsmatt | 245'340        |         | 282'900        |         | 233'086.00        |                  |
| 3636.19     | Beiträge an Vereine                                 | 4'000          |         | 4'000          |         | 3'250.00          |                  |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge              | 237'110        |         | 232'500        |         | 232'103.00        |                  |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                         | 4'300          |         | 4'300          |         | 3'891.00          |                  |
| 3920.02     | Interne Verrechnung Anteil Sport                    | 60'000         |         | 60'000         |         | 60'000.00         |                  |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit</b>                                     | <b>53'870</b>  |         | <b>13'780</b>  |         | <b>14'145.45</b>  |                  |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                           | 2'200          |         | 2'960          |         | 1'057.45          |                  |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge                                  | 40             |         | 40             |         | 40.00             |                  |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten                                | 40'850         |         |                |         | 3'321.00          |                  |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                         | 10'780         |         | 10'780         |         | 9'727.00          |                  |
| <b>4</b>    | <b>GESUNDHEIT</b>                                   | <b>849'950</b> |         | <b>939'610</b> |         | <b>855'133.09</b> | <b>20'400.00</b> |
|             | Nettoergebnis                                       |                | 849'950 |                | 939'610 |                   | 834'733.09       |
| <b>4110</b> | <b>Spitäler</b>                                     |                |         |                |         |                   | <b>20'400.00</b> |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                            |                |         |                |         |                   | 20'400.00        |
| <b>4120</b> | <b>Kranken- und Pflegeheime</b>                     | <b>109'420</b> |         | <b>109'420</b> |         | <b>109'418.00</b> |                  |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge              | 109'420        |         | 109'420        |         | 109'418.00        |                  |
| <b>4210</b> | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                      | <b>721'560</b> |         | <b>809'470</b> |         | <b>717'741.34</b> |                  |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge                                  | 230            |         | 230            |         | 230.00            |                  |
| 3631.05     | Beiträge an Pflegefinanzierung                      | 380'000        |         | 450'000        |         | 408'998.65        |                  |
| 3631.12     | Betriebskostenbeitrag an kantonale Clearingstelle   | 4'800          |         | 4'800          |         | 6'379.70          |                  |
| 3636.01     | Beitrag an Spitex Mutschellen                       | 297'850        |         | 316'260        |         | 279'662.99        |                  |
| 3636.02     | Beitrag an Onko-, Kispi, Pro Senectute              | 15'880         |         | 15'380         |         |                   |                  |
| 3636.06     | Begleitete Besuchstage Aargau BBT                   | 300            |         | 300            |         |                   |                  |
| 3636.23     | Beiträge an Mütter- und Väterberatung               | 22'500         |         | 22'500         |         | 22'470.00         |                  |
| <b>4330</b> | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                       | <b>18'870</b>  |         | <b>20'620</b>  |         | <b>27'933.75</b>  |                  |
| 3010.05     | Besoldung Schularzt                                 | 2'800          |         | 2'800          |         | 8'668.90          |                  |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                    | 330            |         | 330            |         |                   |                  |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 10             |         | 10             |         |                   |                  |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse              | 80             |         | 80             |         |                   |                  |
| 3106.00     | Medizinisches Material                              | 1'000          |         | 500            |         | 633.65            |                  |
| 3136.01     | Schulzahnarzt                                       | 14'650         |         | 16'900         |         | 18'631.20         |                  |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                  | Budget 2019      |                | Budget 2018      |                | Rechnung 2017       |                   |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>4340</b> | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                     | <b>100</b>       |                | <b>100</b>       |                | <b>40.00</b>        |                   |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter              | 100              |                | 100              |                | 40.00               |                   |
| <b>5</b>    | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                        | <b>2'858'610</b> | <b>741'120</b> | <b>3'047'550</b> | <b>850'990</b> | <b>2'730'449.47</b> | <b>830'340.35</b> |
|             | Nettoergebnis                                    |                  | 2'117'490      |                  | 2'196'560      |                     | 1'900'109.12      |
| <b>5240</b> | <b>Leistung an Invalide</b>                      | <b>510</b>       |                | <b>510</b>       |                | <b>510.00</b>       |                   |
| 3636.21     | Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Sehbehinderte | 510              |                | 510              |                | 510.00              |                   |
| <b>5310</b> | <b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>  | <b>29'110</b>    | <b>6'900</b>   | <b>29'620</b>    | <b>7'200</b>   | <b>29'876.25</b>    | <b>6'756.00</b>   |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal              | 26'260           |                | 26'830           |                | 24'499.80           |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                 | 1'780            |                | 1'820            |                | 1'548.15            |                   |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                    | 350              |                | 350              |                | 3'307.50            |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen              | 70               |                | 60               |                | 27.25               |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse           | 340              |                | 350              |                | 343.15              |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                       | 60               |                | 60               |                | 58.60               |                   |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                          | 150              |                | 150              |                |                     |                   |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                           | 100              |                |                  |                | 91.80               |                   |
| 4611.06     | Entschädigung an AHV-Zweigstelle                 |                  | 6'900          |                  | 7'200          |                     | 6'756.00          |
| <b>5350</b> | <b>Leistungen an Alter</b>                       | <b>19'500</b>    |                | <b>9'500</b>     |                | <b>18'593.90</b>    |                   |
| 3171.04     | Betagtenbetreuung                                | 19'500           |                | 9'500            |                | 18'593.90           |                   |
| <b>5430</b> | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>      | <b>190'530</b>   | <b>120'000</b> | <b>196'040</b>   | <b>130'000</b> | <b>189'213.25</b>   | <b>127'063.35</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal              | 5'600            |                | 6'000            |                | 5'705.75            |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                 | 350              |                | 400              |                | 356.90              |                   |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                    | 20               |                | 50               |                | 17.20               |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen              | 20               |                | 20               |                | 0.45                |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse           | 30               |                | 50               |                | 27.15               |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                       | 10               |                | 20               |                | 4.65                |                   |
| 3130.17     | Entschädigung Alimenteninkassostelle             | 9'500            |                | 9'500            |                | 9'839.95            |                   |
| 3637.05     | Alimentenbevorschussung                          | 175'000          |                | 180'000          |                | 173'241.20          |                   |
| 3637.07     | Materielle Hilfe Asylbewerber                    |                  |                |                  |                | 20.00               |                   |
| 4260.09     | Rückerstattungen Alimente                        |                  | 120'000        |                  | 120'000        |                     | 121'492.45        |
| 4631.02     | Rückerstattung Kanton gemäss SPG                 |                  |                |                  | 10'000         |                     | 5'570.90          |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung   | Budget 2019      |                | Budget 2018      |                | Rechnung 2017       |                   |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>5440</b> | <b>Jugendschutz</b>   | <b>98'890</b>    |                | <b>99'900</b>    |                | <b>88'637.05</b>    |                   |
| 3636.06     | Begleitete Besuchstage Aargau BBT                             | 400              |                | 400              |                | 312.40              |                   |
| 3636.14     | Beiträge an Kommission Jugend und Freizeit                    | 98'090           |                | 98'700           |                | 88'126.65           |                   |
| 3636.17     | Elternbriefe Pro Juventute                                    | 400              |                | 800              |                | 198.00              |                   |
| <b>5441</b> | <b>Kinder- und Jugendheime</b>                                | <b>153'000</b>   | <b>35'000</b>  | <b>160'000</b>   | <b>38'000</b>  | <b>152'679.10</b>   | <b>31'339.10</b>  |
| 3634.05     | Beiträge Unternehmen für Sonderschulen                        | 153'000          |                | 160'000          |                | 152'679.10          |                   |
| 4260.16     | Elternbeiträge Sonderschulung                                 |                  | 35'000         |                  | 38'000         |                     | 31'339.10         |
| <b>5450</b> | <b>Leistungen an Familien</b>                                 | <b>25'000</b>    | <b>6'000</b>   | <b>25'000</b>    | <b>6'000</b>   | <b>19'574.00</b>    | <b>5'308.85</b>   |
| 3637.03     | Elternschaftsbeihilfe   | 25'000           |                | 25'000           |                | 19'574.00           |                   |
| 4631.02     | Rückerstattung Kanton gemäss SPG                              |                  | 6'000          |                  | 6'000          |                     | 5'308.85          |
| <b>5720</b> | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                      | <b>668'500</b>   | <b>132'000</b> | <b>848'500</b>   | <b>201'400</b> | <b>767'789.67</b>   | <b>189'000.45</b> |
| 3631.13     | Poolbeitrag an kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe | 13'500           |                | 13'500           |                |                     |                   |
| 3637.02     | Materielle Hilfe ZUG  | 15'000           |                | 15'000           |                | 1'327.48            |                   |
| 3637.12     | Materielle Hilfe an Schweizer                                 | 280'000          |                | 340'000          |                | 350'574.25          |                   |
| 3637.13     | Materielle Hilfe an Ausländer                                 | 360'000          |                | 480'000          |                | 415'887.94          |                   |
| 4260.07     | Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG                           |                  | 2'000          |                  | 6'000          |                     |                   |
| 4260.12     | Rückerstattung materielle Hilfe von Schweizern                |                  | 75'000         |                  | 85'000         |                     | 67'806.90         |
| 4260.17     | Rückerstattung materielle Hilfe von Ausländern                |                  | 55'000         |                  | 30'000         |                     | 27'322.30         |
| 4631.02     | Rückerstattung Kanton gemäss SPG                              |                  |                |                  | 80'400         |                     | 93'871.25         |
| <b>5730</b> | <b>Asylwesen</b>  | <b>441'220</b>   | <b>441'220</b> | <b>423'220</b>   | <b>468'390</b> | <b>346'109.00</b>   | <b>470'872.60</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                           | 15'100           |                |                  |                |                     |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                              | 1'020            |                |                  |                |                     |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                           | 30               |                |                  |                |                     |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'780            |                |                  |                |                     |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                                    | 70               |                |                  |                |                     |                   |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 216'120          |                | 216'120          |                | 220'031.25          |                   |
| 3637.07     | Materielle Hilfe Asylbewerber                                 | 207'100          |                | 207'100          |                | 126'077.75          |                   |
| 4260.11     | Rückerstattung Kosten Asylwesen                               |                  | 262'380        |                  | 262'380        |                     | 348'397.60        |
| 4470.08     | Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen           |                  | 71'460         |                  | 142'130        |                     | 7'500.00          |
| 4612.39     | Rückerstattung Gemeinde Oberwil-Lieli                         |                  | 107'380        |                  | 63'880         |                     | 114'975.00        |
| <b>5790</b> | <b>Fürsorge, übriges</b>                                      | <b>1'232'350</b> |                | <b>1'255'260</b> |                | <b>1'117'467.25</b> |                   |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                           | 47'950           |                | 48'550           |                | 54'384.10           |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung   | Budget 2019    |               | Budget 2018    |               | Rechnung 2017     |                 |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag          |
| 3010.09     | Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb                                  |                |               |                |               | -10'202.00        |                 |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK  | 3'240          |               | 3'280          |               | 3'445.60          |                 |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 1'180          |               | 1'130          |               | 2'360.50          |                 |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                                       | 60             |               | 110            |               | 47.70             |                 |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                    | 770            |               | 630            |               | 761.30            |                 |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung  | 160            |               | 130            |               | 156.80            |                 |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand   | 150            |               | 150            |               | 150.00            |                 |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge  | 550            |               | 550            |               | 550.00            |                 |
| 3631.06     | Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt                          | 1'053'430      |               | 1'075'830      |               | 1'045'276.05      |                 |
| 3631.11     | Kostanteile Massnahmen häusliche Gewalt                                   |                |               |                |               | 3'720.00          |                 |
| 3636.08     | Beiträge an Pro Senectute   | 14'600         |               | 14'600         |               | 14'872.70         |                 |
| 3636.27     | Beitrag an Stiftung Frauenhaus Aargau-Solothurn                           |                |               | 300            |               |                   |                 |
| 3636.28     | Beitrag für Altersfragen  | 4'260          |               | 4'000          |               | 1'944.50          |                 |
| 3637.14     | Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen | 106'000        |               | 106'000        |               |                   |                 |
| <b>6</b>    | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                                | <b>637'730</b> | <b>15'500</b> | <b>687'400</b> | <b>16'000</b> | <b>787'515.24</b> | <b>9'622.50</b> |
|             | Nettoergebnis   |                | 622'230       |                | 671'400       |                   | 777'892.74      |
| <b>6130</b> | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>  | <b>100'710</b> |               | <b>116'140</b> |               | <b>33'706.00</b>  |                 |
| 3141.00     | Unterhalt Strassen/Verkehrswege   | 6'000          |               |                |               |                   |                 |
| 3141.10     | Strassenentwässerung Kantonsstrasse                                       | 4'840          |               | 4'840          |               | 4'838.00          |                 |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibung Strassen / Verk                                  | 89'870         |               | 111'300        |               | 28'868.00         |                 |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>484'570</b> | <b>15'500</b> | <b>513'810</b> | <b>16'000</b> | <b>392'780.44</b> | <b>9'622.50</b> |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial  | 5'700          |               | 8'450          |               | 4'156.24          |                 |
| 3120.06     | Energie Strassenbeleuchtung   | 20'500         |               | 20'500         |               | 19'931.90         |                 |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter  |                |               | 5'000          |               | 3'323.75          |                 |
| 3141.00     | Unterhalt Strassen/Verkehrswege   | 49'650         |               | 70'830         |               | 15'367.65         |                 |
| 3141.02     | Unterhalt Strassenbeleuchtung   | 30'200         |               | 20'000         |               | 13'657.80         |                 |
| 3141.03     | Reinigung Strassenschächte  | 15'000         |               | 15'000         |               | 13'618.80         |                 |
| 3141.05     | Markierungen Strassen/Plätze  | 23'800         |               | 15'500         |               | 2'099.20          |                 |
| 3141.08     | Strassenentwässerung Gemeindestrassen                                     | 46'530         |               | 46'530         |               | 46'503.00         |                 |
| 3141.09     | Winterdienst Strassenunterhalt  | 13'500         |               | 12'000         |               | 12'469.10         |                 |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten  | 970            |               |                |               |                   |                 |
| 3144.21     | Unterhalt WC-Anlagen Bahnhof  | 2'160          |               | 2'160          |               | 2'160.00          |                 |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibung Strassen / Verk                                  | 86'160         |               | 104'260        |               | 86'158.00         |                 |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                    | Budget 2019      |                  | Budget 2018      |                  | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al           |                  |                  | 3'430            |                  |                     |                     |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge und Mobilien  | 18'100           |                  | 18'100           |                  | 18'093.00           |                     |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                        | 172'300          |                  | 172'050          |                  | 155'242.00          |                     |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                           |                  | 500              |                  | 2'000            |                     | 64.50               |
| 4472.00     | Parkgebühren                                       |                  | 15'000           |                  | 14'000           |                     | 9'558.00            |
| <b>6190</b> | <b>Strassen, übriges</b>                           |                  |                  | <b>5'000</b>     |                  | <b>7'537.80</b>     |                     |
| 3130.91     | Planungskosten Knoten Mutschellen                  |                  |                  | 5'000            |                  | 7'537.80            |                     |
| <b>6220</b> | <b>Regionalverkehr</b>                             | <b>52'450</b>    |                  | <b>52'450</b>    |                  | <b>353'491.00</b>   |                     |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibung Strassen / Verk           | 25'980           |                  | 25'980           |                  | 25'975.00           |                     |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al           | 26'470           |                  | 26'470           |                  | 26'469.00           |                     |
| 3631.06     | Beiträge an Regionalverkehr                        |                  |                  |                  |                  | 301'047.00          |                     |
| <b>7</b>    | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                | <b>2'437'680</b> | <b>2'202'760</b> | <b>2'426'320</b> | <b>2'205'710</b> | <b>2'303'557.14</b> | <b>2'101'779.02</b> |
|             | Nettoergebnis                                      |                  | 234'920          |                  | 220'610          |                     | 201'778.12          |
| <b>7101</b> | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                | <b>619'250</b>   | <b>619'250</b>   | <b>615'350</b>   | <b>615'350</b>   | <b>614'638.10</b>   | <b>614'638.10</b>   |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                | 27'780           |                  | 27'570           |                  | 26'992.65           |                     |
| 3010.02     | Treueprämien                                       | 1'250            |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                   | 1'730            |                  | 1'440            |                  | 1'727.15            |                     |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 1'800            |                  | 1'800            |                  | 1'773.60            |                     |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 400              |                  | 510              |                  | 396.55              |                     |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse             | 390              |                  | 280              |                  | 382.95              |                     |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                         | 70               |                  | 70               |                  | 65.10               |                     |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                   | 250              |                  | 250              |                  | 1'424.81            |                     |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente         | 1'000            |                  | 4'000            |                  | 2'715.19            |                     |
| 3118.02     | Anschaffung Software für Funkablesung Wasserzähler | 500              |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                          | 2'000            |                  | 2'000            |                  | 1'911.89            |                     |
| 3120.10     | Einkauf von Wasser                                 | 288'000          |                  | 263'970          |                  | 240'262.00          |                     |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                           | 2'000            |                  | 3'000            |                  | 1'696.30            |                     |
| 3130.02     | Telefongebühren                                    |                  |                  |                  |                  | 603.84              |                     |
| 3130.05     | Wasserproben                                       | 4'000            |                  | 4'000            |                  | 1'753.80            |                     |
| 3130.19     | Leckortung   | 2'500            |                  | 3'000            |                  |                     |                     |
| 3130.22     | Mitgliederbeiträge                                 | 110              |                  | 110              |                  | 101.85              |                     |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter                | 280              |                  | 15'280           |                  | 256.99              |                     |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                           | 770              |                  | 770              |                  | 722.00              |                     |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung  | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3143.00     | Unterhalt Tiefbauten   | 35'000         |                | 40'000         |                | 34'682.78         |                   |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten   | 12'620         |                |                |                |                   |                   |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                        | 2'300          |                | 1'000          |                | 851.99            |                   |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                                       | 500            |                | 500            |                | 342.59            |                   |
| 3300.31     | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp                     | 113'040        |                | 111'540        |                | 100'495.00        |                   |
| 3612.00     | Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde                | 26'540         |                | 24'040         |                | 23'000.00         |                   |
| 3612.03     | Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb | 2'150          |                | 2'150          |                | 1'945.00          |                   |
| 4240.06     | Wasserzins inkl. Grundgebühren                               |                | 525'000        |                | 530'000        |                   | 529'415.75        |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                                     |                | 3'000          |                | 3'000          |                   | 1'463.05          |
| 4612.04     | Hydrantenentschädigung                                       |                | 38'880         |                | 38'880         |                   | 36'000.00         |
| 4631.01     | Beiträge AGV Löschfonds                                      |                | 21'000         |                | 17'000         |                   | 21'296.30         |
| 4660.71     | Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten                |                | 31'370         |                | 26'470         |                   | 26'463.00         |
| 9010.00     | Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss     | 92'270         |                | 108'070        |                | 170'534.07        |                   |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                 | <b>717'210</b> | <b>717'210</b> | <b>699'150</b> | <b>699'150</b> | <b>638'030.30</b> | <b>638'030.30</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                          | 109'050        |                | 110'440        |                | 109'163.45        |                   |
| 3010.02     | Treueprämien   | 1'730          |                |                |                |                   |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                             | 6'900          |                | 7'040          |                | 6'895.85          |                   |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                | 6'100          |                | 10'130         |                | 9'739.80          |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                          | 1'600          |                | 1'650          |                | 1'590.50          |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                       | 1'550          |                | 1'350          |                | 1'528.10          |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                                   | 260            |                | 260            |                | 262.05            |                   |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                      | 250            |                | 250            |                |                   |                   |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                             | 18'300         |                | 17'300         |                | 12'599.60         |                   |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente                   | 4'500          |                | 2'100          |                |                   |                   |
| 3112.02     | Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider                       | 600            |                | 300            |                | 101.57            |                   |
| 3118.01     | Anschaffung von Software/Lizenzen                            |                |                | 13'360         |                |                   |                   |
| 3118.02     | Anschaffung Software für Funkablesung Wasserzähler           | 500            |                |                |                |                   |                   |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                                    | 32'700         |                | 32'700         |                | 26'823.93         |                   |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                     | 13'000         |                |                |                | 51'565.85         |                   |
| 3130.02     | Telefongebühren  | 1'010          |                | 1'500          |                | 1'112.56          |                   |
| 3130.33     | Schlammtransportkosten                                       | 30'000         |                | 30'000         |                | 26'333.93         |                   |
| 3130.34     | Schlammverbrennungskosten "Blettler"                         | 72'000         |                | 72'000         |                | 61'161.87         |                   |
| 3130.35     | Verbandsbeiträge ARA   | 800            |                | 800            |                | 785.19            |                   |
| 3130.36     | Abfallbeseitigung ARA  | 3'200          |                | 3'200          |                | 2'135.00          |                   |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter                          | 24'400         |                | 46'400         |                | 3'114.00          |                   |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                     | 10'760         |                | 10'760         |                | 4'832.22          |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung  | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3137.00     | Steuern und Abgaben  | 40'500         |                | 40'500         |                | 40'248.00         |                   |
| 3143.00     | Unterhalt Tiefbauten   | 55'650         |                | 27'500         |                | 26'737.04         |                   |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten   | 240            |                |                |                |                   |                   |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                        | 35'400         |                | 27'230         |                | 9'612.73          |                   |
| 3170.90     | Autoentschädigung  | 100            |                | 100            |                |                   |                   |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                              |                |                |                |                | 7.40              |                   |
| 3300.31     | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp                     | 205'150        |                | 205'150        |                | 205'143.00        |                   |
| 3612.00     | Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde                | 28'030         |                | 24'200         |                | 23'300.00         |                   |
| 3612.03     | Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb | 12'930         |                | 12'930         |                | 11'672.00         |                   |
| 4240.07     | Abwasserbenützungsgebühren                                   |                | 560'000        |                | 530'000        |                   | 545'095.34        |
| 4240.09     | Benützungsgebühren Kantonsstrassen                           |                | 4'480          |                | 4'480          |                   | 4'479.63          |
| 4240.10     | Benützungsgebühren Gemeindestrassen                          |                | 43'080         |                | 43'080         |                   | 43'058.33         |
| 4660.71     | Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten                |                | 62'450         |                | 47'000         |                   | 45'397.00         |
| 9010.00     | Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss     |                |                |                |                | 1'564.66          |                   |
| 9011.00     | Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss     |                | 47'200         |                | 74'590         |                   |                   |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                    | <b>842'800</b> | <b>842'800</b> | <b>860'300</b> | <b>860'300</b> | <b>830'003.12</b> | <b>830'003.12</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                          | 2'400          |                | 2'200          |                | 2'418.75          |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                             | 250            |                | 250            |                | 268.70            |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                          | 60             |                | 60             |                | 34.80             |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                       | 30             |                | 30             |                | 59.15             |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                                   |                |                |                |                | 4.70              |                   |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                             | 47'000         |                | 46'000         |                | 47'140.85         |                   |
| 3101.01     | Signalisationsmaterial                                       |                |                |                |                | 891.00            |                   |
| 3102.02     | Abfall- und Veranstaltungskalender                           | 18'000         |                | 19'900         |                | 17'270.08         |                   |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente                   |                |                | 2'000          |                | 979.17            |                   |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                     | 2'200          |                | 2'200          |                | 2'064.45          |                   |
| 3130.03     | Kehrichttransporte   | 105'000        |                | 102'000        |                | 97'201.15         |                   |
| 3130.09     | Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut                             | 93'000         |                | 95'000         |                | 89'695.27         |                   |
| 3130.10     | Entsorgung Grüngut   | 60'500         |                | 51'500         |                | 59'183.56         |                   |
| 3130.12     | Entsorgung Glas Recycling                                    | 8'000          |                | 8'200          |                | 7'492.50          |                   |
| 3130.13     | Entsorgung Metalle   | 3'000          |                | 4'000          |                | 2'840.00          |                   |
| 3130.14     | Entsorgung Übrige Abfallarten                                | 7'500          |                | 8'500          |                | 6'931.68          |                   |
| 3130.15     | Papiersammlungen Schulen                                     | 22'000         |                | 22'000         |                | 21'074.40         |                   |
| 3130.37     | Entsorgung Altöl   | 2'000          |                | 2'000          |                | 1'155.79          |                   |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                        | 5'000          |                |                |                |                   |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung  | Budget 2019    |               | Budget 2018    |               | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
|             |  | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| 3161.00     | Mieten, Benützungskosten                                     | 1'000          |               | 1'000          |               |                   |                  |
| 3300.31     | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp                     | 7'420          |               | 7'420          |               | 7'416.00          |                  |
| 3612.00     | Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde                | 25'140         |               | 25'200         |               | 28'000.00         |                  |
| 3612.03     | Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb | 73'300         |               | 73'300         |               | 66'143.00         |                  |
| 3612.30     | Anteil Kehrrechtgebühren Widen und Berikon                   | 360'000        |               | 380'000        |               | 355'861.46        |                  |
| 4240.11     | Kehrrechtgebühren  |                | 780'000       |                | 810'000       |                   | 771'939.83       |
| 4240.19     | Benützungsgebühren Entsorgung Papier und Karton              |                | 10'500        |                | 8'500         |                   | 10'652.97        |
| 4240.20     | Benützungsgebühren Entsorgung Grüngut                        |                | 25'000        |                | 20'000        |                   | 24'054.31        |
| 4250.00     | Verkäufe   |                | 2'500         |                | 1'500         |                   | 2'311.01         |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                                     |                | 20'300        |                | 20'300        |                   | 21'045.00        |
| 9010.00     | Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss     |                |               | 7'540          |               | 15'876.66         |                  |
| 9011.00     | Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss     |                | 4'500         |                |               |                   |                  |
| <b>7410</b> | <b>Gewässerverbauungen</b>                                   | <b>42'130</b>  |               | <b>36'200</b>  | <b>6'000</b>  | <b>32'178.00</b>  |                  |
| 3142.00     | Unterhalt Wasserbau  | 12'720         |               | 3'000          |               | 4'860.40          |                  |
| 3300.20     | Planmässige Abschreibung Wasserbau                           | 12'480         |               | 13'270         |               | 6'975.00          |                  |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten al                     |                |               |                |               | 6'289.00          |                  |
| 3631.07     | Beitrag an Kanton für Gewässerverbauungen                    | 4'000          |               | 7'000          |               | 2'381.60          |                  |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                                  | 12'930         |               | 12'930         |               | 11'672.00         |                  |
| 4631.00     | Beiträge von Kanton  |                |               |                | 6'000         |                   |                  |
| <b>7710</b> | <b>Friedhof und Bestattung</b>                               | <b>116'440</b> | <b>23'500</b> | <b>128'460</b> | <b>24'910</b> | <b>109'898.22</b> | <b>18'307.50</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                          | 2'600          |               | 2'400          |               | 2'529.20          |                  |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                             | 160            |               | 160            |               | 159.75            |                  |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                          | 10             |               | 10             |               | 0.60              |                  |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                       | 20             |               | 20             |               | 35.20             |                  |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                             | 2'500          |               | 1'500          |               | 2'254.15          |                  |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente                   |                |               | 750            |               |                   |                  |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                                    | 4'600          |               | 4'300          |               | 4'582.65          |                  |
| 3130.16     | Bestattungskosten, Kremation                                 | 27'000         |               | 20'000         |               | 26'866.10         |                  |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                     | 550            |               | 550            |               | 508.75            |                  |
| 3140.03     | Unterhalt Friedhofanlage                                     | 1'000          |               | 27'600         |               | 276.20            |                  |
| 3140.04     | Grabunterhalt, Grabbepflanzungen                             | 28'150         |               | 24'200         |               | 29'967.12         |                  |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten   | 2'880          |               |                |               |                   |                  |
| 3144.19     | Unterhalt Friedhofgebäude                                    | 500            |               | 500            |               | 458.50            |                  |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                        | 200            |               | 200            |               | 182.00            |                  |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                       | Budget 2019   |                | Budget 2018   |                | Rechnung 2017    |                   |
|-------------|---|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag            |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten al              | 3'170         |                | 3'170         |                | 3'170.00         |                   |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                           | 43'100        |                | 43'100        |                | 38'908.00        |                   |
| 4240.12     | Grabplatzgebühren                                     |               | 18'000         |               | 18'000         |                  | 6'501.00          |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                              |               | 5'500          |               | 6'910          |                  | 4'036.00          |
| 4637.00     | Beiträge von privaten Haushalten                      |               |                |               |                |                  | 7'770.50          |
| <b>7790</b> | <b>Umweltschutz, übriges</b>                          | <b>29'570</b> |                | <b>29'570</b> |                | <b>28'073.35</b> | <b>800.00</b>     |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                      | 500           |                | 500           |                | 250.00           |                   |
| 3111.03     | Anschaffung Robidogbehälter                           | 3'400         |                | 3'400         |                | 3'397.15         |                   |
| 3130.38     | Containerleerungen                                    | 6'400         |                | 6'400         |                | 6'210.00         |                   |
| 3631.08     | Kadaverbeseitigung                                    | 6'340         |                | 6'340         |                | 6'544.20         |                   |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                           | 12'930        |                | 12'930        |                | 11'672.00        |                   |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                              |               |                |               |                |                  | 800.00            |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>                                    | <b>70'280</b> |                | <b>57'290</b> |                | <b>50'736.05</b> |                   |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen                            | 250           |                | 250           |                | 24.55            |                   |
| 3130.39     | GemLIS Wartungsgebühren/Nachführung Pläne             | 12'000        |                | 10'000        |                | 5'645.35         |                   |
| 3130.46     | Revision Gestaltungsplan Dorfplatz Rudolfstetten      | 5'000         |                |               |                |                  |                   |
| 3130.92     | Teilzonenplanung und Sondernutzungsplanung Bolleri    | 15'000        |                | 15'000        |                | 34'034.15        |                   |
| 3130.99     | Betriebs- und Gestaltungskonzept Mutschellen-Kreuzung | 26'000        |                | 20'000        |                |                  |                   |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter                   | 1'000         |                | 1'000         |                |                  |                   |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige                     | 4'280         |                | 4'280         |                | 4'276.00         |                   |
| 3632.01     | Beiträge an Regionalplanung                           | 6'750         |                | 6'760         |                | 6'756.00         |                   |
| <b>8</b>    | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                | <b>87'680</b> | <b>124'400</b> | <b>73'380</b> | <b>129'000</b> | <b>70'037.08</b> | <b>123'050.30</b> |
|             | Nettoergebnis   | 36'720        |                | 55'620        |                | 53'013.22        |                   |
| <b>8120</b> | <b>Strukturverbesserungen</b>                         | <b>8'310</b>  |                | <b>7'810</b>  |                | <b>8'021.30</b>  |                   |
| 3130.40     | Unterhalt Flurstrassen Dritte                         | 7'800         |                | 7'300         |                | 7'513.10         |                   |
| 3612.28     | Gemeindebeitrag Flurwegunterhalt                      | 510           |                | 510           |                | 508.20           |                   |
| <b>8140</b> | <b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>             | <b>37'320</b> | <b>18'600</b>  | <b>39'820</b> | <b>18'600</b>  | <b>35'881.98</b> | <b>18'156.45</b>  |
| 3000.06     | Landwirtschaftskommission                             | 400           |                | 400           |                | 440.00           |                   |
| 3010.06     | Besoldung Ackerbaustellenleiter                       | 1'850         |                | 1'850         |                | 1'850.00         |                   |
| 3143.01     | Unterhalt Drainageleitungen                           | 7'000         |                | 9'000         |                | 7'803.98         |                   |
| 3149.02     | Bekämpfung Feuerbrand                                 | 1'000         |                | 1'500         |                | 702.00           |                   |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                       |               |                |               |                | 1.00             |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung                                 | Budget 2019    |                   | Budget 2018    |                   | Rechnung 2017       |                      |
|-------------|---|----------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag               |
| 3637.00     | Beiträge an Bienenzüchter                       | 1'200          |                   | 1'200          |                   | 1'740.00            |                      |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                     | 25'870         |                   | 25'870         |                   | 23'345.00           |                      |
| 4021.01     | Hektarenbeiträge                                |                | 18'100            |                | 18'100            |                     | 17'922.25            |
| 4630.02     | Bundesbeitrag Feuerbrandbekämpfung              |                | 500               |                | 500               |                     | 234.20               |
| <b>8200</b> | <b>Forstwirtschaft</b>                          | <b>20'250</b>  |                   | <b>20'250</b>  |                   | <b>20'601.75</b>    |                      |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                        | 20'250         |                   | 20'250         |                   | 20'601.75           |                      |
| <b>8400</b> | <b>Tourismus</b>                                | <b>21'800</b>  |                   | <b>5'500</b>   |                   | <b>5'532.05</b>     |                      |
| 3109.01     | Ersatzbeschaffung Fahnen                        | 3'000          |                   | 2'500          |                   | 3'453.85            |                      |
| 3130.41     | Weihnachtsbäume stellen                         | 1'000          |                   | 1'000          |                   |                     |                      |
| 3130.97     | Montage und Demontage Weihnachtsbeleuchtung     | 5'300          |                   | 2'000          |                   | 2'078.20            |                      |
| 3636.00     | Beiträge MEGA 2019                              | 12'500         |                   |                |                   |                     |                      |
| <b>8710</b> | <b>Elektrizität</b>                             |                | <b>105'800</b>    |                | <b>110'400</b>    |                     | <b>104'893.85</b>    |
| 4120.01     | Konzessionsgebühren Elektra AG Rudolfstetten    |                | 105'000           |                | 110'000           |                     | 104'113.85           |
| 4420.00     | Dividenden Elektra                              |                | 800               |                | 400               |                     | 780.00               |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                     | <b>628'420</b> | <b>12'038'760</b> | <b>589'330</b> | <b>11'907'390</b> | <b>1'516'094.47</b> | <b>12'065'763.55</b> |
|             | Nettoergebnis                                   | 11'410'340     |                   | 11'318'060     |                   | 10'549'669.08       |                      |
| <b>9100</b> | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>               | <b>32'310</b>  | <b>10'692'810</b> | <b>25'000</b>  | <b>10'386'000</b> | <b>242'332.95</b>   | <b>11'009'081.40</b> |
| 3180.09     | Wertberichtigungen auf Forderungen              | 7'310          |                   | -20'000        |                   | 102'898.00          |                      |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                 | 40'000         |                   | 55'000         |                   | 160'457.85          |                      |
| 3181.09     | Eingang abgeschriebener Forderungen             | -15'000        |                   | -10'000        |                   | -21'022.90          |                      |
| 4000.00     | Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr        |                | 8'229'400         |                | 8'260'000         |                     | 8'199'011.59         |
| 4000.10     | Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre        |                | 781'490           |                | 620'000           |                     | 1'116'614.98         |
| 4000.30     | Pauschale Steueranrechnung natürliche Pe        |                |                   |                |                   |                     | -6'908.05            |
| 4000.60     | Pauschale Steueranrechnung                      |                | -4'000            |                | -4'000            |                     |                      |
| 4001.00     | Vermögenssteuern natPers.Rechnungsjahr          |                | 777'600           |                | 780'000           |                     | 763'615.86           |
| 4001.10     | Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre        |                | 78'520            |                | 60'000            |                     | 114'448.82           |
| 4002.00     | Quellensteuern natürliche Personen              |                | 348'000           |                | 300'000           |                     | 349'947.55           |
| 4010.00     | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen |                | 481'800           |                | 370'000           |                     | 472'350.65           |
| <b>9101</b> | <b>Sondersteuern</b>                            |                | <b>253'100</b>    |                | <b>178'000</b>    | <b>235.50</b>       | <b>487'753.70</b>    |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                 |                |                   |                |                   | 235.50              |                      |
| 4000.20     | Nachsteuern und Bussen natürliche Person        |                | 15'000            |                | 35'000            |                     |                      |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung   | Budget 2019    |                | Budget 2018   |                | Rechnung 2017    |                   |
|-------------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag            |
| 4022.00     | Grundstückgewinnsteuern                                     |                | 200'000        |               | 110'000        |                  | 292'841.00        |
| 4024.00     | Erbschafts- und Schenkungssteuern                           |                | 15'000         |               | 10'000         |                  | 171'842.70        |
| 4033.00     | Hundetaxen  |                | 23'100         |               | 23'000         |                  | 23'070.00         |
| <b>9300</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                          |                | <b>277'000</b> |               | <b>235'000</b> | <b>58'578.00</b> |                   |
| 3622.70     | Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung                         |                |                |               |                | 58'578.00        |                   |
| 4621.50     | Interkantonaler Finanzausgleich von Kanton an die Gemeinden |                | 192'000        |               | 163'000        |                  |                   |
| 4621.60     | Feinausgleich   |                | 85'000         |               | 72'000         |                  |                   |
| <b>9610</b> | <b>Zinsen</b>   | <b>45'400</b>  | <b>31'600</b>  | <b>51'850</b> | <b>32'600</b>  | <b>48'942.26</b> | <b>29'172.70</b>  |
| 3130.42     | Bank- und Postcheckspesen                                   | 1'800          |                | 2'200         |                | 1'731.19         |                   |
| 3401.00     | Verzinsung kurzfristiges FK                                 | 18'000         |                | 21'000        |                | 39'947.27        |                   |
| 3401.01     | Kontokorrentzinsen Ortsbürgergemeinde                       | 3'600          |                | 3'650         |                | 3'667.50         |                   |
| 3406.00     | Zinsen langfristiges FK                                     | 18'000         |                | 18'000        |                |                  |                   |
| 3499.00     | Skonti, Vergütungszinse                                     | 4'000          |                | 7'000         |                | 3'596.30         |                   |
| 4400.00     | Kontokorrentzinsen  |                | 200            |               | 200            |                  |                   |
| 4401.00     | Verzugszinsen Zahlungen Gemeindesteuern                     |                | 31'000         |               | 32'000         |                  | 29'172.70         |
| 4451.00     | Zinsen aus Beteiligungen                                    |                | 400            |               | 400            |                  |                   |
| <b>9630</b> | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                   | <b>109'950</b> | <b>141'690</b> | <b>71'970</b> | <b>143'480</b> | <b>58'592.24</b> | <b>134'805.75</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                         | 5'900          |                | 5'900         |                | 5'663.40         |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                            | 350            |                | 350           |                | 308.90           |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                         | 20             |                | 20            |                | 1.05             |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 70             |                | 60            |                | 68.50            |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                                  | 10             |                |               |                | 6.35             |                   |
| 3130.47     | Bebauungsstudie Zehntenscheune 1/2                          | 20'000         |                |               |                |                  |                   |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                    |                |                |               |                | 230.05           |                   |
| 3430.40     | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                              | 46'650         |                | 33'640        |                | 21'385.00        |                   |
| 3431.00     | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt                     | 3'960          |                |               |                | 2'374.09         |                   |
| 3431.10     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                            | 400            |                | 400           |                |                  |                   |
| 3431.20     | Anschaffungen Mobilien                                      | 1'500          |                | 1'500         |                |                  |                   |
| 3431.30     | Unterhalt Mobilien  | 100            |                | 1'060         |                |                  |                   |
| 3439.00     | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen                    | 500            |                | 500           |                | 1'120.00         |                   |
| 3439.10     | Ver- und Entsorgung   | 26'000         |                | 24'300        |                | 23'495.10        |                   |
| 3439.30     | Sachversicherungsprämien                                    | 1'870          |                | 1'620         |                | 1'605.80         |                   |
| 3910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                                 | 2'620          |                | 2'620         |                | 2'334.00         |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Erfolgsrechnung  | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                                     |                | 1'500          |                |                |                   | 1'893.20          |
| 4430.00     | Pachtzinsen Finanzvermögen                                   |                | 9'200          |                | 9'200          |                   | 9'204.40          |
| 4430.01     | Mietzinsen Liegenschaften FV                                 |                | 108'620        |                | 112'380        |                   | 103'134.50        |
| 4430.02     | Baurechtzinsen   |                | 15'370         |                | 14'900         |                   | 15'200.90         |
| 4439.00     | Rückerstattungen Raumnebenkosten                             |                | 7'000          |                | 7'000          |                   | 5'372.75          |
| <b>9710</b> | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                       |                | <b>1'800</b>   |                | <b>1'800</b>   |                   |                   |
| 4699.10     | Rückverteilung CO2-Abgabe                                    |                | 1'800          |                | 1'800          |                   |                   |
| <b>9901</b> | <b>Werkhof</b>   | <b>440'760</b> | <b>440'760</b> | <b>440'510</b> | <b>440'510</b> | <b>404'950.00</b> | <b>404'950.00</b> |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                          | 283'140        |                | 291'010        |                | 281'122.95        |                   |
| 3010.02     | Treueprämien   | 6'700          |                |                |                | 3'740.00          |                   |
| 3030.00     | Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte                      | 35'000         |                | 40'000         |                | 17'278.55         |                   |
| 3040.00     | Kinder- und Ausbildungszulagen                               | 4'800          |                | 5'400          |                | 5'400.00          |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                             | 19'200         |                | 19'420         |                | 19'174.55         |                   |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                | 17'740         |                | 20'440         |                | 20'521.80         |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                          | 3'000          |                | 6'000          |                | 2'971.90          |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                       | 4'280          |                | 3'720          |                | 4'276.25          |                   |
| 3055.00     | Krankentaggeldversicherung                                   | 700            |                | 730            |                | 697.00            |                   |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                      | 2'700          |                | 2'450          |                | 1'837.25          |                   |
| 3101.00     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                             | 3'000          |                | 3'670          |                | 2'309.15          |                   |
| 3101.02     | Betriebsmaterial Fahrzeuge                                   | 12'580         |                | 12'720         |                | 10'288.15         |                   |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente                   | 16'300         |                | 3'850          |                | 3'516.90          |                   |
| 3112.02     | Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider                       | 2'800          |                | 2'800          |                | 2'453.40          |                   |
| 3120.00     | Energie, Wasser, Abwasser                                    | 800            |                | 800            |                | 2'846.90          |                   |
| 3130.02     | Telefongebühren  | 450            |                | 450            |                |                   |                   |
| 3134.01     | Haftpflichtversicherung                                      | 7'770          |                | 7'700          |                | 7'738.40          |                   |
| 3137.03     | Verkehrssteuern Fahrzeuge                                    | 3'100          |                | 3'150          |                | 3'116.00          |                   |
| 3151.02     | Unterhalt Fahrzeuge  | 16'700         |                | 16'200         |                | 15'660.85         |                   |
| 4260.00     | Rückerstattungen Diverse                                     |                | 9'340          |                | 9'340          |                   | 15'873.00         |
| 4612.03     | Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb |                | 88'380         |                | 88'390         |                   | 79'760.00         |
| 4910.03     | Interne Verrechnung Werkhof                                  |                | 343'040        |                | 342'780        |                   | 309'317.00        |
| <b>9990</b> | <b>Abschluss</b>   |                | <b>200'000</b> |                | <b>490'000</b> | <b>702'463.52</b> |                   |
| 9000.00     | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                            |                |                |                |                | 702'463.52        |                   |
| 9001.00     | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung                            |                | 200'000        |                | 490'000        |                   |                   |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer   | Investitionsrechnung Zusammenzug   | Budget 2019                 |                             | Budget 2018                 |                  | Rechnung 2017                        |                      |
|----------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------|
|          |  | Ausgaben                    | Einnahmen                   | Ausgaben                    | Einnahmen        | Ausgaben                             | Einnahmen            |
| <b>I</b> | <b>Investitionsrechnung</b><br>Nettoergebnis                               | <b>3'300'150</b>            | <b>3'300'150</b>            | <b>2'253'370</b>            | <b>2'253'370</b> | <b>14'107'603.35</b><br>3'817'054.71 | <b>17'924'658.06</b> |
| <b>0</b> | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br>Nettoergebnis                              | <b>41'000</b>               | 41'000                      | <b>126'000</b>              | 126'000          | <b>278'446.30</b>                    | 278'446.30           |
| <b>1</b> | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT,<br/>VERTEIDIGUNG</b><br>Nettoergebnis |                             |                             | <b>75'000</b>               | 75'000           |                                      |                      |
| <b>2</b> | <b>BILDUNG</b><br>Nettoergebnis  | <b>759'150</b>              | 759'150                     | <b>1'498'000</b>            | 1'498'000        | <b>7'832'172.52</b>                  | 7'832'172.52         |
| <b>3</b> | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b><br>Nettoergebnis                         |                             |                             | <b>134'370</b>              | 134'370          | <b>175'314.13</b><br>9'964.48        | <b>185'278.61</b>    |
| <b>6</b> | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b><br>Nettoergebnis                | <b>752'000</b>              | 752'000                     |                             |                  | <b>2'462'730.30</b>                  | 2'462'730.30         |
| <b>7</b> | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b><br>Nettoergebnis                       | <b>1'548'000</b>            | <b>200'000</b><br>1'348'000 | <b>170'000</b><br>80'000    | <b>250'000</b>   | <b>1'085'660.21</b><br>821'811.39    | <b>1'907'471.60</b>  |
| <b>9</b> | <b>FINANZEN</b><br>Nettoergebnis   | <b>200'000</b><br>2'900'150 | <b>3'100'150</b>            | <b>250'000</b><br>1'753'370 | <b>2'003'370</b> | <b>2'273'279.89</b><br>13'558'627.96 | <b>15'831'907.85</b> |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Investitionsrechnung   | Budget 2019      |                  | Budget 2018      |                  | Rechnung 2017                        |                      |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------|
|             |  | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben                             | Einnahmen            |
| <b>I</b>    | <b>Investitionsrechnung</b><br>Nettoergebnis   | <b>3'300'150</b> | <b>3'300'150</b> | <b>2'253'370</b> | <b>2'253'370</b> | <b>14'107'603.35</b><br>3'817'054.71 | <b>17'924'658.06</b> |
| <b>0</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br>Nettoergebnis  | <b>41'000</b>    | 41'000           | <b>126'000</b>   | 126'000          | <b>278'446.30</b>                    | 278'446.30           |
| <b>02</b>   | <b>Allgemeine Dienste</b><br>Nettoergebnis   | <b>41'000</b>    | 41'000           | <b>126'000</b>   | 126'000          | <b>278'446.30</b>                    | 278'446.30           |
| <b>029</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>  | <b>41'000</b>    |                  | <b>126'000</b>   |                  | <b>278'446.30</b>                    |                      |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>  | <b>41'000</b>    |                  | <b>126'000</b>   |                  | <b>278'446.30</b>                    |                      |
| 5290.01     | Planungskredit SNP Isleren<br>GV 11.11.2011/Fr. 100'000  |                  |                  |                  |                  | 99'017.65                            |                      |
| 5290.02     | Zusatzkredit Planung Sondernutzung Isleren<br>GV 11.11.2016/Fr. 270'000  | 41'000           |                  | 126'000          |                  | 179'428.65                           |                      |
| <b>1</b>    | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT,<br/>VERTEIDIGUNG</b><br>Nettoergebnis   |                  |                  | <b>75'000</b>    |                  | 75'000                               |                      |
| <b>16</b>   | <b>Verteidigung</b><br>Nettoergebnis   |                  |                  | <b>75'000</b>    |                  | 75'000                               |                      |
| <b>161</b>  | <b>Militärische Verteidigung</b>   |                  |                  | <b>75'000</b>    |                  |                                      |                      |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung</b>   |                  |                  | <b>75'000</b>    |                  |                                      |                      |
| 5620.06     | IR-Beitrag an Feldschützengesellschaft<br>Rudolfstetten-Friedlisberg (FSG) für Ersatz Trefferanzeige<br>IR Budget Fr. 75'000 |                  |                  | 75'000           |                  |                                      |                      |
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b><br>Nettoergebnis  | <b>759'150</b>   | 759'150          | <b>1'498'000</b> | 1'498'000        | <b>7'832'172.52</b>                  | 7'832'172.52         |
| <b>21</b>   | <b>Obligatorische Schule</b><br>Nettoergebnis  | <b>759'150</b>   | 759'150          | <b>1'498'000</b> | 1'498'000        | <b>7'832'172.52</b>                  | 7'832'172.52         |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Investitionsrechnung  | Budget 2019    |           | Budget 2018      |           | Rechnung 2017       |                   |
|-------------|---|----------------|-----------|------------------|-----------|---------------------|-------------------|
|             |   | Ausgaben       | Einnahmen | Ausgaben         | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen         |
| <b>212</b>  | <b>Primarstufe</b>  |                |           | <b>186'000</b>   |           |                     |                   |
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>  |                |           | <b>186'000</b>   |           |                     |                   |
| 5060.03     | Ersatz IT-Infrastruktur Primarschule<br>IR Budget/Fr. 186'000                                 |                |           | 186'000          |           |                     |                   |
| <b>217</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>  | <b>759'150</b> |           | <b>1'312'000</b> |           | <b>7'832'172.52</b> |                   |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>  | <b>759'150</b> |           | <b>1'312'000</b> |           | <b>7'720'674.47</b> |                   |
| 5040.04     | Sanierung Heizung der Schulanlage Dorf<br>GV 11.11.2016/Fr. 865'000                           | 75'000         |           | 415'000          |           | 324'950.85          |                   |
| 5040.05     | Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Dorf<br>GV 06.11.2015/Fr. 3'250'000                 | 600'000        |           | 830'000          |           | 2'029'444.55        |                   |
| 5290.01     | Projektierung Erweiterung Schulanlagen Dorf<br>GV 13.06.2014/Fr. 356'000                      |                |           |                  |           | 223'832.40          |                   |
| 5620.01     | Investitionsbeitrag an Totalsanierung KSM<br>GV 08.11.2013/Fr. 5'120'280                      |                |           |                  |           | 5'108'989.72        |                   |
| 5620.04     | IR-Beitrag an Erneuerung Steuerung und Automation KSM 2<br>GV 11.11.2016/IR Budget Fr. 44'000 |                |           |                  |           | 33'456.95           |                   |
| 5620.05     | IR-Beitrag an Flachdachsanierung KSM 3<br>IR Budget Fr. 67'000                                |                |           | 67'000           |           |                     |                   |
| 5620.09     | IR Beitrag Sanierung Verbundsteinplatz KSM2/3<br>IR Budget Fr. 50'000                         | 50'000         |           |                  |           |                     |                   |
| 5620.10     | IR Beitrag an Sanierungsarbeiten Gebäude KSM 2/3<br>IR Budget Fr. 34'150                      | 34'150         |           |                  |           |                     |                   |
| <b>2171</b> | <b>Kindergartenliegenschaften</b>   |                |           |                  |           | <b>111'498.05</b>   |                   |
| 5040.02     | Sanierung Kindergarten Steinhüsli<br>IR Budget/Fr. 125'000                                    |                |           |                  |           | 111'498.05          |                   |
| <b>3</b>    | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>   |                |           | <b>134'370</b>   |           | <b>175'314.13</b>   | <b>185'278.61</b> |
|             | Nettoergebnis   |                |           |                  | 134'370   | 9'964.48            |                   |
| <b>34</b>   | <b>Sport und Freizeit</b>   |                |           | <b>134'370</b>   |           | <b>175'314.13</b>   | <b>185'278.61</b> |
|             | Nettoergebnis   |                |           |                  | 134'370   | 9'964.48            |                   |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Investitionsrechnung  | Budget 2019      |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|
|             |   | Ausgaben         | Einnahmen      | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>341</b>  | <b>Sport</b>  |                  |                | <b>134'370</b> |                | <b>175'314.13</b>   | <b>185'278.61</b>   |
| <b>3410</b> | <b>Sport</b>  |                  |                | <b>134'370</b> |                | <b>175'314.13</b>   | <b>185'278.61</b>   |
| 5620.00     | Baukredit Sportzentrum Burkertsmatt<br>GV 24.11.2000/Fr. 6'966'000  |                  |                |                |                | 175'314.13          |                     |
| 5620.07     | IR-Beitrag an Sportzentrum Burkertsmatt für<br>Photovoltaik-Anlage<br>GV 10.11.2017/Fr. 134'370           |                  |                | 134'370        |                |                     |                     |
| 6300.01     | Beitrag an Sportzentrum Burkertsmatt  |                  |                |                |                |                     | 185'278.61          |
| <b>6</b>    | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>  | <b>752'000</b>   |                |                |                | <b>2'462'730.30</b> |                     |
|             | Nettoergebnis   |                  | 752'000        |                |                |                     | 2'462'730.30        |
| <b>61</b>   | <b>Strassenverkehr</b>  | <b>752'000</b>   |                |                |                | <b>2'462'730.30</b> |                     |
|             | Nettoergebnis   |                  | 752'000        |                |                |                     | 2'462'730.30        |
| <b>613</b>  | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>  | <b>57'000</b>    |                |                |                | <b>2'287'338.00</b> |                     |
| <b>6130</b> | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>  | <b>57'000</b>    |                |                |                | <b>2'287'338.00</b> |                     |
| 5610.00     | Betriebs- und Gestaltungskonzept Bernstrasse K127<br>GV 08.11.2013/Dekret/Fr. 3'157'000                   | 57'000           |                |                |                | 2'287'338.00        |                     |
| <b>615</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>695'000</b>   |                |                |                | <b>175'392.30</b>   |                     |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>695'000</b>   |                |                |                | <b>175'392.30</b>   |                     |
| 5010.08     | Beleuchtungsanpassung Bernstrasse K127<br>IR Budget/Fr. 105'000   |                  |                |                |                | 175'392.30          |                     |
| 5010.09     | Oberflächenteerung Friedlisbergstrasse/Häderlistrasse<br>GV 9.11.2018/IR Budget/Fr. 195'000               | 195'000          |                |                |                |                     |                     |
| 5010.10     | Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse ab Einmündung Alte<br>Bremgartenstrasse<br>GV 7.6.2018/Fr. 1'460'000 | 500'000          |                |                |                |                     |                     |
| <b>7</b>    | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>   | <b>1'548'000</b> | <b>200'000</b> | <b>170'000</b> | <b>250'000</b> | <b>1'085'660.21</b> | <b>1'907'471.60</b> |
|             | Nettoergebnis   |                  | 1'348'000      | 80'000         |                | 821'811.39          |                     |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Investitionsrechnung  | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                     |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------|
|             |   | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben          | Einnahmen           |
| <b>71</b>   | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>735'000</b> | <b>100'000</b> | <b>170'000</b> | <b>100'000</b> | <b>749'268.65</b> | <b>758'566.06</b>   |
|             | Nettoergebnis   |                | 635'000        |                | 70'000         | 9'297.41          |                     |
| <b>710</b>  | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>735'000</b> | <b>100'000</b> | <b>170'000</b> | <b>100'000</b> | <b>749'268.65</b> | <b>758'566.06</b>   |
| <b>7101</b> | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>   | <b>735'000</b> | <b>100'000</b> | <b>170'000</b> | <b>100'000</b> | <b>749'268.65</b> | <b>758'566.06</b>   |
| 5030.07     | Ersatz Wasserleitung Bernstrasse K 127<br>GV 07.11.2014/Fr. 520'000                         |                |                |                |                | 562'553.08        |                     |
| 5030.08     | Ersatz Wasserleitung Kreuzacker<br>GV 07.11.2014/Fr. 160'000                                |                |                |                |                | 488.01            |                     |
| 5030.09     | Ersatz Wasserleitung Bächlihalde<br>GV 10.06.2016/Fr. 225'000                               |                |                |                |                | 174'671.13        |                     |
| 5030.10     | Ersatz Wasserleitung im Hof<br>GV 10.06.2016/Fr. 80'000                                     |                |                | 80'000         |                | 6'243.93          |                     |
| 5030.11     | Ersatz Wasserleitung Krummacker<br>GV 10.06.2016/Fr. 90'000                                 | 85'000         |                | 90'000         |                | 5'312.50          |                     |
| 5030.15     | Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung Obere<br>Dorfstrasse<br>GV 7.6.2018/Fr. 1'170'000 | 500'000        |                |                |                |                   |                     |
| 5060.04     | Ersatz und Anschaffung neue Wasseruhren<br>GV 9.11.2018/Fr. 300'000                         | 150'000        |                |                |                |                   |                     |
| 6370.01     | IR-Beiträge/Wasseranschlussgebühren private Haushalte                                       |                | 100'000        |                | 100'000        |                   | 727'408.41          |
| 6370.02     | Anschluss-Beiträge an Obermättlistrasse   |                |                |                |                |                   | 5'370.60            |
| 6370.03     | Beiträge Alte Bremgartenstrasse   |                |                |                |                |                   | 25'787.05           |
| <b>72</b>   | <b>Abwasserbeseitigung</b>  | <b>713'000</b> | <b>100'000</b> |                | <b>150'000</b> | <b>335'206.33</b> | <b>1'148'905.54</b> |
|             | Nettoergebnis   |                | 613'000        | 150'000        |                | 813'699.21        |                     |
| <b>720</b>  | <b>Abwasserbeseitigung</b>  | <b>713'000</b> | <b>100'000</b> |                | <b>150'000</b> | <b>335'206.33</b> | <b>1'148'905.54</b> |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>  | <b>713'000</b> | <b>100'000</b> |                | <b>150'000</b> | <b>335'206.33</b> | <b>1'148'905.54</b> |
| 5030.01     | Sanierung Kanalisationsnetz Süd<br>GV 11.06.2004/Fr. 700'000                                |                |                |                |                | 3'690.83          |                     |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Investitionsrechnung  | Budget 2019                 |                  | Budget 2018                 |                  | Rechnung 2017                        |                      |
|-------------|---|-----------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------|
|             |   | Ausgaben                    | Einnahmen        | Ausgaben                    | Einnahmen        | Ausgaben                             | Einnahmen            |
| 5030.02     | Sanierung Kanalisationsnetz Süd Zusatzkredit<br>GV 11.11.2011/Fr. 170'000                                 |                             |                  |                             |                  | 39'859.35                            |                      |
| 5030.03     | Planung/Untersuchung Kanalisationsnetz 4. Etappe<br>GV 11.11.2011/Fr. 260'000                             | 30'000                      |                  |                             |                  | 33'394.96                            |                      |
| 5030.04     | Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe<br>GV 09.11.2012/Fr. 310'000  | 159'000                     |                  |                             |                  | 134'275.22                           |                      |
| 5030.05     | Planung/Untersuch Kanalisation 5. Etappe<br>GV 13.06.2014/Fr. 150'000                                     | 24'000                      |                  |                             |                  | 123'985.97                           |                      |
| 5030.14     | Erneuerung Werkleitungen ARA Obere Dorfstrasse<br>GV 7.6.2018/Fr. 1'120'000                               | 500'000                     |                  |                             |                  |                                      |                      |
| 6370.01     | IR-Beiträge/Kanalisationsanschlussgebühren private Haushalte  |                             | 100'000          |                             | 150'000          |                                      | 1'148'905.54         |
| <b>73</b>   | <b>Abfallwirtschaft</b><br>Nettoergebnis  |                             |                  |                             |                  | <b>1'185.23</b>                      | 1'185.23             |
| <b>730</b>  | <b>Abfallwirtschaft</b>   |                             |                  |                             |                  | <b>1'185.23</b>                      |                      |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b><br>Neugestaltung Entsorgungssammelstelle Dorf                   |                             |                  |                             |                  | <b>1'185.23</b><br>1'185.23          |                      |
| <b>79</b>   | <b>Raumordnung</b><br>Nettoergebnis   | <b>100'000</b>              |                  |                             | 100'000          |                                      |                      |
| <b>790</b>  | <b>Raumordnung</b>  | <b>100'000</b>              |                  |                             |                  |                                      |                      |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>  | <b>100'000</b>              |                  |                             |                  |                                      |                      |
| 5290.05     | Gesamtrevision der allg. Nutzungsplanung<br>Siedlung/Kulturland mit Bauordnung<br>GV 7.6.2018/Fr. 345'000 | 100'000                     |                  |                             |                  |                                      |                      |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN</b><br>Nettoergebnis  | <b>200'000</b><br>2'900'150 | <b>3'100'150</b> | <b>250'000</b><br>1'753'370 | <b>2'003'370</b> | <b>2'273'279.89</b><br>13'558'627.96 | <b>15'831'907.85</b> |
| <b>99</b>   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>   | <b>200'000</b>              | <b>3'100'150</b> | <b>250'000</b>              | <b>2'003'370</b> | <b>2'273'279.89</b>                  | <b>15'831'907.85</b> |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer      | Investitionsrechnung                       | Budget 2019    |                  | Budget 2018    |                  | Rechnung 2017       |                      |
|-------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------|
|             |  | Ausgaben       | Einnahmen        | Ausgaben       | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen            |
|             | Nettoergebnis                              | 2'900'150      |                  | 1'753'370      |                  | 13'558'627.96       |                      |
| <b>999</b>  | <b>Abschluss</b>                           | <b>200'000</b> | <b>3'100'150</b> | <b>250'000</b> | <b>2'003'370</b> | <b>2'273'279.89</b> | <b>15'831'907.85</b> |
| <b>9990</b> | <b>Abschluss</b>                           | <b>200'000</b> | <b>3'100'150</b> | <b>250'000</b> | <b>2'003'370</b> | <b>2'273'279.89</b> | <b>15'831'907.85</b> |
| 5900.00     | Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt |                |                  |                |                  | 365'808.29          |                      |
| 5900.01     | Passivierte Einnahmen Wasserwerk           | 100'000        |                  | 100'000        |                  | 758'566.06          |                      |
| 5900.02     | Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung  | 100'000        |                  | 150'000        |                  | 1'148'905.54        |                      |
| 6900.00     | Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt   |                | 1'652'150        |                | 1'833'370        |                     | 13'840'452.52        |
| 6900.01     | Aktivierte Ausgaben Wasserwerk             |                | 735'000          |                | 170'000          |                     | 1'655'063.77         |
| 6900.02     | Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung    |                | 713'000          |                |                  |                     | 335'206.33           |
| 6900.03     | Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft       |                |                  |                |                  |                     | 1'185.23             |

**Kreditkontrolle**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

|   | Kredite nach Funktionen<br>Beschluss Instanz & Datum | Kreditbetrag | Mutmassliche<br>kum. Ausgaben<br>bis 31.12.2018 | Mutmassliche<br>kum. Einnahmen<br>bis 31.12.2018 | Budget 2019  |              | Verfügbarer<br>Restkredit |
|---|--|--------------|---|--|--------------|--------------|---------------------------|
|   |  |              |   |  | Ausgaben     | Einnahmen    |                           |
| I | Investitionsrechnung                                 |              | 11'323'169.98                                   | 11'302'586.58                                    | 3'300'150.00 | 3'300'150.00 | 2'434'010.00              |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG                                |              | 329'000.00                                      |  | 41'000.00    |              |                           |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT,<br>VERTEIDIGUNG    |              | 75'000.00                                       |  |              |              |                           |
| 2 | BILDUNG  |              | 4'189'807.55                                    |  | 759'150.00   |              |                           |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT                           |              | 134'370.00                                      |  |              |              |                           |
| 6 | VERKEHR UND<br>NACHRICHTENÜBERMITTLUNG               |              | 3'995'000.00                                    |  | 752'000.00   |              | 180'000.00                |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                         |              | 2'160'874.03                                    | 439'118.40                                       | 1'548'000.00 | 200'000.00   | 2'254'010.00              |
| 9 | FINANZEN   |              | 439'118.40                                      | 10'863'468.18                                    | 200'000.00   | 3'100'150.00 |                           |

**Kreditkontrolle**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

|             | Kredite nach Funktionen<br>Beschluss Instanz & Datum  | Kreditbetrag | Mutmassliche<br>kum. Ausgaben<br>bis 31.12.2018 | Mutmassliche<br>kum. Einnahmen<br>bis 31.12.2018 | Budget 2019         |                     | Verfügbarer<br>Restkredit |
|-------------|---|--------------|---|--|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |   |              |   |  | Ausgaben            | Einnahmen           |                           |
| <b>I</b>    | <b>Investitionsrechnung</b>   |              | <b>11'323'169.98</b>                            | <b>11'302'586.58</b>                             | <b>3'300'150.00</b> | <b>3'300'150.00</b> | <b>2'434'010.00</b>       |
| <b>0</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>  |              | <b>329'000.00</b>                               |  | <b>41'000.00</b>    |                     |                           |
| <b>0220</b> | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>   |              |   |  |                     |                     |                           |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>   |              | <b>329'000.00</b>                               |  | <b>41'000.00</b>    |                     |                           |
| 5290.01     | Planungskredit SNP Isleren<br>GV 11.11.2011/Fr. 100'000   | 100'000.00   | 100'000.00                                      |  |                     |                     |                           |
| 5290.02     | Zusatzkredit Planung Sondernutzung Isleren<br>GV 11.11.2016/Fr. 270'000   | 270'000.00   | 229'000.00                                      |  | 41'000.00           |                     |                           |
| <b>1</b>    | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT,<br/>VERTEIDIGUNG</b>   |              | <b>75'000.00</b>                                |  |                     |                     |                           |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung</b>  |              | <b>75'000.00</b>                                |  |                     |                     |                           |
| 5620.06     | IR-Beitrag an Feldschützengesellschaft<br>Rudolfstetten-Friedlisberg (FSG) für Ersatz<br>Trefferanzeige<br>IR Budget Fr. 75'000 | 75'000.00    | 75'000.00                                       |  |                     |                     |                           |
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b>  |              | <b>4'189'807.55</b>                             |  | <b>759'150.00</b>   |                     |                           |
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>  |              | <b>186'000.00</b>                               |  |                     |                     |                           |
| 5060.03     | Ersatz IT-Infrastruktur Primarschule<br>IR Budget/Fr. 186'000   | 186'000.00   | 186'000.00                                      |  |                     |                     |                           |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>  |              | <b>4'003'807.55</b>                             |  | <b>759'150.00</b>   |                     |                           |
| 5040.04     | Sanierung Heizung der Schulanlage Dorf<br>GV 11.11.2016/Fr. 865'000   | 865'000.00   | 790'000.00                                      |  | 75'000.00           |                     |                           |
| 5040.05     | Erweiterung und Sanierung der Schulanlage<br>Dorf<br>GV 06.11.2015/Fr. 3'250'000  | 3'250'000.00 | 2'650'000.00                                    |  | 600'000.00          |                     |                           |

**Kreditkontrolle**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

|             | Kredite nach Funktionen<br>Beschluss Instanz & Datum   | Kreditbetrag | Mutmassliche<br>kum. Ausgaben<br>bis 31.12.2018 | Mutmassliche<br>kum. Einnahmen<br>bis 31.12.2018 | Budget 2019       |           | Verfügbarer<br>Restkredit |
|-------------|--|--------------|---|--|-------------------|-----------|---------------------------|
|             |  |              |   |  | Ausgaben          | Einnahmen |                           |
| 5290.01     | Projektierung Erweiterung Schulanlagen Dorf<br>GV 13.06.2014/Fr. 356'000                         | 356'000.00   | 356'000.00                                      |  |                   |           |                           |
| 5620.01     | Investitionsbeitrag an Totalsanierung KSM<br>GV 08.11.2013/Fr. 5'120'280                         | 5'120'280.00 | 107'350.60                                      |  |                   |           |                           |
| 5620.04     | IR-Beitrag an Erneuerung Steuerung und<br>Automation KSM 2<br>GV 11.11.2016/IR Budget Fr. 44'000 | 44'000.00    | 33'456.95                                       |  |                   |           |                           |
| 5620.05     | IR-Beitrag an Flachdachsanieung KSM 3<br>IR Budget Fr. 67'000                                    | 67'000.00    | 67'000.00                                       |  |                   |           |                           |
| 5620.09     | IR Beitrag Sanierung Verbundsteinplatz KSM2/3<br>IR Budget Fr. 50'000                            | 50'000.00    |   |  | 50'000.00         |           |                           |
| 5620.10     | IR Beitrag an Sanierungsarbeiten Gebäude<br>KSM 2/3<br>IR Budget Fr. 34'150                      | 34'150.00    |   |  | 34'150.00         |           |                           |
| <b>2171</b> | <b>Kindergartenliegenschaften</b>  |              |   |  |                   |           |                           |
| <b>3</b>    | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>  |              | <b>134'370.00</b>                               |  |                   |           |                           |
| <b>3410</b> | <b>Sport</b>   |              | <b>134'370.00</b>                               |  |                   |           |                           |
| 5620.07     | IR-Beitrag an Sportzentrum Burkertsmatt für<br>Photovoltaik-Anlage<br>GV 10.11.2017/Fr. 134'370  | 134'370.00   | 134'370.00                                      |  |                   |           |                           |
| <b>6</b>    | <b>VERKEHR UND<br/>NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>   |              | <b>3'995'000.00</b>                             |  | <b>752'000.00</b> |           | <b>180'000.00</b>         |
| <b>6130</b> | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>   |              | <b>3'890'000.00</b>                             |  | <b>57'000.00</b>  |           |                           |
| 5610.00     | Betriebs- und Gestaltungskonzept Bernstrasse<br>K127<br>GV 08.11.2013/Dekret/Fr. 3'157'000       | 3'157'000.00 | 3'100'000.00                                    |  | 57'000.00         |           |                           |
| 5610.01     | Strassenlärmsanieung K 127<br>Dekret/Fr. 790'000   | 790'000.00   | 790'000.00                                      |  |                   |           |                           |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>  |              | <b>105'000.00</b>                               |  | <b>695'000.00</b> |           | <b>180'000.00</b>         |

**Kreditkontrolle**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

|             | Kredite nach Funktionen<br>Beschluss Instanz & Datum  | Kreditbetrag | Mutmassliche<br>kum. Ausgaben<br>bis 31.12.2018 | Mutmassliche<br>kum. Einnahmen<br>bis 31.12.2018 | Budget 2019         |                   | Verfügbarer<br>Restkredit |
|-------------|---|--------------|---|--|---------------------|-------------------|---------------------------|
|             |   |              |   |  | Ausgaben            | Einnahmen         |                           |
| 5010.07     | Belagssanierung Kreuzacker<br>GV 7.11.2014/Fr. 180'000  | 180'000.00   |   |  |                     |                   | 180'000.00                |
| 5010.08     | Beleuchtungsanpassung Bernstrasse K127<br>IR Budget/Fr. 105'000   | 105'000.00   | 105'000.00                                      |  |                     |                   |                           |
| 5010.09     | Oberflächenteerung<br>Friedlisbergstrasse/Häderlistrasse<br>GV 9.11.2018/IR Budget/Fr. 195'000            | 195'000.00   |   |  | 195'000.00          |                   |                           |
| 5010.10     | Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse ab<br>Einmündung Alte Bremgartenstrasse<br>GV 7.6.2018/Fr. 1'460'000 | 1'460'000.00 |   |  | 500'000.00          |                   |                           |
| <b>7</b>    | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>   |              | <b>2'160'874.03</b>                             | <b>439'118.40</b>                                | <b>1'548'000.00</b> | <b>200'000.00</b> | <b>2'254'010.00</b>       |
| <b>7101</b> | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>   |              | <b>1'042'874.03</b>                             | <b>198'148.17</b>                                | <b>735'000.00</b>   | <b>100'000.00</b> | <b>820'010.00</b>         |
| 5030.07     | Ersatz Wasserleitung Bernstrasse K 127<br>GV 07.11.2014/Fr. 520'000                                       | 520'000.00   | 572'884.03                                      |  |                     |                   |                           |
| 5030.08     | Ersatz Wasserleitung Kreuzacker<br>GV 07.11.2014/Fr. 160'000  | 160'000.00   | 160'000.00                                      |  |                     |                   |                           |
| 5030.09     | Ersatz Wasserleitung Bächlihalde<br>GV 10.06.2016/Fr. 225'000   | 225'000.00   | 225'000.00                                      |  |                     |                   |                           |
| 5030.10     | Ersatz Wasserleitung im Hof<br>GV 10.06.2016/Fr. 80'000   | 80'000.00    | 80'000.00                                       |  |                     |                   |                           |
| 5030.11     | Ersatz Wasserleitung Krummacker<br>GV 10.06.2016/Fr. 90'000   | 90'000.00    | 4'990.00  |  | 85'000.00           |                   | 10.00                     |
| 5030.15     | Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung<br>Obere Dorfstrasse<br>GV 7.6.2018/Fr. 1'170'000               | 1'170'000.00 |   |  | 500'000.00          |                   | 670'000.00                |
| 5060.04     | Ersatz und Anschaffung neue Wasseruhren<br>GV 9.11.2018/Fr. 300'000                                       | 300'000.00   |   |  | 150'000.00          |                   | 150'000.00                |
| 6370.01     | IR-Beiträge/Wasseranschlussgebühren private<br>Haushalte  |              |   | 198'148.17                                       |                     | 100'000.00        |                           |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>  |              | <b>1'118'000.00</b>                             | <b>240'970.23</b>                                | <b>713'000.00</b>   | <b>100'000.00</b> | <b>1'004'000.00</b>       |

**Kreditkontrolle**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

|             | Kredite nach Funktionen<br>Beschluss Instanz & Datum  | Kreditbetrag | Mutmassliche<br>kum. Ausgaben<br>bis 31.12.2018 | Mutmassliche<br>kum. Einnahmen<br>bis 31.12.2018 | Budget 2019       |                     | Verfügbarer<br>Restkredit |
|-------------|---|--------------|---|--|-------------------|---------------------|---------------------------|
|             |   |              |   |  | Ausgaben          | Einnahmen           |                           |
| 5030.01     | Sanierung Kanalisationsnetz Süd<br>GV 11.06.2004/Fr. 700'000  | 700'000.00   | 685'000.00                                      |  |                   |                     |                           |
| 5030.02     | Sanierung Kanalisationsnetz Süd Zusatzkredit<br>GV 11.11.2011/Fr. 170'000                                 | 170'000.00   | 81'000.00                                       |  |                   |                     | 89'000.00                 |
| 5030.03     | Planung/Untersuchung Kanalisationsnetz 4.<br>Etappe<br>GV 11.11.2011/Fr. 260'000                          | 260'000.00   | 175'000.00                                      |  | 30'000.00         |                     | 55'000.00                 |
| 5030.04     | Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe<br>GV 09.11.2012/Fr. 310'000  | 310'000.00   | 51'000.00                                       |  | 159'000.00        |                     | 100'000.00                |
| 5030.05     | Planung/Untersuch Kanalisation 5. Etappe<br>GV 13.06.2014/Fr. 150'000                                     | 150'000.00   | 126'000.00                                      |  | 24'000.00         |                     |                           |
| 5030.07     | Sanierung Kanalisationsleitung Kreuzacker<br>GV 7.11.2014/Fr. 140'000                                     | 140'000.00   |   |  |                   |                     | 140'000.00                |
| 5030.14     | Erneuerung Werkleitungen ARA Obere<br>Dorfstrasse<br>GV 7.6.2018/Fr. 1'120'000                            | 1'120'000.00 |   |  | 500'000.00        |                     | 620'000.00                |
| 6370.01     | IR-Beiträge/Kanalisationsanschlussgebühren<br>private Haushalte   |              |   | 240'970.23                                       |                   | 100'000.00          |                           |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>   |              |   |  |                   |                     |                           |
| <b>7410</b> | <b>Gewässerverbauungen</b>  |              |   |  |                   |                     | <b>185'000.00</b>         |
| 5020.03     | Hochwasserschutzmassnahmen<br>Islerenwaldbach<br>GV 7.11.2014/Fr. 185'000                                 | 185'000.00   |   |  |                   |                     | 185'000.00                |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>  |              |   |  | <b>100'000.00</b> |                     | <b>245'000.00</b>         |
| 5290.04     | GEP. 2. Generation, Vorbereitungsarbeiten<br>IR Budget/Fr. 85'000   | 150'000.00   |   |  |                   |                     |                           |
| 5290.05     | Gesamtrevision der allg. Nutzungsplanung<br>Siedlung/Kulturland mit Bauordnung<br>GV 7.6.2018/Fr. 345'000 | 345'000.00   |   |  | 100'000.00        |                     | 245'000.00                |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN</b>   |              | <b>439'118.40</b>                               | <b>10'863'468.18</b>                             | <b>200'000.00</b> | <b>3'100'150.00</b> |                           |

**Kreditkontrolle**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Kredite nach Funktionen<br>Beschluss Instanz & Datum |  | Kreditbetrag | Mutmassliche<br>kum. Ausgaben<br>bis 31.12.2018 | Mutmassliche<br>kum. Einnahmen<br>bis 31.12.2018 | Budget 2019       |                     | Verfügbarer<br>Restkredit |
|--|--|--------------|---|--|-------------------|---------------------|---------------------------|
|  |  |              |   |  | Ausgaben          | Einnahmen           |                           |
| <b>9990</b>  | <b>Abschluss</b>                           |              | <b>439'118.40</b>                               | <b>10'863'468.18</b>                             | <b>200'000.00</b> | <b>3'100'150.00</b> |                           |
| 5900.00  | Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt | 1'551'000.00 |   |  |                   |                     |                           |
| 5900.01  | Passivierte Einnahmen Wasserwerk           | 100'000.00   | 198'148.17                                      |  | 100'000.00        |                     |                           |
| 5900.02  | Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung  | 150'000.00   | 240'970.23                                      |  | 100'000.00        |                     |                           |
| 6900.00  | Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt   | 2'025'000.00 |   | 8'702'594.15                                     |                   | 1'652'150.00        |                           |
| 6900.01  | Aktivierte Ausgaben Wasserwerk             | 885'000.00   |   | 1'042'874.03                                     |                   | 735'000.00          |                           |
| 6900.02  | Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung    | 90'000.00    |   | 1'118'000.00                                     |                   | 713'000.00          |                           |

**Erfolgsrechnung**

Budget /21.9.2018]

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug |                                    | Budget 2019       | Budget 2018       | Rechnung 2017        |
|---|------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|   | Aufwand                            | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag               |
|   | <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>             | <b>16'740'430</b> | <b>16'618'510</b> | <b>16'659'953.54</b> |
| <b>3</b>                                    | <b>Aufwand</b>                     | <b>16'648'160</b> | <b>16'502'900</b> | <b>15'769'514.63</b> |
| 30  | Personalaufwand                    | 2'966'220         | 2'983'940         | 2'769'751.98         |
| 31  | Sach- + Übriger Betriebsaufwand    | 3'321'330         | 3'123'580         | 3'030'133.99         |
| 33  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'058'870         | 1'067'420         | 945'017.95           |
| 34  | Finanzaufwand                      | 124'580           | 112'670           | 97'196.66            |
| 36  | Transferaufwand                    | 8'773'620         | 8'812'010         | 8'557'597.05         |
| 39  | Interne Verrechnungen              | 403'540           | 403'280           | 369'817.00           |
| <b>4</b>                                    | <b>Ertrag</b>                      | <b>16'488'730</b> | <b>16'053'920</b> | <b>16'659'953.54</b> |
| 40  | Fiskalertrag                       |                   | 10'582'100        | 11'514'757.35        |
| 41  | Regalien und Konzessionen          |                   | 110'000           | 104'113.85           |
| 42  | Entgelte                           |                   | 3'259'290         | 3'382'852.38         |
| 43  | Verschiedene Erträge               |                   | 50                |                      |
| 44  | Finanzertrag                       |                   | 386'960           | 240'250.45           |
| 45  | Entnahmen aus Fonds und Spezifina  |                   | 36'490            | 48'419.65            |
| 46  | Transferertrag                     |                   | 1'275'750         | 999'742.86           |
| 49  | Interne Verrechnungen              |                   | 403'280           | 369'817.00           |
| <b>9</b>                                    | <b>Abschlusskonten</b>             | <b>92'270</b>     | <b>564'590</b>    | <b>890'438.91</b>    |
| 90  | Abschluss Erfolgsrechnung          | 92'270            | 564'590           | 890'438.91           |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| <b>Erfolgsrechnung Artengliederung</b> |   | <b>Budget 2019</b> | <b>Budget 2018</b> | <b>Rechnung 2017</b> |
|--|---|--------------------|--------------------|----------------------|
|  | <b>Aufwand</b>                                  | <b>Ertrag</b>      | <b>Aufwand</b>     | <b>Ertrag</b>        |
|  | <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>                          | <b>16'740'430</b>  | <b>16'618'510</b>  | <b>16'659'953.54</b> |
| <b>3</b>                               | <b>Aufwand</b>                                  | <b>16'648'160</b>  | <b>16'502'900</b>  | <b>15'769'514.63</b> |
| <b>30</b>                              | <b>Personalaufwand</b>                          | <b>2'966'220</b>   | <b>2'983'940</b>   | <b>2'769'751.98</b>  |
| <b>300</b>                             | <b>Behörden und Kommissionen</b>                | <b>154'730</b>     | <b>154'810</b>     | <b>139'005.75</b>    |
| 3000                                   | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder                  | 154'730            | 154'810            | 139'005.75           |
| <b>301</b>                             | <b>Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal</b> | <b>2'224'090</b>   | <b>2'266'070</b>   | <b>2'096'075.33</b>  |
| 3010                                   | Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal        | 2'224'090          | 2'266'070          | 2'096'075.33         |
| <b>302</b>                             | <b>Löhne der Lehrkräfte</b>                     | <b>151'820</b>     | <b>92'920</b>      | <b>88'429.25</b>     |
| 3020                                   | Löhne der Lehrkräfte                            | 151'820            | 92'920             | 88'429.25            |
| <b>303</b>                             | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                  | <b>35'000</b>      | <b>40'000</b>      | <b>17'278.55</b>     |
| 3030                                   | Temporäre Arbeitskräfte                         | 35'000             | 40'000             | 17'278.55            |
| <b>304</b>                             | <b>Zulagen</b>                                  | <b>12'000</b>      | <b>17'400</b>      | <b>17'400.00</b>     |
| 3040                                   | Kinderzulagen                                   | 12'000             | 17'400             | 17'400.00            |
| <b>305</b>                             | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                      | <b>313'200</b>     | <b>333'060</b>     | <b>309'892.35</b>    |
| 3050                                   | AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten             | 148'470            | 152'270            | 138'102.20           |
| 3052                                   | AG-Beiträge an andere Pensionskassen            | 118'510            | 133'630            | 128'494.30           |
| 3053                                   | AG-Beiträge an Unfallversicherungen             | 9'050              | 12'780             | 7'276.85             |
| 3054                                   | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse          | 32'560             | 29'500             | 31'375.70            |
| 3055                                   | AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen         | 4'610              | 4'880              | 4'643.30             |
| <b>309</b>                             | <b>Übriger Personalaufwand</b>                  | <b>75'380</b>      | <b>79'680</b>      | <b>101'670.75</b>    |
| 3090                                   | Aus- + Weiterbildung des Personals              | 53'580             | 60'100             | 86'055.20            |
| 3091                                   | Personalwerbung                                 | 1'000              | 1'000              | 460.00               |
| 3099                                   | Übriger Personalaufwand                         | 20'800             | 18'580             | 15'155.55            |
| <b>31</b>                              | <b>Sach- + Übriger Betriebsaufwand</b>          | <b>3'321'330</b>   | <b>3'123'580</b>   | <b>3'030'133.99</b>  |
| <b>310</b>                             | <b>Material- + Warenaufwand</b>                 | <b>427'550</b>     | <b>435'820</b>     | <b>358'037.07</b>    |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgsrechnung Artengliederung |  | Budget 2019      |        | Budget 2018      |        | Rechnung 2017       |        |
|---------------------------------|--|------------------|--------|------------------|--------|---------------------|--------|
|                                 |  | Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| 3100                            | Büromaterial                                   | 48'880           |        | 48'800           |        | 48'205.58           |        |
| 3101                            | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                  | 130'590          |        | 141'390          |        | 108'935.93          |        |
| 3102                            | Drucksachen, Publikationen                     | 55'650           |        | 57'650           |        | 60'040.63           |        |
| 3104                            | Lehrmittel                                     | 162'510          |        | 152'730          |        | 131'764.58          |        |
| 3105                            | Lebensmittel                                   | 25'920           |        | 32'250           |        | 5'002.85            |        |
| 3106                            | Medizinisches Material                         | 1'000            |        | 500              |        | 633.65              |        |
| 3109                            | Übriger Material- + Warenaufwand               | 3'000            |        | 2'500            |        | 3'453.85            |        |
| <b>311</b>                      | <b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>              | <b>157'140</b>   |        | <b>185'530</b>   |        | <b>100'312.06</b>   |        |
| 3110                            | Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar           | 12'300           |        | 10'430           |        | 1'929.10            |        |
| 3111                            | Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug      | 81'580           |        | 98'060           |        | 52'400.96           |        |
| 3112                            | Kleider, Wäsche, Vorhänge                      | 12'170           |        | 14'470           |        | 2'671.62            |        |
| 3113                            | Hardware                                       | 32'780           |        | 39'340           |        | 35'147.65           |        |
| 3118                            | Anschaffung von immateriellen Anlagen          | 18'310           |        | 23'230           |        | 8'162.73            |        |
| <b>312</b>                      | <b>Ver- und Entsorgung</b>                     | <b>475'150</b>   |        | <b>450'830</b>   |        | <b>451'807.32</b>   |        |
| 3120                            | Ver- und Entsorgung                            | 475'150          |        | 450'830          |        | 451'807.32          |        |
| <b>313</b>                      | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>           | <b>1'144'260</b> |        | <b>1'071'270</b> |        | <b>1'066'320.40</b> |        |
| 3130                            | Dienstleistungen Dritter                       | 876'660          |        | 759'890          |        | 855'170.69          |        |
| 3132                            | Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.     | 51'230           |        | 82'730           |        | 19'538.94           |        |
| 3133                            | Informatik-Nutzungsaufwand                     | 81'380           |        | 89'980           |        | 70'135.45           |        |
| 3134                            | Sachversicherungsprämien                       | 75'940           |        | 77'320           |        | 59'480.12           |        |
| 3136                            | Honorare privatärztlicher Tätigkeit            | 14'650           |        | 16'900           |        | 18'631.20           |        |
| 3137                            | Steuern und Abgaben                            | 44'400           |        | 44'450           |        | 43'364.00           |        |
| <b>314</b>                      | <b>Baulicher Unterhalt</b>                     | <b>466'560</b>   |        | <b>384'870</b>   |        | <b>293'388.68</b>   |        |
| 3140                            | Unterhalt Grundstücken                         | 34'550           |        | 55'800           |        | 31'053.32           |        |
| 3141                            | Unterhalt Strassen / Verkehrswege              | 189'520          |        | 184'700          |        | 108'553.55          |        |
| 3142                            | Unterhalt Wasserbau                            | 12'720           |        | 3'000            |        | 4'860.40            |        |
| 3143                            | Unterhalt Tiefbauten                           | 97'650           |        | 81'300           |        | 69'223.80           |        |
| 3144                            | Unterhalt Hochbauten                           | 131'120          |        | 58'570           |        | 78'995.61           |        |
| 3149                            | Unterhalt übrige Sachanlagen                   | 1'000            |        | 1'500            |        | 702.00              |        |
| <b>315</b>                      | <b>Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen</b>     | <b>125'690</b>   |        | <b>103'060</b>   |        | <b>71'571.48</b>    |        |
| 3150                            | Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar | 2'900            |        | 2'900            |        | 1'360.40            |        |
| 3151                            | Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug      | 121'410          |        | 98'780           |        | 56'654.17           |        |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| <b>Erfolgsrechnung Artengliederung</b> |   | <b>Budget 2019</b> |               | <b>Budget 2018</b> |               | <b>Rechnung 2017</b> |               |
|--|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|---------------|
|  |   | <b>Aufwand</b>     | <b>Ertrag</b> | <b>Aufwand</b>     | <b>Ertrag</b> | <b>Aufwand</b>       | <b>Ertrag</b> |
| 3159                                   | Unterhalt übrige mobile Anlagen                 | 1'380              |               | 1'380              |               | 13'556.91            |               |
| <b>316</b>                             | <b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.</b> | <b>276'420</b>     |               | <b>270'520</b>     |               | <b>273'074.71</b>    |               |
| 3160                                   | Miete und Pacht Liegenschaften                  | 216'120            |               | 216'120            |               | 221'471.25           |               |
| 3161                                   | Mieten, Benützungskosten Mobilien               | 47'300             |               | 44'500             |               | 46'526.30            |               |
| 3169                                   | Übrige Mieten und Benützungskosten              | 13'000             |               | 9'900              |               | 5'077.16             |               |
| <b>317</b>                             | <b>Spesenentschädigungen</b>                    | <b>214'250</b>     |               | <b>194'680</b>     |               | <b>166'557.84</b>    |               |
| 3170                                   | Reisekosten und Spesen                          | 142'700            |               | 141'660            |               | 117'967.59           |               |
| 3171                                   | Exkursionen, Schulreisen und Lager              | 71'550             |               | 53'020             |               | 48'590.25            |               |
| <b>318</b>                             | <b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>       | <b>34'310</b>      |               | <b>27'000</b>      |               | <b>245'229.35</b>    |               |
| 3180                                   | Wertberichtigungen auf Forderungen              | 7'310              |               | -20'000            |               | 102'898.00           |               |
| 3181                                   | Tatsächliche Forderungsverluste                 | 27'000             |               | 47'000             |               | 142'331.35           |               |
| <b>319</b>                             | <b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>            |                    |               |                    |               | <b>3'835.08</b>      |               |
| 3192                                   | Abgeltung von Rechten                           |                    |               |                    |               | 3'827.25             |               |
| 3199                                   | Übriger Betriebsaufwand                         |                    |               |                    |               | 7.83                 |               |
| <b>33</b>                              | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>       | <b>1'058'870</b>   |               | <b>1'067'420</b>   |               | <b>945'017.95</b>    |               |
| <b>330</b>                             | <b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>            | <b>1'003'410</b>   |               | <b>1'011'960</b>   |               | <b>911'504.95</b>    |               |
| 3300                                   | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen          | 1'003'410          |               | 1'011'960          |               | 911'504.95           |               |
| <b>332</b>                             | <b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>      | <b>55'460</b>      |               | <b>55'460</b>      |               | <b>33'513.00</b>     |               |
| 3320                                   | Planmässige Abschreibungen imm. Anlagen         | 55'460             |               | 55'460             |               | 33'513.00            |               |
| <b>34</b>                              | <b>Finanzaufwand</b>                            | <b>124'580</b>     |               | <b>112'670</b>     |               | <b>97'196.66</b>     |               |
| <b>340</b>                             | <b>Zinsaufwand</b>                              | <b>39'600</b>      |               | <b>42'650</b>      |               | <b>43'614.77</b>     |               |
| 3401                                   | Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.          | 21'600             |               | 24'650             |               | 43'614.77            |               |
| 3406                                   | Verzinsung langfristige Finanzverbind.          | 18'000             |               | 18'000             |               |                      |               |
| <b>343</b>                             | <b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>     | <b>80'980</b>      |               | <b>63'020</b>      |               | <b>49'979.99</b>     |               |
| 3430                                   | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV           | 46'650             |               | 33'640             |               | 21'385.00            |               |
| 3431                                   | Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV         | 5'960              |               | 2'960              |               | 2'374.09             |               |
| 3439                                   | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                 | 28'370             |               | 26'420             |               | 26'220.90            |               |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| <b>Erfolgsrechnung Artengliederung</b> |   | <b>Budget 2019</b> | <b>Budget 2018</b> | <b>Rechnung 2017</b> |
|--|---|--------------------|--------------------|----------------------|
|  |   | <b>Aufwand</b>     | <b>Aufwand</b>     | <b>Aufwand</b>       |
|  |   | <b>Ertrag</b>      | <b>Ertrag</b>      | <b>Ertrag</b>        |
| <b>349</b>                             | <b>Verschiedener Finanzaufwand</b>                | <b>4'000</b>       | <b>7'000</b>       | <b>3'601.90</b>      |
| 3499                                   | Übriger Finanzaufwand                             | 4'000              | 7'000              | 3'601.90             |
| <b>36</b>                              | <b>Transferaufwand</b>                            | <b>8'773'620</b>   | <b>8'812'010</b>   | <b>8'557'597.05</b>  |
| <b>360</b>                             | <b>Ertragsanteile an Dritte</b>                   | <b>30'000</b>      | <b>27'400</b>      | <b>29'680.80</b>     |
| 3601                                   | ... an Kantone und Konkordate                     | 30'000             | 27'400             | 29'680.80            |
| <b>361</b>                             | <b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>             | <b>2'536'510</b>   | <b>2'471'220</b>   | <b>2'332'696.23</b>  |
| 3611                                   | ... an den Kanton                                 | 130'380            | 140'460            | 88'094.85            |
| 3612                                   | ... an Gemeinden und Gemeindeverbände             | 2'398'130          | 2'322'760          | 2'225'141.38         |
| 3614                                   | ... an öffentliche Unternehmungen                 | 8'000              | 8'000              | 19'460.00            |
| <b>363</b>                             | <b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>         | <b>5'710'180</b>   | <b>5'820'000</b>   | <b>5'852'235.02</b>  |
| 3631                                   | ... an den Kanton                                 | 3'343'880          | 3'337'320          | 3'675'699.54         |
| 3632                                   | ... an Gemeinden und Gemeindezweckverb            | 632'450            | 578'290            | 622'021.06           |
| 3634                                   | ... an öffentliche Unternehmungen                 | 263'000            | 275'000            | 255'777.10           |
| 3636                                   | ... an private Organis ohne Erwerbszweck          | 301'550            | 275'090            | 210'294.70           |
| 3637                                   | ... an private Haushalte                          | 1'169'300          | 1'354'300          | 1'088'442.62         |
| <b>366</b>                             | <b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>        | <b>496'930</b>     | <b>493'390</b>     | <b>342'985.00</b>    |
| 3660                                   | Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge             | 496'930            | 493'390            | 342'985.00           |
| <b>39</b>                              | <b>Interne Verrechnungen</b>                      | <b>403'540</b>     | <b>403'280</b>     | <b>369'817.00</b>    |
| <b>391</b>                             | <b>Interne Verrechnungen von Dienstleistungen</b> | <b>343'040</b>     | <b>342'780</b>     | <b>309'317.00</b>    |
| 3910                                   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen          | 343'040            | 342'780            | 309'317.00           |
| <b>392</b>                             | <b>.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>     | <b>60'500</b>      | <b>60'500</b>      | <b>60'500.00</b>     |
| 3920                                   | iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten            | 60'500             | 60'500             | 60'500.00            |
| <b>4</b>                               | <b>Ertrag</b>                                     |                    | <b>16'053'920</b>  | <b>16'659'953.54</b> |
| <b>40</b>                              | <b>Fiskalertrag</b>                               |                    | <b>10'582'100</b>  | <b>11'514'757.35</b> |
| <b>400</b>                             | <b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>        |                    | <b>10'051'000</b>  | <b>10'536'730.75</b> |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgsrechnung Artengliederung |  | Budget 2019 |                  | Budget 2018 |                  | Rechnung 2017 |                     |
|---------------------------------|--|-------------|------------------|-------------|------------------|---------------|---------------------|
|                                 |  | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag              |
| 4000                            | Einkommenssteuern natürliche Personen          |             | 9'021'890        |             | 8'911'000        |               | 9'308'718.52        |
| 4001                            | Vermögenssteuern natürliche Personen           |             | 856'120          |             | 840'000          |               | 878'064.68          |
| 4002                            | Quellensteuern natürliche Personen             |             | 348'000          |             | 300'000          |               | 349'947.55          |
| <b>401</b>                      | <b>Direkte Steuern juristische Personen</b>    |             | <b>481'800</b>   |             | <b>370'000</b>   |               | <b>472'350.65</b>   |
| 4010                            | Gewinnsteuern juristische Personen             |             | 481'800          |             | 370'000          |               | 472'350.65          |
| <b>402</b>                      | <b>Übrige Direkte Steuern</b>                  |             | <b>233'100</b>   |             | <b>138'100</b>   |               | <b>482'605.95</b>   |
| 4021                            | Grundsteuern                                   |             | 18'100           |             | 18'100           |               | 17'922.25           |
| 4022                            | Vermögensgewinnsteuern                         |             | 200'000          |             | 110'000          |               | 292'841.00          |
| 4024                            | Erbschafts- und Schenkungssteuern              |             | 15'000           |             | 10'000           |               | 171'842.70          |
| <b>403</b>                      | <b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>              |             | <b>23'100</b>    |             | <b>23'000</b>    |               | <b>23'070.00</b>    |
| 4033                            | Hundetaxen                                     |             | 23'100           |             | 23'000           |               | 23'070.00           |
| <b>41</b>                       | <b>Regalien und Konzessionen</b>               |             | <b>105'000</b>   |             | <b>110'000</b>   |               | <b>104'113.85</b>   |
| <b>412</b>                      | <b>Konzessionen</b>                            |             | <b>105'000</b>   |             | <b>110'000</b>   |               | <b>104'113.85</b>   |
| 4120                            | Konzessionen                                   |             | 105'000          |             | 110'000          |               | 104'113.85          |
| <b>42</b>                       | <b>Entgelte</b>                                |             | <b>3'436'220</b> |             | <b>3'259'290</b> |               | <b>3'382'852.38</b> |
| <b>420</b>                      | <b>Ersatzabgaben</b>                           |             | <b>118'000</b>   |             | <b>118'000</b>   |               | <b>128'381.90</b>   |
| 4200                            | Ersatzabgaben                                  |             | 118'000          |             | 118'000          |               | 128'381.90          |
| <b>421</b>                      | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b>             |             | <b>618'450</b>   |             | <b>487'800</b>   |               | <b>532'147.81</b>   |
| 4210                            | Gebühren für Amtshandlungen                    |             | 618'450          |             | 487'800          |               | 532'147.81          |
| <b>423</b>                      | <b>Schul- und Kursgelder</b>                   |             |                  |             |                  |               | <b>3'348.00</b>     |
| 4231                            | Kursgelder                                     |             |                  |             |                  |               | 3'348.00            |
| <b>424</b>                      | <b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b> |             | <b>1'970'560</b> |             | <b>1'968'560</b> |               | <b>1'939'287.16</b> |
| 4240                            | Benützungsgebühren und Dienstleistungen        |             | 1'970'560        |             | 1'968'560        |               | 1'939'287.16        |
| <b>425</b>                      | <b>Erlös aus Verkäufen</b>                     |             | <b>3'700</b>     |             | <b>2'700</b>     |               | <b>3'523.81</b>     |
| 4250                            | Verkäufe                                       |             | 3'700            |             | 2'700            |               | 3'523.81            |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgsrechnung Artengliederung |   | Budget 2019 |                  | Budget 2018 |                  | Rechnung 2017 |                   |
|---------------------------------|---|-------------|------------------|-------------|------------------|---------------|-------------------|
|                                 |   | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag            |
| <b>426</b>                      | <b>Rückerstattungen</b>                         |             | <b>704'320</b>   |             | <b>663'230</b>   |               | <b>755'018.30</b> |
| 4260                            | Rückerstattungen Dritter                        |             | 704'320          |             | 663'230          |               | 755'018.30        |
| <b>427</b>                      | <b>Bussen</b>                                   |             | <b>21'190</b>    |             | <b>19'000</b>    |               | <b>21'145.40</b>  |
| 4270                            | Bussen  |             | 21'190           |             | 19'000           |               | 21'145.40         |
| <b>43</b>                       | <b>Verschiedene Erträge</b>                     |             |                  |             | <b>50</b>        |               |                   |
| <b>430</b>                      | <b>Verschiedene betriebliche Erträge</b>        |             |                  |             | <b>50</b>        |               |                   |
| 4301                            | Beschlagnahmte Vermögenswerte                   |             |                  |             | 50               |               |                   |
| <b>44</b>                       | <b>Finanzertrag</b>                             |             | <b>309'520</b>   |             | <b>386'960</b>   |               | <b>240'250.45</b> |
| <b>440</b>                      | <b>Zinsertrag</b>                               |             | <b>31'200</b>    |             | <b>32'200</b>    |               | <b>29'172.70</b>  |
| 4400                            | Zinsen flüssige Mittel                          |             | 200              |             | 200              |               |                   |
| 4401                            | Zinsen Forderungen und Kontokorrente            |             | 31'000           |             | 32'000           |               | 29'172.70         |
| <b>442</b>                      | <b>Beteiligungsertrag FV</b>                    |             | <b>800</b>       |             | <b>400</b>       |               | <b>780.00</b>     |
| 4420                            | Dividenden                                      |             | 800              |             | 400              |               | 780.00            |
| <b>443</b>                      | <b>Liegenschaftsertrag FV</b>                   |             | <b>140'190</b>   |             | <b>143'480</b>   |               | <b>132'912.55</b> |
| 4430                            | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV          |             | 133'190          |             | 136'480          |               | 127'539.80        |
| 4439                            | Übriger Liegenschaftenertrag FV                 |             | 7'000            |             | 7'000            |               | 5'372.75          |
| <b>445</b>                      | <b>Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV</b> |             | <b>400</b>       |             | <b>400</b>       |               |                   |
| 4451                            | Erträge aus Beteiligungen VV                    |             | 400              |             | 400              |               |                   |
| <b>447</b>                      | <b>Liegenschaftenertrag VV</b>                  |             | <b>136'930</b>   |             | <b>210'480</b>   |               | <b>77'385.20</b>  |
| 4470                            | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV          |             | 120'830          |             | 195'380          |               | 66'897.20         |
| 4472                            | Vergütung für Benützung Liegensch. VV           |             | 16'100           |             | 15'100           |               | 10'488.00         |
| <b>45</b>                       | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezfin</b>          |             | <b>25'000</b>    |             | <b>36'490</b>    |               | <b>48'419.65</b>  |
| <b>450</b>                      | <b>Entnahme aus Fonds+SpezFina im FK</b>        |             | <b>25'000</b>    |             | <b>36'490</b>    |               | <b>48'419.65</b>  |
| 4501                            | Entnahmen aus Fonds des FK                      |             | 25'000           |             | 36'490           |               | 48'419.65         |
| <b>46</b>                       | <b>Transferertrag</b>                           |             | <b>1'245'440</b> |             | <b>1'275'750</b> |               | <b>999'742.86</b> |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Erfolgsrechnung Artengliederung |  | Budget 2019   |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|---------------------------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                 |  | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>461</b>                      | <b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>                   |               | <b>832'190</b> |                | <b>832'450</b> |                   | <b>780'705.86</b> |
| 4611                            | ... vom Kanton   |               | 22'650         |                | 22'950         |                   | 9'488.80          |
| 4612                            | ... von Gemeinden + Gemeindeverbänden                    |               | 809'540        |                | 809'500        |                   | 771'217.06        |
| <b>462</b>                      | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                       |               | <b>277'000</b> |                | <b>235'000</b> |                   |                   |
| 4621                            | ... von Kantonen und Konkordaten                         |               | 277'000        |                | 235'000        |                   |                   |
| <b>463</b>                      | <b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>              |               | <b>40'630</b>  |                | <b>133'030</b> |                   | <b>147'177.00</b> |
| 4630                            | ... vom Bund   |               | 500            |                | 500            |                   | 234.20            |
| 4631                            | ... vom Kanton   |               | 40'130         |                | 132'530        |                   | 139'172.30        |
| 4637                            | ... von privaten Haushalten                              |               |                |                |                |                   | 7'770.50          |
| <b>466</b>                      | <b>Auflösung passiv. Investitionsbeiträge</b>            |               | <b>93'820</b>  |                | <b>73'470</b>  |                   | <b>71'860.00</b>  |
| 4660                            | Planmässige Auflösung passiv.IR-Beiträge                 |               | 93'820         |                | 73'470         |                   | 71'860.00         |
| <b>469</b>                      | <b>Übriger Transferertrag</b>                            |               | <b>1'800</b>   |                | <b>1'800</b>   |                   |                   |
| 4699                            | Rückverteilungen   |               | 1'800          |                | 1'800          |                   |                   |
| <b>49</b>                       | <b>Interne Verrechnungen</b>                             |               | <b>403'540</b> |                | <b>403'280</b> |                   | <b>369'817.00</b> |
| <b>491</b>                      | <b>.. von Dienstleistungen</b>                           |               | <b>343'040</b> |                | <b>342'780</b> |                   | <b>309'317.00</b> |
| 4910                            | Int.Verr von Dienstleistungen                            |               | 343'040        |                | 342'780        |                   | 309'317.00        |
| <b>492</b>                      | <b>.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>            |               | <b>60'500</b>  |                | <b>60'500</b>  |                   | <b>60'500.00</b>  |
| 4920                            | Int.Verr von Pacht,Mieten, Benützungsko.                 |               | 60'500         |                | 60'500         |                   | 60'500.00         |
| <b>9</b>                        | <b>Abschlusskonten</b>                                   | <b>92'270</b> | <b>251'700</b> | <b>115'610</b> | <b>564'590</b> | <b>890'438.91</b> |                   |
| <b>90</b>                       | <b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>                         | <b>92'270</b> | <b>251'700</b> | <b>115'610</b> | <b>564'590</b> | <b>890'438.91</b> |                   |
| <b>900</b>                      | <b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>                    |               | <b>200'000</b> |                | <b>490'000</b> | <b>702'463.52</b> |                   |
| 9000                            | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                        |               |                |                |                | 702'463.52        |                   |
| 9001                            | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung                        |               | 200'000        |                | 490'000        |                   |                   |
| <b>901</b>                      | <b>Abschluss Spezialfinanzierungen</b>                   | <b>92'270</b> | <b>51'700</b>  | <b>115'610</b> | <b>74'590</b>  | <b>187'975.39</b> |                   |
| 9010                            | Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss | 92'270        |                | 115'610        |                | 187'975.39        |                   |

**Erfolgsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| <b>Erfolgsrechnung Artengliederung</b> |  | <b>Budget 2019</b> |               | <b>Budget 2018</b> |               | <b>Rechnung 2017</b> |               |
|--|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|---------------|
|  |  | <b>Aufwand</b>     | <b>Ertrag</b> | <b>Aufwand</b>     | <b>Ertrag</b> | <b>Aufwand</b>       | <b>Ertrag</b> |
| 9011                                   | Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschu.. |                    | 51'700        |                    | 74'590        |                      |               |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer   | Investitionsrechnung<br>Artengliederung<br>Zusammenzug | Budget 2019      |                  | Budget 2018      |                  | Rechnung 2017       |                     |
|----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|          |  | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen           |
|          | <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>                            | <b>3'300'150</b> | <b>3'300'150</b> | <b>2'253'370</b> | <b>2'253'370</b> | <b>3'141'535.49</b> | <b>3'141'535.49</b> |
| <b>5</b> | <b>Investitionsausgaben</b>                            | <b>3'300'150</b> |                  | <b>2'253'370</b> |                  | <b>3'141'535.49</b> |                     |
| 50       | Sachanlagen  | 2'418'000        |                  | 1'415'000        |                  | 2'131'661.69        |                     |
| 52       | Immaterielle Anlagen                                   | 541'000          |                  | 126'000          |                  | 241'947.85          |                     |
| 56       | Eigene Investitionsbeiträge                            | 141'150          |                  | 462'370          |                  | 328'807.55          |                     |
| 59       | Übertrag an Bilanz                                     | 200'000          |                  | 250'000          |                  | 439'118.40          |                     |
| <b>6</b> | <b>Investitionseinnahmen</b>                           |                  | <b>3'300'150</b> |                  | <b>2'253'370</b> |                     | <b>3'141'535.49</b> |
| 63       | Investitionsbeiträge                                   |                  | 200'000          |                  | 250'000          |                     | 439'118.40          |
| 69       | Übertrag an Bilanz                                     |                  | 3'100'150        |                  | 2'003'370        |                     | 2'702'417.09        |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer     | Investitionsrechnung Artengliederung                 | Budget 2019      |                  | Budget 2018      |                  | Rechnung 2017       |                     |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|            |  | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen           |
|            | <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>                          | <b>3'300'150</b> | <b>3'300'150</b> | <b>2'253'370</b> | <b>2'253'370</b> | <b>3'141'535.49</b> | <b>3'141'535.49</b> |
| <b>5</b>   | <b>Investitionsausgaben</b>                          | <b>3'300'150</b> |                  | <b>2'253'370</b> |                  | <b>3'141'535.49</b> |                     |
| <b>50</b>  | <b>Sachanlagen</b>                                   | <b>2'418'000</b> |                  | <b>1'415'000</b> |                  | <b>2'131'661.69</b> |                     |
| <b>501</b> | <b>Strassen / Verkehrswege</b>                       | <b>695'000</b>   |                  |                  |                  |                     |                     |
| 5010       | Strassen / Verkehrswege                              | 695'000          |                  |                  |                  |                     |                     |
| <b>503</b> | <b>Tiefbauten</b>                                    | <b>585'000</b>   |                  | <b>170'000</b>   |                  | <b>196'558.59</b>   |                     |
| 5030       | Tiefbauten   | 585'000          |                  | 170'000          |                  | 196'558.59          |                     |
| <b>504</b> | <b>Hochbauten</b>                                    | <b>675'000</b>   |                  | <b>1'245'000</b> |                  | <b>1'935'103.10</b> |                     |
| 5040       | Hochbauten   | 675'000          |                  | 1'245'000        |                  | 1'935'103.10        |                     |
| <b>506</b> | <b>Mobilien</b>                                      | <b>463'000</b>   |                  |                  |                  |                     |                     |
| 5060       | Mobilien   | 463'000          |                  |                  |                  |                     |                     |
| <b>52</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>                          | <b>541'000</b>   |                  | <b>126'000</b>   |                  | <b>241'947.85</b>   |                     |
| <b>529</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                   | <b>541'000</b>   |                  | <b>126'000</b>   |                  | <b>241'947.85</b>   |                     |
| 5290       | Übrige immaterielle Anlagen                          | 541'000          |                  | 126'000          |                  | 241'947.85          |                     |
| <b>56</b>  | <b>Eigene Investitionsbeiträge</b>                   | <b>141'150</b>   |                  | <b>462'370</b>   |                  | <b>328'807.55</b>   |                     |
| <b>561</b> | <b>Investitionsbeiträge an den Kanton</b>            | <b>57'000</b>    |                  |                  |                  | <b>188'000.00</b>   |                     |
| 5610       | IR-Beiträge an den Kanton                            | 57'000           |                  |                  |                  | 188'000.00          |                     |
| <b>562</b> | <b>IR-Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände</b> | <b>84'150</b>    |                  | <b>462'370</b>   |                  | <b>140'807.55</b>   |                     |
| 5620       | IR-Beiträge an Gemeinden und -verbände               | 84'150           |                  | 462'370          |                  | 140'807.55          |                     |
| <b>59</b>  | <b>Übertrag an Bilanz</b>                            | <b>200'000</b>   |                  | <b>250'000</b>   |                  | <b>439'118.40</b>   |                     |
| <b>590</b> | <b>Passivierungen</b>                                | <b>200'000</b>   |                  | <b>250'000</b>   |                  | <b>439'118.40</b>   |                     |
| 5900       | Passivierte Einnahmen                                | 200'000          |                  | 250'000          |                  | 439'118.40          |                     |

**Investitionsrechnung**

Budget / 21.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

| Nummer     | Investitionsrechnung Artengliederung    | Budget 2019 |                  | Budget 2018 |                  | Rechnung 2017 |                     |
|------------|---|-------------|------------------|-------------|------------------|---------------|---------------------|
|            |   | Ausgaben    | Einnahmen        | Ausgaben    | Einnahmen        | Ausgaben      | Einnahmen           |
| <b>6</b>   | <b>Investitionseinnahmen</b>            |             | <b>3'300'150</b> |             | <b>2'253'370</b> |               | <b>3'141'535.49</b> |
| <b>63</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>             |             | <b>200'000</b>   |             | <b>250'000</b>   |               | <b>439'118.40</b>   |
| <b>637</b> | <b>IR-Beitr. von privaten Haushalte</b> |             | <b>200'000</b>   |             | <b>250'000</b>   |               | <b>439'118.40</b>   |
| 6370       | IR-Beiträge von privaten Haushalten     |             | 200'000          |             | 250'000          |               | 439'118.40          |
| <b>69</b>  | <b>Übertrag an Bilanz</b>               |             | <b>3'100'150</b> |             | <b>2'003'370</b> |               | <b>2'702'417.09</b> |
| <b>690</b> | <b>Aktivierungen</b>                    |             | <b>3'100'150</b> |             | <b>2'003'370</b> |               | <b>2'702'417.09</b> |
| 6900       | Aktivierete Ausgaben                    |             | 3'100'150        |             | 2'003'370        |               | 2'702'417.09        |

# Plan-Erfolgsrechnung

|  |   | Budget        |               | Prognose      |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  |   | 2018          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
| Einwohnerzahl                                      |   | 4'500         | 4'500         | 4'500         | 4'550         | 4'560         | 4'570         | 4'580         | 4'610         | 4'620         | 4'630         | 4'640         | 4'650         |
| Steuerfuss   |   | 95%           | 95%           | 95%           | 95%           | 98%           | 98%           | 98%           | 98%           | 98%           | 98%           | 98%           | 98%           |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                       |   | <b>13'928</b> | <b>14'008</b> | <b>14'028</b> | <b>14'292</b> | <b>14'671</b> | <b>14'843</b> | <b>14'963</b> | <b>15'245</b> | <b>15'296</b> | <b>15'352</b> | <b>15'540</b> | <b>15'679</b> |
| 30   | Personalaufwand                                   | 2'819         | 2'779         | 2'803         | 2'807         | 2'831         | 2'845         | 2'859         | 2'874         | 2'903         | 2'932         | 2'961         | 2'990         |
| 31   | Sach- und übriger Betriebsaufwand                 | 2'096         | 2'156         | 2'264         | 2'213         | 2'252         | 2'286         | 2'321         | 2'356         | 2'392         | 2'429         | 2'466         | 2'503         |
| 33   | Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366      | 1'236         | 1'236         | 1'230         | 1'364         | 1'508         | 1'552         | 1'551         | 1'662         | 1'554         | 1'462         | 1'491         | 1'491         |
| 35   | Einlagen in Fonds                                 | 0             | 0             | 0             | 20            | 20            | 30            | 30            | 20            | 20            | 20            | 20            | 20            |
| 36   | Transferaufwand ohne 366                          | 7'777         | 7'837         | 7'731         | 7'888         | 8'060         | 8'130         | 8'202         | 8'333         | 8'427         | 8'509         | 8'602         | 8'675         |
|  | davon Finanzausgleichsabgaben                     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                        |   | <b>13'164</b> | <b>13'354</b> | <b>13'643</b> | <b>13'774</b> | <b>14'322</b> | <b>14'502</b> | <b>14'622</b> | <b>14'889</b> | <b>15'020</b> | <b>15'156</b> | <b>15'300</b> | <b>15'455</b> |
| 40   | Fiskalertrag                                      | 10'583        | 10'533        | 10'959        | 11'087        | 11'614        | 11'784        | 11'898        | 12'160        | 12'285        | 12'411        | 12'549        | 12'699        |
| 4000/1   | Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers. | 9'717         | 9'567         | 9'863         | 10'119        | 10'616        | 10'796        | 10'980        | 11'222        | 11'357        | 11'493        | 11'631        | 11'771        |
| 31   | Abschreibungen Steuerforderungen                  | 25            | 85            | 45            | 50            | 50            | 50            | 50            | 50            | 50            | 50            | 50            | 50            |
| 4002   | Quellensteuern                                    | 300           | 330           | 348           | 360           | 370           | 350           | 340           | 340           | 350           | 350           | 350           | 350           |
| 4010   | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.      | 370           | 390           | 482           | 470           | 480           | 480           | 480           | 480           | 470           | 460           | 460           | 470           |
| 40   | Sondersteuern und übriger Fiskalertrag            | 196           | 246           | 266           | 138           | 148           | 158           | 98            | 118           | 108           | 108           | 108           | 108           |
| 41   | Regalien und Konzessionen                         | 110           | 110           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| 42   | Entgelte  | 1'289         | 1'489         | 1'462         | 1'465         | 1'468         | 1'471         | 1'474         | 1'477         | 1'480         | 1'483         | 1'486         | 1'489         |
| 43   | Verschiedene Erträge                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 45   | Entnahmen aus Fonds                               | 36            | 36            | 25            | 25            | 25            | 25            | 25            | 25            | 25            | 25            | 25            | 25            |
| 46   | Transferertrag                                    | 1'146         | 1'186         | 1'092         | 1'092         | 1'110         | 1'117         | 1'120         | 1'122         | 1'125         | 1'132         | 1'135         | 1'137         |
|  | davon Finanzausgleichsbeiträge                    | 235           | 235           | 277           | 275           | 290           | 295           | 295           | 295           | 295           | 300           | 300           | 300           |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>        |   | <b>-764</b>   | <b>-654</b>   | <b>-385</b>   | <b>-518</b>   | <b>-349</b>   | <b>-341</b>   | <b>-341</b>   | <b>-356</b>   | <b>-276</b>   | <b>-196</b>   | <b>-240</b>   | <b>-224</b>   |
| 34   | Finanzaufwand                                     | 113           | 13            | 125           | 102           | 104           | 104           | 100           | 120           | 111           | 78            | 51            | 47            |
| 44   | Finanzertrag                                      | 387           | 407           | 310           | 310           | 310           | 310           | 310           | 310           | 310           | 310           | 310           | 310           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                   |   | <b>274</b>    | <b>394</b>    | <b>185</b>    | <b>208</b>    | <b>206</b>    | <b>206</b>    | <b>210</b>    | <b>190</b>    | <b>199</b>    | <b>232</b>    | <b>259</b>    | <b>263</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                         |   | <b>-490</b>   | <b>-260</b>   | <b>-200</b>   | <b>-310</b>   | <b>-143</b>   | <b>-135</b>   | <b>-131</b>   | <b>-166</b>   | <b>-77</b>    | <b>36</b>     | <b>19</b>     | <b>39</b>     |
| 38/48  | Ausserordentliches Ergebnis                       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3899   | davon Abtragung Bilanzfehlbetrag                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Gesamtergebnis</b>                              |   | <b>-490</b>   | <b>-260</b>   | <b>-200</b>   | <b>-310</b>   | <b>-143</b>   | <b>-135</b>   | <b>-131</b>   | <b>-166</b>   | <b>-77</b>    | <b>36</b>     | <b>19</b>     | <b>39</b>     |
| <b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019</b> |   |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| mit operativem Ergebnis gerechnet                  |   |               |               | -705          |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| mit Gesamtergebnis gerechnet                       |   |               |               | 115           |               |               |               |               |               |               |               |               |               |

# Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

|                                      | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Einwohnerzahl                        | 4'500        | 4'500        | 4'550        | 4'560        | 4'570        | 4'580        | 4'610        | 4'620        | 4'630        | 4'640        | 4'650        |
| Steuerfuss                           | 95%          | 95%          | 95%          | 98%          | 98%          | 98%          | 98%          | 98%          | 98%          | 98%          | 98%          |
|                                      |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 1'236        | 1'230        | 960          | 956          | 952          | 919          | 919          | 913          | 891          | 891          | 891          |
| Abschreibungen aus Investitionsplan  |              |              | 404          | 552          | 600          | 632          | 743          | 641          | 571          | 600          | 600          |
| <b>Abschreibungen</b>                | <b>1'236</b> | <b>1'230</b> | <b>1'364</b> | <b>1'508</b> | <b>1'552</b> | <b>1'551</b> | <b>1'662</b> | <b>1'554</b> | <b>1'462</b> | <b>1'491</b> | <b>1'491</b> |

|                                      | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025       | 2026      | 2027      | 2028      |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -654        | -385        | -518        | -349        | -341        | -341        | -356        | -276       | -196      | -240      | -224      |
| Ergebnis aus Finanzierung            | 394         | 185         | 208         | 206         | 206         | 210         | 190         | 199        | 232       | 259       | 263       |
| <b>Operatives Ergebnis</b>           | <b>-260</b> | <b>-200</b> | <b>-310</b> | <b>-143</b> | <b>-135</b> | <b>-131</b> | <b>-166</b> | <b>-77</b> | <b>36</b> | <b>19</b> | <b>39</b> |

|                                   | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025       | 2026      | 2027      | 2028      |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Ausserordentliches Ergebnis       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0         | 0         | 0         |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %) | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0         | 0         | 0         |
| <b>Gesamtergebnis</b>             | <b>-260</b> | <b>-200</b> | <b>-310</b> | <b>-143</b> | <b>-135</b> | <b>-131</b> | <b>-166</b> | <b>-77</b> | <b>36</b> | <b>19</b> | <b>39</b> |

## Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019

|                                   |  |      |  |
|-----------------------------------|--|------|--|
| mit operativem Ergebnis gerechnet |  | -705 |  |
| mit Gesamtergebnis gerechnet      |  | 115  |  |

|  | 2018        | 2019        | 2020          | 2021       | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|--|-------------|-------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nettoinvestitionen   | -1'492      | -1'652      | -2'548        | -890       | -165         | -155         | 0            | 0            | -250         | -250         | -250         |
| Selbstfinanzierung   | 940         | 1'005       | 1'049         | 1'360      | 1'422        | 1'425        | 1'491        | 1'472        | 1'493        | 1'505        | 1'525        |
| <b>Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)</b> | <b>-552</b> | <b>-647</b> | <b>-1'499</b> | <b>470</b> | <b>1'257</b> | <b>1'270</b> | <b>1'491</b> | <b>1'472</b> | <b>1'243</b> | <b>1'255</b> | <b>1'275</b> |

|   | 2018       | 2019         | 2020         | 2021         | 2022        | 2023         | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028         |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis            | 552        | 647          | 1'499        | -470         | -1'257      | -1'270       | -1'491        | -1'472        | -1'243        | -1'255        | -1'275       |
| Rückzahlung Darlehen/Kredite                      | 0          | 0            | 0            | 0            | 0           | 9'000        | 0             | 0             | 0             | 0             | 5'000        |
| Veränderungen Anlagen Finanzvermögen              | 0          | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0             | -3'000        | -3'000        | 0             | 0            |
| Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen         | 28         | 897          | 915          | 1'920        | 1'150       | -350         | -700          | -450          | -400          | -300          | -300         |
| <b>Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)</b> | <b>580</b> | <b>1'544</b> | <b>2'414</b> | <b>1'450</b> | <b>-107</b> | <b>7'380</b> | <b>-2'191</b> | <b>-4'922</b> | <b>-4'643</b> | <b>-1'555</b> | <b>3'425</b> |
| Aufnahme Darlehen/Kredite                         | 350        | 700          | 1'800        | 1'530        | 50          | 7'500        | -1'500        | -4'100        | -3'400        | -500          | 5'000        |
| Bestand Darlehen/Kredite                          | 14'350     | 15'050       | 16'850       | 18'380       | 18'430      | 16'930       | 15'430        | 11'330        | 7'930         | 7'430         | 7'430        |

|   | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr  | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        | 6'728        |
| Entnahme Aufwertungsreserve                 | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Umbuchung Aufwertungsreserve                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>         | <b>6'728</b> |

|   | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr      | 35'839        | 35'579        | 35'379        | 35'069        | 34'926        | 34'791        | 34'660        | 34'494        | 34'417        | 34'453        | 34'472        |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Gesamtergebnis                                  | -260          | -200          | -310          | -143          | -135          | -131          | -166          | -77           | 36            | 19            | 39            |
| Umbuchung Aufwertungsreserve                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b> | <b>35'579</b> | <b>35'379</b> | <b>35'069</b> | <b>34'926</b> | <b>34'791</b> | <b>34'660</b> | <b>34'494</b> | <b>34'417</b> | <b>34'453</b> | <b>34'472</b> | <b>34'511</b> |

|  | 2018        | 2019       | 2020         | 2021         | 2022       | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|--|-------------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)</b> | <b>-266</b> | <b>381</b> | <b>1'880</b> | <b>1'410</b> | <b>153</b> | <b>-1'117</b> | <b>-2'608</b> | <b>-4'080</b> | <b>-5'323</b> | <b>-6'578</b> | <b>-7'853</b> |
| <b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b>       | <b>-59</b>  | <b>85</b>  | <b>413</b>   | <b>309</b>   | <b>33</b>  | <b>-244</b>   | <b>-566</b>   | <b>-883</b>   | <b>-1'150</b> | <b>-1'418</b> | <b>-1'689</b> |