

Budget 2016

Erläuterungen und Detailzahlen



Neues Oberstufenschulhaus

BUDGET 2016



Budget 2016

ERLÄUTERUNGEN UND DETAILZAHLEN

Einwohnergemeinde

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2016 der Einwohnergemeinde mit einem veränderten Steuerfuss von 95 % sei zu genehmigen.

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERGEMEINDE

- 1) **Erläuterungen**
 - a) Allgemeines
 - b) Erfolgsrechnung
 - c) Investitionsrechnung
 - d) Aufgaben- und Finanzplanung 2016 - 2023

- 2) **Ergebnis**
 - a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen
 - b) Wasserwerk
 - c) Abwasserbeseitigung
 - d) Abfallwirtschaft
 - e) Einwohnergemeinde
 - f) Kennzahlenauswertung ohne Werke
 - g) Kennzahlenauswertung mit Werken

- 3) **Erfolgsrechnung**
 - a) Erfolgsrechnung Zusammenzug
 - b) Erfolgsrechnung
 - c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
 - d) Erfolgsrechnung Artengliederung

- 4) **Investitionsrechnung**
 - a) Investitionsrechnung Zusammenzug
 - b) Investitionsrechnung
 - c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug
 - d) Investitionsrechnung Artengliederung

- 5) **Detailbudget**

- 6) **Steuerreport per 09.09.2015**

- 7) **Kreditkontrolle**

- 8) **Investitionsplanung per 10.09.2015**

1) ERLÄUTERUNGEN

a) ALLGEMEINES

Das Budget wird mit einem erhöhten Steuerfuss von 95 % (Budget 2015 92 %) erstellt. Die Anhebung des Steuerfusses ist aufgrund der hohen Investitionen unumgänglich.

Ergebnis Einwohnergemeinde (inkl. Werke)

	Budget 2016		Budget 2015	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	317'750.00	Fr.	104'100.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	204'150.00	Fr.	4'500.00
Ausserordentlicher Ertrag	Fr.	0.00	Fr.	377'600.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	521'900.00	Fr.	486'200.00

Ergebnis Einwohnergemeinde (exkl. Werke)

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einem veränderten Steuerfuss von 95 % weist das Budget einen Ertragsüberschuss von Fr. 507'650 (Budget 2015 Fr. 266'700 inkl. Entnahme Aufwertungsreserve) aus. Auf die Entnahme des ausserordentlichen Ertrags aus der Aufwertungsreserve wird ab dem Jahr 2016 verzichtet.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 5'721'900 und einer Selbstfinanzierung von Fr. 1'008'450 entsteht ein Finanzierungfehlbetrag von Fr. 4'713'450.

Ergebnis Werke

Wasserversorgung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einer gleichbleibenden Verbrauchergebühr (Fr. 0.90/m³) weist das Budget einen Aufwandüberschuss von Fr. 93'450 (Budget 2015 Ertragsüberschuss von Fr. 33'400 inkl. Entnahme Aufwertungsreserve) aus. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve darf gemäss Vorgabe des Kantons ab dem Jahr 2016 bei den Eigenwirtschaftbetrieben nicht mehr gemacht werden.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 97'900 und einer Selbstfinanzierung von Fr. - 65'650 entsteht ein Finanzierungfehlbetrag von Fr. 163'550.

Abwasserbeseitigung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einer unveränderten Verbrauchergebühr von Fr. 3.00/m³ weist das Budget einen Ertragsüberschuss von Fr. 87'900 (Budget 2015 Fr. 164'400 inkl. Entnahme Aufwertungsreserve) aus. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve darf gemäss Vorgabe des Kantons ab dem Jahr 2016 bei den Eigenwirtschaftbetrieben nicht mehr gemacht werden.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 1'241'600 und einer Selbstfinanzierung von Fr. 221'100 entsteht ein Finanzierungfehlbetrag von Fr. 1'020'500.

Abfallbewirtschaftung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei gleichbleibenden Verbrauchergebühren weist das Budget einen Ertragsüberschuss von Fr. 19'800 (Budget 2015 Fr. 21'700) aus.

Finanzierungsergebnis: Bei einem Investitionsergebnis von Fr. +/- 0 und einer Selbstfinanzierung von Fr. 19'800 entsteht ein Finanzierungsüberschuss von Fr. 19'800.

b)ERFOLGSRECHNUNG

Funktion

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Inhalt: Legislative (EG-Versammlung), Exekutive (Gemeinderat), Finanz- und Steuerverwaltung, allgemeine Dienste, Verwaltungsinformatik, Verwaltungsliegenschaften (u.a. Gemeindehaus und "Alte Kanzlei", Buchslistr. 2)

- 0120.3099.01 Im Jahr 2016 findet wieder ein Personalausflug statt (alle zwei Jahre).
- 0220.3090.00 Der Gemeindeschreiber macht eine Weiterbildung zum Bauverwalter. Ebenfalls erfolgt eine Beteiligung an den Weiterbildungskosten des Gemeindeschreiber-Stv.
- 0220.4210.01 Es werden deutlich weniger Baugesuche erwartet.
- 0223.3113.01/ 0223.3118.01 Der sechsjährige Datenserver der Verwaltung wird ersetzt.
- 0223.3611.03 Die seit 2001 in Betrieb stehende Informatik für die Veranlagung der natürlichen Personen (VERANA) wird technisch erneuert. Diese Erneuerung wird von den Aargauer Gemeinden vorfinanziert.

Funktion

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Inhalt: Polizei, allgemeines Rechtswesen (Einwohnerkontrolle, Zivilstandsamt), Feuerwehr, Militär, Zivilschutz

- 1110.3612.05 Die Regionalpolizei Rohrdorferberg verrechnet für die polizeiliche Grundversorgung unverändert Fr. 40.00 pro Einwohner.
- 1400.3611.00 Entschädigung an den Kanton für die kantonale Objektdatenführung
- 1400.3612.05 Beitrag für die Führung des Zivilstandesamts durch das Regionale Zivilstandsamt Mellingen

1400.3612.06 Beitrag an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Fislisbach in Höhe von Fr. 62'600

1500.3612.05 Die Feuerwehr Regio Heitersberg erhält einen Beitrag von Fr. 105'500.

Funktion

2

BILDUNG

Inhalt: Eingangsstufe, Primarstufe, Oberstufe, Musikschulen, Schulliegenschaften, Tagesbetreuung, obligatorische Schule (übriges), Sonderschulen, Berufliche Grundbildung, Bildung (übriges)

2110.3631.01 Anstieg der Personalkosten für Kindergärtnerinnen gemäss Mitteilung des Kantons

2120.3612.05/
2120.3632.01 Schulgelder resp. Lehrerbesoldungsanteile für Schüler, welche die Einführungsklassen besuchen.

2120.3631.01 Senkung der Personalkosten für Lehrpersonen gemäss Mitteilung des Kantons

2130.3612.05/
2130.3632.01 Die Schüler besuchen seit dem Sommer 2015 die Schule im Oberstufenzentrum in Niederrohrdorf. Aus diesem Grund fallen die Entschädigungen für Schulgeld und Besoldungsanteile an die anderen Gemeinden mehrheitlich weg.

2130.3632.02 Es fallen höhere Besoldungsanteile an die Gemeinde Niederrohrdorf an.

2170.3111.01 Das Reinigungsteam wird mit neuen Geräten ausgestattet.

2170.3660.20 Zukünftig entstehen hohe Abschreibungen für das Oberstufenzentrum in Niederrohrdorf.

2180.3636.01 Durch die zusätzliche Nachfrage an Betreuungsstunden steigen die Personalkosten. Ebenfalls ist ein geringer Betrag für Mobiliar berücksichtigt.

2180.3920.01/
9631.4920.01 Interne Verrechnung der Mietzinsen für ein halbes Jahr

2192.3113.01 Anschaffung von neuen iMac's und Macbooks für die Lehrpersonen

2300.3631.01 Es wird mit einem Anstieg der Kosten im Bereich Berufsschulen gerechnet.

Funktion

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

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

Funktion

4

GESUNDHEIT

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

4120.3612.05 Der letzte Beitrag an das Regionale Alterszentrum (am Buechberg AG)

4120.3631.01 Die Kosten für die Pflegefinanzierung sind schwer abzuschätzen. Aufgrund von Hochrechnungen wird der Betrag auf Fr. 55'000.00 erhöht.

Funktion

5

SOZIALE SICHERHEIT

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

5340.3300.40 Wegfall der jährlichen Abschreibung. Die Liegenschaft wurde durch das Alterszentrum am Buechberg AG übernommen, wodurch die Sanierungskosten nicht mehr abgeschrieben werden müssen.

5430.3637.01 Es wird mit weniger Vorschüssen von Alimenten gerechnet.

5450.3612.05 Das Stellenpensum wird um 150 % erhöht, wodurch die Gemeinde Remetschwil einen Teil der Kosten übernehmen muss.

5720.3637.01 Senkung der zu entrichtenden Sozialhilfe aufgrund tieferen Fallzahlen

5720.3637.02/ Es wird mit keinem ZUG-Fall gerechnet. Dies sind Kosten für unterstützte Personen, welche an andere Gemeinden weiterverrechnet werden können.
5720.4260.02

5720.4631.00 Der Beitrag des Kantons ist abhängig von den Nettokosten der materiellen Hilfe und Alimentenbevorschussungen.

5790.3611.01 Die Aussendiensttätigkeit des Kantonalen Sozialdienstes wird wieder eingeführt.

Funktion

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

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

6290.3634.01 Neu wird ein Defizitbeitrag für die Tageskarten ins Budget genommen.

Funktion

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Inhalt: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Gewässerverbauungen, Arten- und Landschaftsschutz, Luftreinhaltung- und Klimaschutz, Friedhof und Bestattung, Raumordnung

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

7101.3111.00 Anschaffung von Trinkwasserschläuchen für die Versorgung der betroffenen Häusern bei Leitungsbrüchen

7101.3113.00 Erneuerung der Steuerung für das Wasserwerk (Hardware)

7101.3118.01 Erneuerung der Steuerung für das Wasserwerk (Software)

7101.3300.31/ Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen. Gesamthaft betragen die Abschreibungen Fr. 49'700. Die passivier-
7101.4660.71 ten Investitionsbeiträge belaufen sich auf Fr. 21'900.

7101.4240.00 Die Wasserbenützungsgebühren betragen unverändert Fr. 0.90 pro m³ Frischwasser.

7101.4409.01 Die Verschuldung der Einwohnergemeinde gegenüber dem Wasserwerk beträgt per 01.01.2015 mutmasslich Fr. 1'787'482.67 und wird mit
0.875 % verzinst; Zinsertrag Fr. 15'600 (Gegenkonto 9610.3409.01).

7101.4895.00 Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve wird gemäss Vorgabe des Kantons gestrichen.

7101.9011.00 Es wird mit einem Aufwandsüberschuss von Fr. 93'450 gerechnet.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

7201.3300.31/ Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen. Gesamthaft betragen die Abschreibungen Fr. 161'800.

7201.3320.91/ Die passivierten Investitionsbeiträge belaufen sich auf Fr. 28'600.

7201.3660.21/

7201.4660.71

- 7201.3409.01 Das Guthaben der Einwohnergemeinde gegenüber der Abwasserbeseitigung beträgt per 01.01.2015 mutmasslich Fr. 1'232'825.27 und wird mit 0.875 % verzinst; Zinsaufwand Fr. 10'800 (Gegenkonto 9610.4409.01).
- 7201.3632.01 Der Gesamtaufwand des Abwasserverbandes beträgt rund Fr. 139'400.
- 7201.4240.00 Die Abwasserbenützungsgebühren betragen unverändert Fr. 3.00 pro m³ Frischwasser.
- 7201.4895.00 Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve wird gemäss Vorgabe des Kantons gestrichen.
- 7201.9010.00 Es wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 87'900 gerechnet.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

- 7301.3130.07/
7301.4240.01/
7301.4240.04 Es wird mit mehr Einnahmen sowie Ausgaben im Bereich der Kehricht- und Grüngutentsorgung gerechnet.

7301.3612.06 Die Schule wird neu eine Papiersammlung durchführen.

7301.4409.01 Die Verschuldung der Einwohnergemeinde gegenüber der Abfallwirtschaft beträgt per 01.01.2015 mutmasslich Fr. 205'370.40 und wird mit 0.875 % verzinst; Zinsertrag Fr. 1'800 (Gegenkonto 9610.3409.01).

7301.9010.00 Es wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 19'800 gerechnet.

7500.3631.01 Beitrag an den Kanton für das Vernetzungsprojekt

7690.3132.00 Honorar für das Sanierungsprojekt für die ehemalige Kehrichtdeponie Bachtobel

7710.3612.05 Beitrag an den Friedhofverband Rohrdorf im Betrag von Fr. 70'500

Funktion

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Inhalt: Strukturverbesserungen, Produktionsverbesserungen (Vieh, Pflanzen), Forstwirtschaft, Jagd und Fischerei, Tourismus, Industrie, Gewerbe, Handel, Elektrizität, Gas, Energie (sonstiges)

8120.3141.01 Geringere Unterhaltsarbeiten an Flurwegen

- 9100.4000.ff Die ordentlichen Gemeindesteuern basieren auf einem Steuerfuss von 95 % (Vorjahr 92 %) und betragen Fr. 5'734'500.
- 9100.4001.ff Die Einnahmen für Vermögenssteuern werden mit Fr. 650'000 budgetiert.
- 9100.4010.00 Die Steuereinnahmen für Gewinn und Kapital von juristischen Personen werden nur leicht höher budgetiert.
- 9101.4022.00 Die Grundstückgewinnsteuern werden den Vorjahren angepasst.
- 9300.3621.50 Die Beiträge und Abgaben des Finanz- und Lastenausgleichs werden für das Jahr 2016 aufgrund der Rechnungsergebnisse der Gemeinden im Basisjahr 2014 berechnet.
- 9300.3622.70 Die Entlastung einer Gemeinde bei der Spitalfinanzierung weicht in der Regel erheblich ab von ihrer Mehrbelastung bei den Beiträgen an den Personalaufwand der Volksschule. Hauptgrund dafür ist, dass die bisherigen Beiträge an die Spitalfinanzierungen einen stark wirkenden indirekten Finanzausgleich enthalten haben. Um die ungleichen Auswirkungen auf die Gemeinden zu korrigieren, leisten jene Gemeinden Ausgleichsabgaben, welche bei der Spitalfinanzierung stärker entlastet werden als sie bei den Beiträgen an den Personalaufwand der Volksschule zusätzlich belastet werden.
- 9610.3401.00 Es konnte im Jahr 2015 bereits ein Darlehen über 3 Mio. für fünf Jahre zum Zinssatz von 0.35 % aufgenommen werden. Weitere Darlehenaufnahmen folgen ab dem Jahr 2016.
- 9630.4411.00 Buchgewinn für den Verkauf des Wohn- und Geschäftshaus Schulweg 2/4.
- 9631.ff Aufgrund des Verkaufs des Wohn- und Geschäftshaus Schulweg 2/4 wird mit einer Aufwandsminderung von 50 % gerechnet.
- 9901.ff Die Leitung Hauswartdienst wurde zur Neubesetzung ausgeschrieben. Aufgrund der Überstunden/Ferienguthaben des austretenden Leiters und für die Gewährung einer reibungslosen Amtsübergabe fallen höhere Lohnkosten an. Sämtliche Bauamts- resp. Hauswartungskosten werden aufgrund der Arbeitsrapporte intern verrechnet. Es wird eine neue Verteilung der Kosten verwendet, dadurch werden die Gemeindewerke mehr belastet.
- 9990.4895.00 Auf die Entnahme der Aufwertungsreserve wird ab dem Jahr 2016 verzichtet.
- 9990.9000.00 Zum Ausgleich des Budgets wird ein Ertragsüberschuss von Fr. 507'650 budgetiert.

c) INVESTITIONSRECHNUNG

- 2170.5040.01/ Ein Kredit für den Neubau einer Primarschule inkl. Kiga sowie die Umnutzung des Kindergartens Remetschwil wurde an der ausserordentlichen
2170.5040.02 Gemeindeversammlung vom 31.08.2015 genehmigt.
- 7201.5620.04 Kreditantrag an der Gemeindeversammlung für einen Neubau Pumpwerk Gnadental
- 7410.5030.01 Kreditantrag an der Gemeindeversammlung für die Sanierung/Ersatz Bachleitung Husmatte

d) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2016 - 2023

Eckdaten

- Aufwand gemäss Budget 2016, ab 2. Planjahr (2017) wurde pro Jahr mit + **0.5 - 1 % Steigerung des Personal-, Sach- und übriger Betriebsaufwand sowie Transferaufwand** gerechnet
- **Investitionen** gemäss Budget 2016 (Investitionsplanung Stand: 10.09.2015)
- Korrekturen gemäss Finanzanalyse Kanton – Gemeinden (FKG) berücksichtigt; Stand 10.09.2015
- Der **Steuerertrag** basiert bei allen Planjahren auf einem erhöhten Steuerfuss von 95 % resp. ab dem Jahr 2017 eine Korrektur auf 91 % aufgrund der neuen Lastenverteilung mit dem Kanton.
- **Zuwachsrates Steuern, Ausgangsbasis Rechnung 2015:** Die Abteilungen Steuern/Finanzen gehen davon aus, dass die Gemeinde Remetschwil ihr Budget 2015 bei den Einkommens- und Vermögenssteuern nicht erreichen wird. Die aktuelle Sollstellung (Stand 09.09.2015) zeigt ein Minus von ca. Fr. 268'000 gegenüber dem Budget. Die Einnahmen im Jahr 2015 werden etwa um Fr. 100'000 unter dem Budget liegen. Der Einwohner- und Steuerfussanstieg wird zu Mehreinnahmen führen.
- **Aktiensteuern:** Fr. 140'000; aktuelle Zahlen zeigen auf, dass grössere Nachzahlungen aus älteren Perioden rückläufig sind. Im 2016 wird mit einem Rückgang der Steuereinnahmen der juristischer Personen gerechnet (-7 %). In den Folgejahren wird mit einer Zuwachsrates von ca. -2 - +5 % gerechnet.
- **Einwohnerbestand:** Zuwachs Überbauung „Rusch“ und „Hächler“, Busslingen, im Jahr 2016/17 (ca. 140 Einwohner)

Fazit zum Finanzplan (Basis: Budget 2016)

- Die Voraussichtliche **Nettoschuld** der Gemeinde Remetschwil beträgt per 01.01.2016 (Beginn Planperiode) gemäss Hochrechnungen für das aktuelle Jahr **Fr. 5.783 Mio.** (Stand 01.01.15: 3.022 Mio. Franken)
- Der betriebliche Aufwand der Planjahre 2016 - 2023 basiert auf dem Budget 2016. Unter Berücksichtigung der vom Kanton mitgeteilten Umlagerung des Finanz- und Lastenausgleichs erhöht sich der Aufwand während der Planperiode von Fr. 6.886 Mio. auf Fr. 7.733 Mio.
- Der Einwohnergemeinde fallen in den Planjahren 2016 - 2023 **Investitionen von Fr. 16.034 Mio.** an.
- Mit einer jährlichen Eigenfinanzierung von Fr. 1.216 Mio. (Durchschnitt Planperiode) entsteht bis zum **Ende der Planperiode eine Nettoschuld von ca. Fr. 8.696 Mio.**
- Per 31.12.15 beträgt die Verschuldung pro Einwohner Fr. 2'794 und wird bis 2023 auf Fr. 3'882 (Peak im Jahr 2017 mit Fr. 5'155) ansteigen.

2) ERGEBNISSE

- a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen
- b) Wasserwerk
- c) Abwasserbeseitigung
- d) Abfallwirtschaft
- e) Einwohnergemeinde
- f) Kennzahlenauswertung ohne Werke
- g) Kennzahlenauswertung mit Werke

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	6'886'250	7'018'100	7'079'482.80
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'212'450	1'196'900	1'144'042.93
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	771'200	806'400	781'760.13
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	361'300	369'500	358'507.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	4'541'300	4'645'300	4'795'172.09
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	7'196'350	6'995'500	7'201'313.72
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'727'500	6'534'400	6'535'234.90
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	257'600	294'200	502'023.97
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	14'000	12'500	19'718.85
46 Transferertrag	197'250	154'400	144'336.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	310'100	-22'600	121'830.92
34 Finanzaufwand	80'900	116'600	56'146.96
44 Finanzertrag	278'450	115'900	116'986.94
Ergebnis aus Finanzierung	197'550	-700	60'839.98
Operatives Ergebnis	507'650	-23'300	182'670.90
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	290'000	255'200.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	290'000	255'200.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	507'650	266'700	437'870.90

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	5'721'900	2'661'300	2'166'613.40
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	4'117'900	895'000	46'013.40
51 Investitionen 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 Investitionsbeiträge	1'604'000	1'766'300	2'120'600.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	0	22'500	0.00
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	22'500	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-5'721'900	-2'638'800	-2'166'613.40
Selbstfinanzierung	1'008'450	389'700	576'620.20
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-4'713'450	-2'249'100	-1'589'993.20

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	117'900	53'000	16'053.60
Investitionsausgaben			
50 Sachgüter	117'900	53'000	16'053.60
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Darlehen, Beteiligungen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Eigene Beiträge	0	0	0.00
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0.00
	20'000	44'000	406'629.60
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0.00
61 Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte	0	0	0.00
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0.00
63 Rückerstattungen für Sachgüter	20'000	44'000	406'629.60
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-97'900	-9'000	390'576.00
Selbstfinanzierung	-65'650	20'200	7'376.15
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-163'550	11'200	397'952.15

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-1'787'482.67	-1'776'282.67	-1'378'330.52
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-163'550.00	11'200.00	397'952.15
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-1'623'932.67	-1'787'482.67	-1'776'282.67

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	330'900	274'600	196'745.60
30	0	0	100.00
31	11'600	26'300	10'930.10
33	90'900	80'700	54'286.30
35	0	0	0.00
36	228'400	167'600	131'429.20
37	0	0	0.00
	429'600	416'700	274'952.20
40	0	0	0.00
41	0	0	0.00
42	401'000	400'000	274'952.20
43	0	0	0.00
45	0	0	0.00
46	28'600	16'700	0.00
47	0	0	0.00
	98'700	142'100	78'206.60
34	10'800	10'700	2'817.45
44	0	0	0.00
	-10'800	-10'700	-2'817.45
	87'900	131'400	75'389.15
38	0	0	0.00
48	0	33'000	12'300.00
	0	33'000	12'300.00
	87'900	164'400	87'689.15
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'261'600	1'035'000	827'035.45
50 Sachanlagen	330'600	251'000	61'013.45
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	12'000	17'500.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	931'000	772'000	748'522.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	20'000	102'000	510'280.10
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	20'000	102'000	510'280.10
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'241'600	-933'000	-316'755.35
Selbstfinanzierung	221'100	196'400	142'522.25
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'020'500	-736'600	-174'233.10
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	1'232'825.27	496'225.27	321'992.17
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-1'020'500.00	-736'600.00	-174'233.10
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	2'253'325.27	1'232'825.27	496'225.27
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
50 Sachgüter	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Darlehen, Beteiligungen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Eigene Beiträge	0	0	0.00
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0.00
61 Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte	0	0	0.00
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0.00
63 Rückerstattungen für Sachgüter	0	0	0.00
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	19'800	21'700	24'290.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	19'800	21'700	24'290.00

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-205'370.40	-183'670.40	-159'380.40
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	19'800.00	21'700.00	24'290.00
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-225'170.40	-205'370.40	-183'670.40

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	7'715'400	7'682'300	7'690'911.40
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'216'350	1'200'200	1'160'019.83
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'139'350	1'126'800	1'091'655.68
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	501'900	504'800	460'103.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	4'857'800	4'850'500	4'979'132.79
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	8'033'150	7'786'400	7'861'850.92
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'727'500	6'534'400	6'535'234.90
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	998'900	1'009'300	1'118'061.17
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	14'000	12'500	19'718.85
46 Transferertrag	292'750	230'200	188'836.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	317'750	104'100	170'939.52
34 Finanzaufwand	91'700	127'300	58'964.41
44 Finanzertrag	295'850	131'800	130'441.94
Ergebnis aus Finanzierung	204'150	4'500	71'477.53
Operatives Ergebnis	521'900	108'600	242'417.05
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	377'600	306'500.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	377'600	306'500.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	521'900	486'200	548'917.05

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	7'101'400	3'749'300	3'009'702.45
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	4'566'400	1'199'000	123'080.45
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	12'000	17'500.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	2'535'000	2'538'300	2'869'122.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	40'000	168'500	916'909.70
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	40'000	168'500	916'909.70
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'061'400	-3'580'800	-2'092'792.75
Selbstfinanzierung	1'183'700	628'000	750'808.60
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-5'877'700	-2'952'800	-1'341'984.15

f) KENNZAHLEN DER EINWOHNERGEMEINDE OHNE WERKE

Selbstfinanzierungsanteil	13.49 %
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10 % betragen.</p>	
> 20 %	gut
10 % - 20 %	mittel
< 10 %	schlecht

Selbstfinanzierungsgrad	17.62 %
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.</p>	
> 100 %	Rückgang der Schulden
80% – 100%	Normalfall
< 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

Nettoschuld I pro Einwohner	Fr. 4'644.26
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p>	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 – 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Nettoverschuldungsquotient	157.09 %
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich	
Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.	
< 100 %	gut
100 % - 150 %	genügend
> 150 %	schlecht

Zinsbelastungsanteil	0.67 %
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.	
< 0 %	Zinsertrag
0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

Kapitaldienstanteil	7.37 %
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.	
< 5 %	geringe Belastung
5 % - 15 %	tragbare Belastung
> 15 %	hohe Belastung

g) KENNZAHLEN DER EINWOHNERGEMEINDE INKL. WERKE

Selbstfinanzierungsanteil	14.21 %
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10 % betragen.</p>	
> 20 %	gut
10 % - 20 %	mittel
< 10 %	schlecht

Selbstfinanzierungsgrad	16.76 %
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.</p>	
> 100 %	Rückgang der Schulden
80% – 100%	Normalfall
< 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

Nettoschuld I pro Einwohner	Fr. 4'832.27
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p>	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 – 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Nettoverschuldungsquotient	163.45 %
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich	
Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.	
< 100 %	gut
100 % - 150 %	genügend
> 150 %	schlecht

Zinsbelastungsanteil	0.52 %
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.	
< 0 %	Zinsertrag
0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

Kapitaldienstanteil	8.47 %
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.	
< 5 %	geringe Belastung
5 % - 15 %	tragbare Belastung
> 15 %	hohe Belastung

Gemeinde	Remetschwil
Rechnungsjahr	2016
Steuerfuss	95%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	2150	F	Nettoinvestitionen	5'721'900.00
B	Laufender Ertrag	7'474'800.00	G	Nettoschuld I	9'985'157.74
C	Operativer Aufwand Vorjahr	7'134'700.00	H	Relevantes Eigenkapital	16'092'617.65
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'356'200.00	I	Selbstfinanzierung	1'008'450.00
E	Nettozinsaufwand	49'950.00	J	Abschreibungen	500'800.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	4644.26
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	157.09%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.67%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	225.55%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	17.62%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	13.49%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.37%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	2150	F	Nettoinvestitionen	7'061'400.00
B	Laufender Ertrag	8'329'000.00	G	Nettoschuld I	10'389'379.94
C	Operativer Aufwand Vorjahr	7'809'600.00	H	Relevantes Eigenkapital	20'259'901.82
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'356'200.00	I	Selbstfinanzierung	1'183'700.00
E	Nettozinsaufwand	43'350.00	J	Abschreibungen	661'800.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	4832.27
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	163.45%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.52%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	259.42%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	16.76%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	14.21%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	8.47%

3) ERFOLGSRECHNUNG

- a) Erfolgsrechnung Zusammenzug
- b) Erfolgsrechnung
- c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
- d) Erfolgsrechnung Artengliederung

a) Zusammenzug

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	968'950	180'250 788'700	946'800	181'400 765'400	965'273.15	216'834.37 748'438.78
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	483'650	93'000 390'650	471'000	92'600 378'400	450'737.74	103'216.75 347'520.99
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'074'900	147'950 2'926'950	3'219'900	129'400 3'090'500	3'350'918.74	127'225.65 3'223'693.09
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	71'150	200 70'950	69'000	300 68'700	79'195.33	144.00 79'051.33
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	218'300	218'300	222'800	222'800	224'379.33	72'420.00 151'959.33
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	893'850	81'600 812'250	963'200	116'800 846'400	1'001'710.11	181'845.55 819'864.56
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	553'650	300 553'350	566'500	500 566'000	516'886.80	10'723.10 506'163.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'071'250	947'750 123'500	1'011'100	894'600 116'500	813'042.60	728'855.20 84'187.40
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	44'100	1'300 42'800	54'500	700 53'800	88'785.80	1'649.50 87'136.30
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	1'377'600 5'927'450	7'305'050	1'138'600 6'108'500	7'247'100	1'137'339.26 6'048'015.48	7'185'354.74
	Total Aufwand	8'757'400		8'663'400		8'628'268.86	
	Total Ertrag		8'757'400		8'663'400		8'628'268.86

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	968'950	180'250	946'800	181'400	965'273.15	216'834.37
01	Legislative und Exekutive	122'500		123'100		127'979.88	
011	Legislative	27'600		32'300		29'752.97	
0110	Legislative	27'600		32'300		29'752.97	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	2'500		4'000		2'404.80	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	3'000		2'500		3'840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					73.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					17.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		100		300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'500		13'700		12'094.90	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	6'800		8'500		6'736.07	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		470.00	
3132.01	Honorare Rechnungsprüfung	1'900		1'900		3'012.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		803.60	
012	Exekutive	94'900		90'800		98'226.91	
0120	Exekutive	94'900		90'800		98'226.91	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	64'700		64'800		65'856.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'200		4'200		4'167.67	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		200		271.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000		900		951.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200				1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		6'876.79	
3099.01	Übriger Personalaufwand, Betriebsausflug	5'000		2'000		4'555.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		630.00	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000		11'500		11'656.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Repräsentationen	800		1'500		613.15	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Jungbürgerfeier	2'000				148.50	
3170.03	Reisekosten und Spesen, Neuzuzügeraktionen			2'000			
02	Allgemeine Dienste	846'450	180'250	823'700	181'400	837'293.27	216'834.37
021	Finanz- und Steuerverwaltung	308'100	80'450	313'400	72'500	316'592.64	84'427.77

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	308'100	80'450	313'400	72'500	316'592.64	84'427.77
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Steuerkommission	600		600		720.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'500		232'800		235'126.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'600		14'800		14'455.73	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	23'700		24'000		25'226.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'900		4'100		4'064.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'100		3'200		3'299.36	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'700		2'800		2'498.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		7'500		700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		200		531.30	
3100.00	Büromaterial	3'600		4'000		2'313.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100		600		1'068.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					20.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		1'609.75	
3130.00	Dienstl. Dritter	1'750		300		1'860.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	3'300		3'500		3'174.70	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'900		1'800		1'989.30	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		300		225.00	
3130.04	Dienstl. Dritter, Post-/Bankspesen	1'700		1'800		1'542.77	
3130.05	Dienstl. Dritter, Betreuungskosten	8'000		5'500		11'253.75	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	4'300		3'100		3'077.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		600		601.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100		4.83	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'300		1'300		1'229.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						591.40
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Betreuungskosten		6'000		1'500		3'862.07
4270.00	Steuerbussen		12'000		10'000		17'496.80
4290.00	Übrige Entgelte						918.85
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		50		100		13.05
4612.05	Bezugsentschädigung Kirche		30'000		30'000		29'695.60
4612.06	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergde.		1'000		500		500.00
4612.07	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		31'400		30'400		31'350.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	351'100	14'000	312'600	22'500	315'192.68	50'328.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	251'500	14'000	246'800	22'500	245'691.83	50'328.10
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	7'800		8'000		7'690.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'200		168'400		165'536.29	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'906.10	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'500		10'900		10'115.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'100		18'300		18'026.99	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'900		2'900		2'635.39	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200		2'300		2'321.32	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'500		1'700		1'592.29	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'550		500		1'550.00	
3091.00	Personalwerbung	700		1'000		746.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'350		3'800		111.25	
3100.00	Büromaterial	2'700		3'000		3'027.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		500		138.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		600		497.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00	Dienstl. Dritter	600		1'100		402.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	4'000		5'000		3'847.90	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	950		900		994.65	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		200.00	
3132.00	Honorare Externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000		14'951.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'400		7'500		7'323.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		307.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		500		224.65	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	2'750		2'800		3'469.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300		2'100		2'887.45	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge			3'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		4'500		3'480.00
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungsgebühren		8'000		15'000		44'226.00
4250.00	Verkäufe						20.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		3'000		1'824.65
4290.00	Übrige Entgelte						777.45
0223	Informatik Verwaltung	99'600		65'800		69'500.85	
3113.01	Anschaffung Hardware	10'300		3'000		3'231.95	
3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen	19'100		800		3'307.30	
3130.00	Dienstl. Dritter	4'500				5'494.25	
3130.06	Dienstl. Dritter, Betrieb OnlineLIS	9'700		11'300		9'720.00	
3130.07	Dienstl. Dritter, Betrieb GemLIS	4'500		6'000		4'754.45	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand, Web-Hosting	2'500		1'700		2'132.15	
3133.02	Informatik-Nutzungsaufwand, OnlineMap-Hosting	450		900		423.80	
3133.03	Informatik-Nutzungsaufwand, Diverse	150		200		122.05	
3153.01	Unterhalt Hardware	500		2'200		721.45	
3158.01	Unterhalt Software	13'800		13'100		11'834.95	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01	Entschädigungen an den Kanton, Servicelösung Steuerbezug	11'000		11'000		10'957.10	
3611.02	Entschädigungen an den Kanton, Digitax	9'400		9'400		9'244.40	
3611.03	Entschädigungen an den Kanton, VERANA	9'000		3'200		3'205.35	
3611.04	Entschädigungen an den Kanton, Internetzugang (KOMKA)	4'700		3'000		4'351.65	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	187'250	85'800	197'700	86'400	205'507.95	82'078.50
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	163'800	12'000	174'600	12'600	180'048.50	11'863.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		160.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'200		11'600		13'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'900		3'900		4'474.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			1'300			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gemeindehaus	3'200		5'000		13'970.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400		3'200		2'708.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allg. Haushalt	111'300		112'200		111'288.10	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Abfallentsorgung	1'100		1'100		1'080.00	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	30'600		35'200		32'367.10	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		800		900		712.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'700		6'700		6'663.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften		4'500		5'000		4'488.00
0291	Verwaltungsliegenschaften, "Altes Gemeindehaus, Buchslistr. 2"	23'450	73'800	23'100	73'800	25'459.45	70'215.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'800		12'700		11'041.75	
3130.00	Dienstl. Dritter	2'500		2'100		2'292.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'750		1'800		1'663.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		2'100		4'370.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400		1'700		1'436.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'500				1'526.45	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Abfallentsorgung			1'100			
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	2'500		400		2'628.90	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500		500		500.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000		12'000		8'011.75
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		61'800		61'800		62'203.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	483'650	93'000	471'000	92'600	450'737.74	103'216.75
11	Öffentliche Sicherheit	82'800		81'900		81'840.00	170.00
111	Polizei	82'800		81'900		81'840.00	170.00
1110	Polizei	82'800		81'900		81'840.00	170.00
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Regionalpolizei	82'800		81'900		81'840.00	
4270.00	Bussen						170.00
14	Allgemeines Rechtswesen	207'850	31'000	209'000	31'800	190'197.90	36'951.65
140	Allgemeines Rechtswesen	207'850	31'000	209'000	31'800	190'197.90	36'951.65
1400	Allgemeines Rechtswesen	207'850	31'000	209'000	31'800	190'197.90	36'951.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'900		62'300		59'723.26	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-322.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'700		3'900		3'525.47	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'800		5'800		5'729.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'100		1'100		1'000.56	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		900		806.08	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600		700		675.38	
3100.00	Büromaterial	2'700		3'000		630.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					22.00	
3130.00	Dienstl. Dritter	4'300		3'100		2'009.50	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	4'000		5'000		3'039.60	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	950		900		994.50	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150		100		70.00	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	2'750		2'800		2'089.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		76.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	23'100		24'800		23'093.50	
3601.01	Ertragsanteile an den Kanton, Migrationsgebühren	8'500		9'000		9'087.90	
3601.02	Ertragsanteile an den Kanton, Identitätskartengebühren	3'500		4'100		3'235.50	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'700				3'690.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Reg. Zivilstandsamt	16'600		16'400		15'017.20	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.06	Entschädigungen an Gemeinden, Kindes- und Erwachsenenschutz	62'600		65'000		56'004.70	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen, Einwohnerdienste		24'000		26'800		24'057.65
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen, Einbürgerungen		7'000		5'000		12'625.00
4290.00	Übrige Entgelte						269.00
15	Feuerwehr	152'500	48'000	138'300	48'000	132'839.14	46'376.25
150	Feuerwehr	152'500	48'000	138'300	48'000	132'839.14	46'376.25
1500	Feuerwehr	152'500	48'000	138'300	48'000	132'839.14	46'376.25
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800		1'000		609.90	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-24.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	19'600		19'600		19'586.55	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, FW Regio Heitersberg-Reusstal	105'500		94'200		88'166.79	
3612.06	Entschädigungen an Gemeinden, Hydranten	24'000		23'000		24'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. HH an Gemeinden und Gemeindeverbänden	2'100					
4200.00	Ersatzabgaben		48'000		48'000		46'376.25
16	Verteidigung	40'500	14'000	41'800	12'800	45'860.70	19'718.85
161	Militärische Verteidigung	5'700		5'800		8'739.20	
1610	Militärische Verteidigung	5'700		5'800		8'739.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					3'012.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200		200		200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	5'000		5'100		5'026.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
162	Zivile Verteidigung	34'800	14'000	36'000	12'800	37'121.50	19'718.85
1620	Zivilschutz	34'800	14'000	36'000	12'800	37'121.50	19'718.85
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	300		300		304.20	
3612.02	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbänden, Reg. Führungsorgan	1'100					

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, ZSO Reusstal-Rohrdorferberg	33'400		35'700		36'817.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				300		
4501.00	Entnahmen Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		14'000		12'500		19'718.85
2	BILDUNG	3'074'900	147'950	3'219'900	129'400	3'350'918.74	127'225.65
21	Obligatorische Schule	2'649'900	113'950	2'847'000	95'800	2'918'792.89	98'175.65
211	Eingangsstufe	158'400		144'600		143'743.48	1'000.00
2110	Kindergarten	158'400		144'600		143'743.48	1'000.00
3104.00	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	9'150		9'300		9'960.53	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	550				791.10	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'800		1'900		1'711.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		243.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Elternabend	300		300		108.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000		1'400		328.00	
3171.01	Anlässe und Projekte	1'200		1'200		764.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			1'300			
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	144'000		128'800		129'836.70	
4230.00	Rückerstattung Schulgelder						1'000.00
212	Primarstufe	663'400	9'400	727'900	4'900	670'911.67	6'302.00
2120	Primarstufe	663'400	9'400	727'900	4'900	670'911.67	6'302.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-364.00	
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Sexualpädagogik	3'000		3'000		1'500.00	
3020.02	Löhne Lehrerschaft, Aufgabenhilfe	3'500		3'500		1'706.15	
3020.03	Löhne Lehrerschaft, Schwimmunterricht	3'000		3'000		3'133.40	
3020.04	Löhne Lehrerschaft, Dyskalkulie	10'600		10'600		11'727.70	
3020.05	Löhne Lehrerschaft, Assistenzstunden	2'000				2'281.47	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300		1'300		965.90	
3053.00	AG Beiträger Unfallversicherung	50		100		26.31	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		300		220.32	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		300		158.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		2'796.50	
3091.00	Personalwerbung			2'000			
3100.00	Büromaterial	1'500		3'000		1'332.60	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		556.10	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial allgemein	38'950		39'400		42'516.73	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	8'200		8'400		7'647.90	
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	4'700		6'200		4'212.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	300		300		2'904.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	300		1'500			
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Werken			1'200			
3130.00	Dienstl. Dritter, Papiersammlung	800				169.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		431.90	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge TW	500					
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten, Hallenbad Mellingen	4'200		4'200		4'104.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'900		2'900		1'751.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Hallenbad Mellingen	6'500		6'800		6'457.50	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Elternabend	900		800		212.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'900		15'600		4'666.90	
3171.01	Anlässe und Projekte	12'700		9'500		8'138.79	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder	19'600		5'600		5'327.50	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	499'200		587'200		554'972.50	
3632.01	Beiträge an Gemeinden, Besoldungsanteile	7'700		2'200		1'356.35	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Lerntherapie	7'100		2'500			
4231.01	Kursgelder, Elternbeiträge Aufgabenhilfe		1'300		1'200		300.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600		3'600		2'520.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500		100		1'250.00
4612.06	Entschädigungen von Gemeinden, Papiersammlung		2'000				
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'000				2'232.00
213	Oberstufe	901'300		1'111'700		1'263'245.55	2'389.00
2130	Oberstufe	901'300		1'111'700		1'263'245.55	2'389.00
3170.01	Reisekosten und Spesen, Schülerabonnemente					41'009.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder	13'900		210'500		292'058.00	
3612.06	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Schulgelder	401'200		455'400		418'400.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden, Besoldungsanteile	8'400		179'500		231'605.55	
3632.02	Beiträge an Gemeindeverbände, Besoldungsanteile	477'800		266'300		280'173.00	
4230.00	Rückerstattung Schulgelder						1'890.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						499.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	131'350	63'000	141'000	67'600	132'117.70	66'492.00
2140	Musikschulen	131'350	63'000	141'000	67'600	132'117.70	66'492.00
3020.00	Löhne Lehrerschaft	20'300		26'100		21'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300		1'700		1'384.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50		100		43.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		400		316.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		400		261.60	
3104.00	Lehrmittel	500		500		466.45	
3111.01	Anschaffung Instrumente und Zubehör	500		500			
3151.01	Unterhalt Instrumente	200		300		195.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Musikschule	102'000		101'400		102'564.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Musikschule	6'000		9'600		5'086.00	
4231.00	Elternbeiträge		63'000		67'600		66'492.00
217	Schulliegenschaften	450'350	9'650	400'600	9'800	427'393.95	12'499.85
2170	Schulliegenschaften	450'350	9'650	400'600	9'800	427'393.95	12'499.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					956.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'400		15'400		13'141.91	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'000		6'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung	34'800		41'900		41'691.05	
3130.00	Dienstl. Dritter					2'670.84	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	900		400		317.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Projektierung Schulpavillon					15'259.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000		11'100		10'912.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		72.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500		3'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'200		9'900		71'407.85	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'250		8'100		6'559.15	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kaffeemaschine MZH	1'900		2'200		1'836.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	800		800		746.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	60'900		59'200		60'936.45	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Abfallentsorgung	8'600		8'700		8'640.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	104'900		3'100		3'046.75	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	180'100		230'000		189'200.45	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'900.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		499.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		7'000		7'000		7'800.35
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'150		2'300		2'300.00
218	Tagesbetreuung	117'000	20'400	73'700		60'729.70	
2180	Tagesbetreuung	117'000	20'400	73'700		60'729.70	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation			800		849.70	
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Verein SchTaRK	106'600		55'000		42'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten, Verein SchTaRK	10'400		17'900		17'880.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinsen, Verein SchTaRK		20'400				
219	Obligatorische Schule, übriges	228'100	11'500	247'500	13'500	220'650.84	9'492.80
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	137'100		143'100	2'000	131'135.09	192.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Schulpflege	15'000		15'000		16'382.50	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Arbeitsgruppe QM			2'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'500		32'900		32'500.00	
3049.01	Übrige Zulagen, Lehrmittelverwaltung	500		500		500.00	
3049.02	Übrige Zulagen, Stundenplanung	500		500		500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'100		3'100		3'042.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'700		3'800		3'705.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	600		600		587.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		700		694.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		400		402.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		5'000		340.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand, Kompetenzsumme	6'300		7'500		4'420.84	
3100.00	Büromaterial	500		1'000		436.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		560.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	200		200			
3130.00	Dienstl. Dritter	400		400			
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	2'000		2'000		148.00	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	3'400		3'700		3'381.10	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		800		400.00	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	13'000		11'000		12'455.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		5'000		5'455.30	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	46'500		46'400		45'224.70	
4290.00	Übrige Entgelte						192.80

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton, Arbeitsgruppe Qualitätsmanagement				2'000		
2191	Volksschule Sonstiges	57'650	11'500	60'600	11'500	48'237.45	9'300.00
3099.01	Übriger Personalaufwand, Personalausflug	3'500		4'500		1'982.30	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		300		250.00	
3132.01	Honorare externer Berater, Schulsozialarbeit	23'000		21'000		19'855.00	
3134.00	Schülerunfallversicherung	1'000		1'100		1'025.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		5'100			
3170.01	Reisekosten und Spesen, Zensurfeier und -essen	6'900		6'900		6'466.85	
3170.03	Reisekosten und Spesen, Jugendfest	5'000		5'000			
3171.00	Skilager	17'400		16'700		18'658.30	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge Skilager		11'500		11'500		9'300.00
2192	Informatik Schule	33'350		43'800		41'278.30	
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Informatik	11'000		10'000		11'773.03	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700		724.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		100		22.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		165.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		200		134.40	
3100.01	Büromaterial, Informatik	6'200		5'200		5'540.70	
3113.01	Anschaffung Hardware	7'600		15'200		16'711.00	
3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen	2'600		3'600		2'175.10	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand, Web-Hosting	100		100		108.00	
3153.01	Unterhalt Hardware	4'600		5'600		1'026.45	
3158.01	Unterhalt Software	200		2'900		2'897.65	
22	Sonderschulen	135'000	34'000	131'900	33'600	141'115.85	29'050.00
220	Sonderschulen	135'000	34'000	131'900	33'600	141'115.85	29'050.00
2200	Sonderschulen	135'000	34'000	131'900	33'600	141'115.85	29'050.00
3104.00	Lehrmittel, schulische Heilpädagogik	1'500		1'500		1'395.85	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen, Sonderschulen	133'500		130'400		139'720.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge an Sonderschulen		34'000		33'600		29'050.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	290'000		241'000		291'010.00	
230	Berufliche Grundbildung	290'000		241'000		291'010.00	
2300	Berufliche Grundbildung	290'000		241'000		291'010.00	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Schulgelder an Berufsschulen	180'000		114'000		188'927.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen, Schulgelder an Berufsschulen	110'000		127'000		102'083.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	71'150	200	69'000	300	79'195.33	144.00
31	Kulturerbe	200		15'300		2'707.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	200		15'300		2'707.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	200		15'300		2'707.00	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		200.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			15'100			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					2'507.00	
32	Kultur, übrige	32'500	200	14'700	300	39'344.58	144.00
321	Bibliotheken					5'000.00	
3210	Bibliotheken					5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen					5'000.00	
322	Konzert und Theater	4'300		5'300		6'000.00	
3220	Konzert und Theater	4'300		5'300		6'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'300		5'300		6'000.00	
329	Kultur, übriges	28'200	200	9'400	300	28'344.58	144.00
3290	Kultur, übriges	28'200	200	9'400	300	28'344.58	144.00
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen					155.68	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Bundesfeier	9'000		7'000		9'023.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'400		2'400		2'420.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung IR-Beiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	15'100				15'081.60	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	1'700				1'664.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Verkauf Dorfchronik		200		300		144.00
33	Medien	33'000		33'000		31'783.75	
332	Massenmedien	33'000		33'000		31'783.75	
3320	Massenmedien	33'000		33'000		31'783.75	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Bergpost (Dorfzeitung)	33'000		33'000		31'783.75	
34	Sport und Freizeit	5'450		6'000		5'360.00	
341	Sport	4'150		4'700		4'120.00	
3410	Sport	4'150		4'700		4'120.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	150		200		120.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'000		4'000		4'000.00	
342	Freizeit	1'300		1'300		1'240.00	
3420	Freizeit	1'300		1'300		1'240.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'300		1'300		1'240.00	
4	GESUNDHEIT	218'300		222'800		224'379.33	72'420.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	67'100		64'800		76'214.90	72'420.00
411	Spitäler						72'420.00
4110	Spitäler						72'420.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						72'420.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	67'100		64'800		76'214.90	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	67'100		64'800		76'214.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Seniorenpost	4'200		3'900		4'035.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Reg. Alterszentrum	7'900		15'900		23'790.00	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Pflegefinanzierung	55'000		45'000		48'389.90	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	129'400		133'800		127'208.45	
421	Ambulante Krankenpflege	129'400		133'800		127'208.45	
4210	Ambulante Krankenpflege	129'400		133'800		127'208.45	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Mütter- und Väterberatung	11'300		10'600		9'360.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'100		200		280.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Spitex	117'000		123'000		117'568.35	
43	Gesundheitsprävention	21'800		24'200		20'955.98	
431	Alkohol- und Drogenprävention	6'700		7'100		7'067.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	6'700		7'100		7'067.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen, Beratungszentrum Bez. Baden	6'700		7'100		7'067.00	
433	Schulgesundheitsdienst	14'500		16'500		13'288.98	
4330	Schulgesundheitsdienst	14'500		16'500		13'288.98	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'600		2'329.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		200		148.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			100		4.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		33.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		27.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		300		120.00	
3105.01	Lebensmittel, Pausenäpfel	400		500		235.65	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'000		573.78	
3136.01	Honorare Zahnärzte und Schularzt	10'000		11'500		9'815.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
434	Lebensmittelkontrolle	600		600		600.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	600		600		600.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Regionale Pilzkontrollstelle	600		600		600.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	893'850	81'600	963'200	116'800	1'001'710.11	181'845.55
53	Alter + Hinterlassene	28'200	3'700	47'300	3'100	52'082.36	3'696.85
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	16'000	3'700	15'200	3'100	14'688.56	3'696.85
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	16'000	3'700	15'200	3'100	14'688.56	3'696.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'300		12'300		12'016.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800		800		768.03	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'400		1'400		1'378.21	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200		300		205.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		175.24	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		200		145.08	
4290.00	Übrige Entgelte						42.45
4611.01	Entschädigungen vom Kanton, Führung Zweigstelle SVA		3'700		3'100		3'654.40
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					20'000.00	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					20'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt					20'000.00	
535	Leistungen an das Alter	12'200		32'100		17'393.80	
5350	Leistungen an das Alter	12'200		32'100		17'393.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Seniorenweihnacht	5'800		5'200		5'999.70	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Geburtstagsgeschenke	400		500		297.00	
3171.01	Seniorenausflug	6'000		6'000		10'637.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			400		460.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge			20'000			
54	Familie und Jugend	160'050	3'000	162'800	1'000	158'399.95	736.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	38'800	3'000	52'200	1'000	51'550.75	736.50
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	38'800	3'000	52'200	1'000	51'550.75	736.50
3130.04	Dienstl. Dritter, Alimenteninkassostelle	10'000		9'000		8'350.75	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Alimentenbevorschussung	28'800		43'200		43'200.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Alimente		3'000		1'000		736.50

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
544	Jugendschutz	44'400		44'000		35'094.65	
5440	Jugendschutz	44'400		44'000		35'094.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					80.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Mojuro	44'100		43'400		34'738.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		600		276.00	
545	Leistungen an Familien	76'850		66'600		71'754.55	
5450	Leistungen an Familien	76'850		66'600		71'754.55	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder und Verbandsbeiträge	150		200		143.35	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, JFB	74'600		64'400		69'576.20	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Massnahmen gegen häusliche Gewalt	1'800		1'700		1'735.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		300.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	705'100	74'900	752'600	112'700	790'727.80	177'412.20
572	Wirtschaftliche Hilfe	185'400	32'900	232'300	73'400	296'370.55	140'724.70
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	185'400	32'900	232'300	73'400	296'370.55	140'724.70
3170.00	Reisekosten und Spesen			700			
3631.00	Beiträge an den Kanton, Anteil SPG Beitrag					5'932.00	
3637.01	Materielle Hilfe CH/Ausländer	185'400		198'000		243'562.50	
3637.02	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen			33'600		46'876.05	
4260.01	Rückerstattungen CH/Ausländer		15'000		10'000		90'295.20
4260.02	Rückerstattungen ZUG/Abkommen				33'600		44'622.50
4631.00	Beiträge vom Kanton, Anteil SPG Beitrag		17'900		29'800		5'807.00
573	Asylwesen	24'900	42'000	28'200	39'300	24'678.45	36'687.50
5730	Asylwesen	24'900	42'000	28'200	39'300	24'678.45	36'687.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		5'000		6'104.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50		100		12.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50		100		73.30	
3110.01	Anschaffung von Möbel	200		500			
3111.01	Anschaffung von Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500		95.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung, LS im Goger	3'000		2'800		2'770.55	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'200		1'300		977.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			100		225.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		93.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, LS im Goger	1'200		1'000		2'145.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	100					
3170.00	Reisekosten und Spesen					40.00	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Ersatzabgabe			2'000		1'447.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	12'300		14'100		10'001.60	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	200		100		192.95	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber						385.50
4610.00	Entschädigungen vom Bund Asylbewerber		42'000		39'300		36'302.00
579	Fürsorge, übriges	494'800		492'100		469'678.80	
5790	Fürsorge, übriges	494'800		492'100		469'678.80	
3611.01	Entschädigungen an den Kanton, Aussendienst Kanton	2'400					
3631.01	Beiträge an den Kanton, Restkosten Sonderschulung	491'500		490'700		468'278.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900		1'400		1'400.00	
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	500		500		500.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	500		500		500.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	500		500		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	553'650	300	566'500	500	516'886.80	10'723.10
61	Strassenverkehr	381'550	300	387'300	500	349'001.90	10'723.10
613	Kantonsstrassen, übrige	25'200		34'200		33'255.60	
6130	Kantonsstrassen, übrige	25'200		34'200		33'255.60	
3141.01	Unterhalt Strassen, Strassenentwässerung	5'400		5'400		5'400.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege			3'800			
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'800		10'000		12'918.00	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	15'000		15'000		14'937.60	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	356'350	300	353'100	500	315'746.30	10'723.10
6150	Gemeindestrassen	356'350	300	353'100	500	315'746.30	10'723.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		270.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, allgemein	2'000		3'000		3'839.85	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Robidogsäcke	1'500		2'000		1'794.45	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz/Kies	5'000		6'000		4'691.50	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	2'500		3'000		2'153.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'304.65	
3111.01	Anschaffung Strassensignalisation, Hausnummern	2'000		2'000		6'615.70	
3111.02	Anschaffung Robidogbehälter			1'200		1'122.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung, allgemein					118.05	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Strom Strassenbeleuchtung	17'000		17'500		16'941.55	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strassenwischgut	5'800		5'500		5'782.10	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		100		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'905.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		600		576.00	
3141.00	Unterhalt Strassen, allgemein	6'000		6'000		6'037.70	
3141.01	Unterhalt Strassen, baulicher Unterhalt	20'000		37'000		18'961.40	
3141.02	Unterhalt Strassen, Winterdienst	15'000		17'000		10'583.30	
3141.03	Unterhalt Strassen, Reinigung	20'000		18'000		19'893.55	
3141.04	Unterhalt Strassen, Strassenbeleuchtung	5'000		5'000		3'772.10	
3141.05	Unterhalt Strassen, Strassenentwässerung	16'200		16'200		16'200.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Bushaltestellen					3'833.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		7'000		6'540.45	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	128'100		123'200		105'363.25	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	101'200		79'400		76'395.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300		500		10'723.10
62	Öffentlicher Verkehr	172'100		179'200		167'884.90	
621	Bahninfrastruktur	2'400		2'400		2'375.70	
6210	Bahninfrastruktur	2'400		2'400		2'375.70	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	2'400		2'400		2'375.70	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622	Regionalverkehr	166'700		175'000		164'152.00	
6220	Regionalverkehr	166'700		175'000		164'152.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	166'000		175'000		164'152.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	700					
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	3'000		1'800		1'357.20	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	3'000		1'800		1'357.20	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen, Tageskarten SBB	3'000		1'800		1'357.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'071'250	947'750	1'011'100	894'600	813'042.60	728'855.20
71	Wasserversorgung	319'150	310'450	264'500	259'000	240'795.85	235'562.95
710	Wasserversorgung	319'150	310'450	264'500	259'000	240'795.85	235'562.95
7100	Wasserversorgung	8'700		5'500		5'232.90	
3140.01	Unterhalt Grundstücke, Schutzzonen	5'000		5'000			
3143.00	Unterhalt Brunnen	500		500		2'136.10	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt/Hauswarte	3'200				3'096.80	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	310'450	310'450	259'000	259'000	235'562.95	235'562.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800		2'700		14'722.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		200		745.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			100		133.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			100		170.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			100		104.80	
3100.00	Büromaterial	100		100		170.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		538.65	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Wasserankauf	85'000		80'000		97'323.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	14'900		9'000		10'383.00	
3113.00	Hardware	20'000					
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software)	19'200					
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'500		7'900		6'423.15	
3130.00	Dienstl. Dritter	2'500		1'500		2'599.20	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	400		300		361.45	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	600		500		585.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'200		4'200		2'812.55	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorar Wasserproben	950		900		948.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		3'100		2'913.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	32'500		30'000		12'029.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	13'600		14'600		14'088.55	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	800		800		760.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'000		83.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		500		124.85	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung (MWST)	2'500		1'000		5'594.90	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	49'700		39'200		47'309.15	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe			15'400			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	800					
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	38'300		1'800		3'458.60	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'200		10'100		11'176.85	
4240.00	Benützungsgebühren, Wasserverkauf an Einwohner		135'000		135'000		129'137.75
4240.02	Benützungsgebühren, Wasserverkauf Bauwasser		3'000		2'000		13'048.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'500		5'000		5'883.50
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		15'600		14'200		12'060.40
4612.06	Entschädigungen von Gemeinden, Hydranten		24'000		23'000		24'000.00
4631.01	Beiträge vom Kanton, AGV Löschfonds		12'000		12'000		11'500.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		21'900		13'200		
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				54'600		39'000.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung			33'400			
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		93'450				933.00
72	Abwasserbeseitigung	429'600	429'600	449'700	449'700	287'252.20	287'252.20
720	Abwasserbeseitigung	429'600	429'600	449'700	449'700	287'252.20	287'252.20
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	429'600	429'600	449'700	449'700	287'252.20	287'252.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					100.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	400		300		218.00	
3130.04	Dienstl. Dritter, Kanalfernsehaufnahmen	500		500		2'588.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'500		1'500		4'244.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	7'000		24'000		3'673.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200				206.50	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	71'100		61'400		54'286.30	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe			19'300			
3320.91	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	19'800					
3409.01	Vorschussverzinsung	10'800		10'700		2'817.45	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden	2'500					
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	5'400		4'800		5'122.80	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'200		10'200		10'450.00	
3632.01	Beiträge an Gemeindeverbände, ARA Reg. Stetten	139'400		151'600		103'009.60	
3660.21	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	70'900		1'000		12'846.80	
4240.00	Benützungsgebühren		351'000		350'000		224'902.20
4240.01	Benützungsgebühren, Grundgebühr		30'000		30'000		30'050.00
4240.02	Benützungsgebühren, Strassenentwässerung		20'000		20'000		20'000.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		28'600		16'700		
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				33'000		12'300.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	87'900		164'400		87'689.15	
73	Abfallwirtschaft	211'900	207'600	189'900	185'700	207'112.80	203'410.05
730	Abfallwirtschaft	211'900	207'600	189'900	185'700	207'112.80	203'410.05
7300	Abfallwirtschaft	4'300		4'200		3'702.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Tierkörperentsorgung (GZM)	800		400		394.15	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Tierkörperbeseitigung	2'200		2'500		2'081.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden, Kadaversammelstelle	1'300		1'300		1'227.60	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	207'600	207'600	185'700	185'700	203'410.05	203'410.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100			
3101.01	Betriebsmaterial, Ankauf Kehrrichtmarken	3'500		2'500			
3101.02	Betriebsmaterial, Ankauf Sperrgut- und Containermarken			1'000			
3101.03	Betriebsmaterial, Ankauf Grüngutmarken	1'500		2'000		1'400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		442.70	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	400		400		417.35	
3130.04	Dienstl. Dritter, Kehrricht/Sperrgut, Transport	26'000		25'000		24'984.85	
3130.05	Dienstl. Dritter, Kehrricht/Sperrgut, Verbrennung	39'000		38'200		37'821.20	
3130.06	Dienstl. Dritter, Grüngut, Transport	30'000		26'400		29'274.90	
3130.07	Dienstl. Dritter, Grüngut, Verwertung und Häckseldienst	36'000		30'700		35'304.95	
3130.08	Dienstl. Dritter, Glas Recycling	5'700		5'300		5'138.60	
3130.09	Dienstl. Dritter, übrige Abfallarten	3'700		3'200		3'363.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Dienstl. Dritter, Sonderentsorgungstag	2'000		2'500		2'513.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100				50.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung (MWST)	600		500		513.15	
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	16'600		4'700		15'879.65	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'200		10'100		10'450.00	
3612.06	Entschädigungen an Schule, Papiersammlung	2'000					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen, Papiersammlung			900			
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Papiersammlung	10'000		10'000		11'566.40	
4240.01	Benützungsgebühren, Kehrlichtmarken		70'000		56'100		65'254.30
4240.02	Benützungsgebühren, Containermarken		12'000		11'100		11'993.75
4240.03	Benützungsgebühren, Sperrgutmarken		1'200		1'100		1'268.10
4240.04	Benützungsgebühren, Grüngutmarken		54'000		46'800		56'335.55
4240.05	Benützungsgebühren, Kehrlichtgrundgebühr		39'000		38'000		38'290.10
4240.06	Benützungsgebühren, Sonderentsorgungstag		1'000		1'000		982.40
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Papier		12'600		12'000		11'972.55
4260.02	Rückerstattungen Dritter, Glas		7'000		7'000		6'918.70
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'800		1'700		1'394.60
4612.05	Entschädigungen von Gemeinden, Abfall Liegenschaften		9'000		10'900		9'000.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	19'800		21'700		24'290.00	
74	Verbauungen	7'300		8'200		5'707.20	
741	Gewässerverbauungen	7'300		8'200		5'707.20	
7410	Gewässerverbauungen	7'300		8'200		5'707.20	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'200		2'200		820.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	4'400		4'400		4'389.25	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	600				449.05	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	100		600		48.25	
75	Arten- und Landschaftsschutz	7'600	100	7'600		8'608.80	2'630.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	7'600	100	7'600		8'608.80	2'630.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	7'600	100	7'600		8'608.80	2'630.00
3631.01	Beiträge an den Kanton	7'200		7'200		1'183.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400		7'425.30	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattung Dritter, Flora von Remetschwil		100				630.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden						2'000.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000		14'000		4'141.30	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000		14'000		4'141.30	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000		14'000		4'141.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		14'000		4'141.30	
77	Übriger Umweltschutz	70'500		70'600		52'873.65	
771	Friedhof und Bestattung	70'500		70'600		52'873.65	
7710	Friedhof und Bestattung	70'500		70'600		52'873.65	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Friedhofverband Rohrdorf	70'500		70'600		52'873.65	
79	Raumordnung	10'200		6'600	200	6'550.80	
790	Raumordnung	10'200		6'600	200	6'550.80	
7900	Raumordnung	10'200		6'600	200	6'550.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'600		6'600		6'550.80	
3632.01	Beiträge an Gemeindeverbände, BadenRegio	3'600		6'600			
4250.00	Verkäufe				200		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	44'100	1'300	54'500	700	88'785.80	1'649.50
81	Landwirtschaft	22'900	1'300	33'000	700	67'753.75	1'649.50
812	Strukturverbesserungen	11'800		21'000		56'972.15	500.00
8120	Strukturverbesserungen	11'800		21'000		56'972.15	500.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Landwirtschaftskommission	800		1'000		775.00	
3141.01	Unterhalt Strassen, Verkehrswege, Flurwege	8'000		15'000		35'570.50	
3143.01	Unterhalt Tiefbauten, Drainageleitungen	3'000		5'000		20'626.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						500.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'100	1'300	12'000	700	10'781.60	1'149.50
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'100	1'300	12'000	700	10'781.60	1'149.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'400		2'088.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		500		120.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					216.00	
3635.01	Beiträge für private Unternehmungen, Begrünung	6'700		7'000		6'651.60	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Bienenzüchter u. Mäusefang	1'800		1'800		1'706.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'300				530.00
4611.01	Entschädigungen vom Kanton				700		619.50
82	Forstwirtschaft	20'700		21'000		20'540.00	
820	Forstwirtschaft	20'700		21'000		20'540.00	
8200	Waldbewirtschaftung	20'700		21'000		20'540.00	
3612.05	Entschädigung an Ortsbürgergemeinde					20'540.00	
3632.01	Beitrag an Ortsbürgergemeinde	20'700		21'000			
84	Tourismus	500		500		492.05	
840	Tourismus	500		500		492.05	
8400	Tourismus	500		500		492.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		492.05	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'377'600	7'305'050	1'138'600	7'247'100	1'137'339.26	7'185'354.74
91	Steuern	26'200	6'727'500	27'400	6'534'400	-100'168.60	6'535'234.90
910	Steuern	26'200	6'727'500	27'400	6'534'400	-100'168.60	6'535'234.90
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	24'000	6'616'500	15'000	6'448'100	-102'238.60	6'416'454.25
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen					-135'241.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28'000		20'000		36'477.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-4'000		-5'000		-3'475.05	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'292'000		5'120'700		4'899'524.05

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern Vorjahre		450'000		537'000		613'822.28
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-7'500		-7'000		-7'367.00
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		595'000		524'200		565'035.45
4001.10	Vermögenssteuern Vorjahre		55'000		55'000		74'473.62
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		92'000		83'200		107'476.20
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		140'000		135'000		163'489.65
9101	Sondersteuern	2'200	111'000	12'400	86'300	2'070.00	118'780.65
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			10'000			
3601.01	Ertragsanteile an den Kanton, Hundesteuern	2'200		2'400		2'070.00	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000		10'000		11'166.15
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		80'000		50'000		91'667.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern				10'000		
4033.00	Hundesteuern		16'000		16'300		15'947.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	371'300		360'600		399'688.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	371'300		360'600		399'688.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	371'300		360'600		399'688.00	
3621.50	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an den Kanton	219'000		193'000		250'000.00	
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	152'300		167'600		149'688.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	83'850	188'450	118'600	56'900	59'215.76	53'711.84
961	Zinsen	80'100	30'150	96'300	23'300	44'138.56	23'552.94
9610	Zinsen	80'100	30'150	96'300	23'300	44'138.56	23'552.94
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'700		3'700		17'204.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	59'000		500		10'787.01	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten			60'200		2'692.55	
3409.01	Verzinsung Nettovermögen	17'400		15'900		13'455.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			16'000			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		300		500		771.60
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		19'000		12'000		19'939.89
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		50		100		24.00
4409.01	Übrige Zinsen, Vorschussverzinsung		10'800		10'700		2'817.45

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'750	158'300	22'300	33'600	15'077.20	30'158.90
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		147'000		5'200		5'125.00
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		141'800				
4430.01	Baurechts- und Pachtzinse		5'200		5'200		5'125.00
9631	Liegenschaften des Finanzvermögens, "Wohn- u. Geschäftshaus, Schulweg 2/4"	3'750	11'300	22'300	28'400	15'077.20	25'033.90
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			9'100		4'093.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt durch Dritte			5'300		6'546.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung	300		4'900		439.40	
3439.30	Sachversicherungsprämien	500		1'000		928.90	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	2'800		1'700		2'768.80	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	150		300		300.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter (bis 31.12.13)				3'600		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		900		1'800		1'800.00
4439.01	Rückerstattung Dritter, Raumnebenkosten				5'100		5'353.90
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten		10'400		17'900		17'880.00
97	Rückverteilungen		500		500		474.80
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		500		474.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		500		474.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		500		474.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	896'250	388'600	632'000	655'300	778'604.10	595'933.20
990	Nicht aufgeteilte Posten	388'600	388'600	365'300	365'300	340'733.20	340'733.20
9901	Bauamt/Hauswarte	388'600	388'600	365'300	365'300	340'733.20	340'733.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	303'800		291'200		275'185.55	
3010.01	Treueprämien, Jubiläen	6'800		1'100			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'259.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'700		18'000		16'955.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'200		31'700		27'711.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	12'200		11'500		10'384.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'200		3'900		3'869.30	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'000		2'800		2'573.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		100		2'466.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500		196.45	
3112.00	Anschaffung Schutz-, Dienstbekleidung	2'000		1'500		1'933.95	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		3'236.30	
4290.00	Übrige Entgelte						1'932.55
4612.03	Interne Verrechnung, Spezialfinanzierungen/OG		66'200		17'900		30'437.65
4910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte		322'400		347'400		308'363.00
999	Abschluss	507'650		266'700	290'000	437'870.90	255'200.00
9990	Abschluss	507'650		266'700	290'000	437'870.90	255'200.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				290'000		255'200.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	507'650		266'700		437'870.90	
	Total Aufwand	8'757'400		8'663'400		8'628'268.86	
	Total Ertrag		8'757'400		8'663'400		8'628'268.86

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	8'142'050	0	8'177'200	0	8'078'418.81	0.00
30	Personalaufwand	1'216'350	0	1'200'200	0	1'160'019.83	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'139'350	0	1'126'800	0	1'091'655.68	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	501'900	0	504'800	0	460'103.10	0.00
34	Finanzaufwand	91'700	0	127'300	0	58'964.41	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'857'800	0	4'850'500	0	4'979'132.79	0.00
39	Interne Verrechnungen	334'950	0	367'600	0	328'543.00	0.00
4	Ertrag	0	8'663'950	0	8'663'400	0.00	8'627'335.86
40	Fiskalertrag	0	6'727'500	0	6'534'400	0.00	6'535'234.90
42	Entgelte	0	998'900	0	1'009'300	0.00	1'118'061.17
44	Finanzertrag	0	295'850	0	131'800	0.00	130'441.94
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	14'000	0	12'500	0.00	19'718.85
46	Transferertrag	0	292'750	0	230'200	0.00	188'836.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	377'600	0.00	306'500.00
49	Interne Verrechnungen	0	334'950	0	367'600	0.00	328'543.00
9	Abschlusskonten	615'350	93'450	486'200	0	549'850.05	933.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	615'350	93'450	486'200	0	549'850.05	933.00
	Total Aufwand	8'757'400		8'663'400		8'628'268.86	
	Total Ertrag		8'757'400		8'663'400		8'628'268.86

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	8'142'050	0	8'177'200	0	8'078'418.81	0.00
30	Personalaufwand	1'216'350	0	1'200'200	0	1'160'019.83	0.00
300	Behörden und Kommissionen	94'400	0	97'900	0	98'624.65	0.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	94'400	0	97'900	0	98'624.65	0.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	832'500	0	813'800	0	797'581.75	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	832'500	0	813'800	0	797'581.75	0.00
302	Löhne der Lehrkräfte	53'400	0	56'200	0	53'921.75	0.00
3020	Löhne der Lehrkräfte	53'400	0	56'200	0	53'921.75	0.00
304	Zulagen	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
3049	Übrige Zulagen	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge	187'550	0	189'400	0	179'928.25	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'400	0	60'000	0	57'071.75	0.00
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'900	0	85'000	0	81'777.30	0.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'400	0	21'300	0	19'392.05	0.00
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'900	0	13'300	0	13'040.15	0.00
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'950	0	9'800	0	8'647.00	0.00
309	Übriger Personalaufwand	47'500	0	41'900	0	28'963.43	0.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'450	0	18'500	0	9'272.70	0.00
3091	Personalwerbung	700	0	3'000	0	746.10	0.00
3099	Übriger Personalaufwand	21'350	0	20'400	0	18'944.63	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'139'350	0	1'126'800	0	1'091'655.68	0.00
310	Material- und Warenaufwand	219'500	0	224'200	0	226'063.10	0.00
3100	Büromaterial	17'300	0	19'300	0	13'452.00	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'500	0	116'000	0	125'536.21	0.00
3102	Drucksachen, Publikationen	18'200	0	19'900	0	18'431.30	0.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'100	0	2'200	0	1'634.05	0.00
3104	Lehrmittel	63'000	0	65'300	0	66'200.11	0.00
3105	Lebensmittel	400	0	500	0	235.65	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106	Medizinisches Material	1'000	0	1'000	0	573.78	0.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	117'750	0	48'200	0	52'186.10	0.00
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'250	0	2'000	0	5'305.80	0.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'700	0	22'100	0	19'521.00	0.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000	0	1'500	0	1'933.95	0.00
3113	Hardware	37'900	0	18'200	0	19'942.95	0.00
3118	Immateriellen Anlagen	40'900	0	4'400	0	5'482.40	0.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90'100	0	99'900	0	97'768.20	0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90'100	0	99'900	0	97'768.20	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	324'800	0	308'600	0	339'522.86	0.00
3130	Dienstl. Dritter	232'500	0	216'500	0	228'693.66	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	46'550	0	44'600	0	65'529.30	0.00
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200	0	2'900	0	2'786.00	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	31'050	0	31'600	0	31'311.30	0.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10'000	0	11'500	0	9'815.20	0.00
3137	Steuern und Abgaben	1'500	0	1'500	0	1'387.40	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	158'400	0	209'800	0	254'444.20	0.00
3140	Unterhalt Grundstücken	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	95'600	0	119'600	0	116'418.55	0.00
3142	Unterhalt Wasserbau	2'200	0	2'200	0	820.65	0.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	43'500	0	65'000	0	38'465.60	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten	12'100	0	18'000	0	98'739.40	0.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	49'850	0	60'200	0	48'232.60	0.00
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	300	0	500	0	224.65	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'450	0	35'900	0	31'527.45	0.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'100	0	7'800	0	1'747.90	0.00
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000	0	16'000	0	14'732.60	0.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	29'850	0	27'100	0	27'912.60	0.00
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	950	0	1'000	0	880.90	0.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'700	0	21'900	0	22'927.70	0.00
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	4'200	0	4'200	0	4'104.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	120'500	0	120'500	0	140'484.59	0.00
3170	Reisekosten und Spesen	65'300	0	70'100	0	97'291.45	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	55'200	0	50'400	0	43'193.14	0.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	25'300	0	26'500	0	-101'271.45	0.00
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	-135'241.25	0.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	25'300	0	26'500	0	33'969.80	0.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'300	0	1'800	0	6'312.88	0.00
3192	Abgeltung von Rechten	200	0	200	0	200.00	0.00
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'100	0	1'600	0	6'112.88	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	501'900	0	504'800	0	460'103.10	0.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	452'400	0	480'000	0	430'458.80	0.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	452'400	0	480'000	0	430'458.80	0.00
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	49'500	0	24'800	0	29'644.30	0.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'500	0	24'800	0	29'644.30	0.00
339	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0.00	0.00
3390	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0.00	0.00
34	Finanzaufwand	91'700	0	127'300	0	58'964.41	0.00
340	Zinsaufwand	90'900	0	91'000	0	46'956.01	0.00
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'700	0	3'700	0	17'204.00	0.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	59'000	0	500	0	10'787.01	0.00
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	60'200	0	2'692.55	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	28'200	0	26'600	0	16'272.45	0.00
341	Realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0.00	0.00
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	800	0	20'300	0	12'008.40	0.00
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0	0	9'100	0	4'093.45	0.00
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0	0	5'300	0	6'546.65	0.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	800	0	5'900	0	1'368.30	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
349	Verschiedener Finanzaufwand	0	0	16'000	0	0.00	0.00
3499	Übriger Finanzaufwand	0	0	16'000	0	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.00	0.00
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0	0	0	0	0.00	0.00
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	0	0	0	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'857'800	0	4'850'500	0	4'979'132.79	0.00
360	Ertragsanteile an Dritte	14'200	0	15'500	0	14'393.40	0.00
3601	Ertragsanteile an den Kanton	14'200	0	15'500	0	14'393.40	0.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'386'200	0	1'538'500	0	1'602'778.74	0.00
3611	Entschädigungen an den Kanton	42'100	0	27'900	0	33'127.00	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'210'600	0	1'380'200	0	1'429'931.74	0.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	133'500	0	130'400	0	139'720.00	0.00
362	Finanz- und Lastenausgleich	371'300	0	360'600	0	399'688.00	0.00
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	219'000	0	193'000	0	250'000.00	0.00
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	152'300	0	167'600	0	149'688.00	0.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'875'700	0	2'891'400	0	2'913'984.20	0.00
3631	Beiträge an den Kanton	1'598'200	0	1'610'500	0	1'625'078.10	0.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	659'600	0	628'500	0	617'372.10	0.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	113'000	0	128'800	0	103'440.20	0.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	13'400	0	15'000	0	13'718.60	0.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250'100	0	205'800	0	201'436.05	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	241'400	0	302'800	0	352'939.15	0.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	210'400	0	44'500	0	48'288.45	0.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	210'400	0	44'500	0	48'288.45	0.00
39	Interne Verrechnungen	334'950	0	367'600	0	328'543.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	322'400	0	347'400	0	308'363.00	0.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	322'400	0	347'400	0	308'363.00	0.00
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'400	0	17'900	0	17'880.00	0.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'400	0	17'900	0	17'880.00	0.00
393	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'150	0	2'300	0	2'300.00	0.00
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'150	0	2'300	0	2'300.00	0.00
394	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
4	Ertrag	0	8'663'950	0	8'663'400	0.00	8'627'335.86
40	Fiskalertrag	0	6'727'500	0	6'534'400	0.00	6'535'234.90
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	6'491'500	0	6'323'100	0.00	6'264'130.75
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	5'749'500	0	5'660'700	0.00	5'517'145.48
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	650'000	0	579'200	0.00	639'509.07
4002	Quellensteuern natürliche Personen	0	92'000	0	83'200	0.00	107'476.20
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	140'000	0	135'000	0.00	163'489.65
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	140'000	0	135'000	0.00	163'489.65
402	Übrige Direkte Steuern	0	80'000	0	60'000	0.00	91'667.00
4022	Vermögensgewinnsteuern	0	80'000	0	50'000	0.00	91'667.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	0	0	10'000	0.00	0.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	16'000	0	16'300	0.00	15'947.50
4033	Hundetaxen	0	16'000	0	16'300	0.00	15'947.50
42	Entgelte	0	998'900	0	1'009'300	0.00	1'118'061.17

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben	0	48'000	0	48'000	0.00	46'376.25
4200	Ersatzabgaben	0	48'000	0	48'000	0.00	46'376.25
421	Gebühren für Amtshandlungen	0	43'000	0	51'300	0.00	84'388.65
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0	43'000	0	51'300	0.00	84'388.65
423	Schul- und Kursgelder	0	64'300	0	68'800	0.00	69'682.00
4230	Schulgelder	0	0	0	0	0.00	2'890.00
4231	Kursgelder	0	64'300	0	68'800	0.00	66'792.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	716'200	0	691'100	0.00	593'162.45
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	716'200	0	691'100	0.00	593'162.45
425	Erlös aus Verkäufen	0	0	0	200	0.00	20.00
4250	Verkäufe	0	0	0	200	0.00	20.00
426	Rückerstattungen	0	115'400	0	139'900	0.00	302'631.92
4260	Rückerstattungen Dritter	0	115'400	0	139'900	0.00	302'631.92
427	Bussen	0	12'000	0	10'000	0.00	17'666.80
4270	Bussen	0	12'000	0	10'000	0.00	17'666.80
429	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	4'133.10
4290	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	4'133.10
44	Finanzertrag	0	295'850	0	131'800	0.00	130'441.94
440	Zinsertrag	0	47'550	0	39'200	0.00	37'007.94
4400	Zinsen flüssige Mittel	0	300	0	500	0.00	771.60
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	19'000	0	12'000	0.00	19'939.89
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0	50	0	100	0.00	24.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	28'200	0	26'600	0.00	16'272.45
441	Realisierte Gewinne FV	0	141'800	0	0	0.00	0.00
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	0	141'800	0	0	0.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
443	Liegenschaftenertrag FV	0	6'100	0	12'100	0.00	12'278.90
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	6'100	0	7'000	0.00	6'925.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0	0	0	5'100	0.00	5'353.90
447	Liegenschaftenertrag VV	0	100'400	0	80'500	0.00	81'155.10
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	88'900	0	68'500	0.00	68'866.75
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	11'500	0	12'000	0.00	12'288.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	14'000	0	12'500	0.00	19'718.85
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	0	14'000	0	12'500	0.00	19'718.85
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	0	0	0	0	0.00	0.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	0	14'000	0	12'500	0.00	19'718.85
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0	0	0	0	0.00	0.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	0	0	0	0.00	0.00
46	Transferertrag	0	292'750	0	230'200	0.00	188'836.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	0	209'850	0	156'000	0.00	166'822.20
4610	Entschädigungen vom Bund	0	42'000	0	39'300	0.00	36'302.00
4611	Entschädigungen vom Kanton	0	4'250	0	4'000	0.00	5'536.95
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	163'600	0	112'700	0.00	124'983.25
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	0	31'900	0	43'800	0.00	21'539.00
4631	Beiträge vom Kanton	0	31'900	0	43'800	0.00	19'539.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0.00	2'000.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0	50'500	0	29'900	0.00	0.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	0	50'500	0	29'900	0.00	0.00
469	Verschiedener Transferertrag	0	500	0	500	0.00	474.80
4699	Rückverteilungen	0	500	0	500	0.00	474.80
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	377'600	0.00	306'500.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	377'600	0.00	306'500.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	0	0	377'600	0.00	306'500.00
49	Interne Verrechnungen	0	334'950	0	367'600	0.00	328'543.00
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	322'400	0	347'400	0.00	308'363.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	322'400	0	347'400	0.00	308'363.00
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	10'400	0	17'900	0.00	17'880.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	10'400	0	17'900	0.00	17'880.00
493	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	2'150	0	2'300	0.00	2'300.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	2'150	0	2'300	0.00	2'300.00
494	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
9	Abschlusskonten	615'350	93'450	486'200	0	549'850.05	933.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	615'350	93'450	486'200	0	549'850.05	933.00
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	507'650	0	266'700	0	437'870.90	0.00
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	507'650	0	266'700	0	437'870.90	0.00
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	107'700	93'450	219'500	0	111'979.15	933.00
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	107'700	0	219'500	0	111'979.15	0.00
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	0	93'450	0	0	0.00	933.00
	Total Aufwand	8'757'400		8'663'400		8'628'268.86	
	Total Ertrag		8'757'400		8'663'400		8'628'268.86

4) INVESTITIONSRECHNUNG

- a) Investitionsrechnung Zusammenzug
- b) Investitionsrechnung
- c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug
- d) Investitionsrechnung Artengliederung

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoausgaben			64'300	22'500		41'800
2	BILDUNG Nettoausgaben	3'747'000	3'747'000	817'000	817'000	2'097'600.00	2'097'600.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoausgaben	1'903'600	1'903'600	1'780'000	1'780'000	69'013.40	69'013.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben Nettoeinnahmen	1'450'800	40'000 1'410'800	1'088'000	146'000 942'000	843'089.05 73'820.65	916'909.70
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoeinnahmen	40'000 7'061'400	7'101'400	168'500 3'580'800	3'749'300	916'909.70 2'092'792.75	3'009'702.45
	Total Investitionsausgaben	7'141'400		3'917'800		3'926'612.15	
	Total Investitionseinnahmen		7'141'400		3'917'800		3'926'612.15

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			64'300	22'500		
15	Feuerwehr			64'300	22'500		
150	Feuerwehr			64'300	22'500		
1500	Feuerwehr			64'300	22'500		
5620.01	Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal, Pikettfahrzeug GV 24.11.14, Fr. 226'000 (Anteil: CHF 64'229)			64'300			
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton, Pikettfahrzeug				22'500		
2	BILDUNG	3'747'000		817'000		2'097'600.00	
21	Obligatorische Schule	3'747'000		817'000		2'097'600.00	
217	Schulliegenschaften	3'747'000		817'000		2'097'600.00	
2170	Schulliegenschaften	3'747'000		817'000		2'097'600.00	
5040.01	Neubau Primarschulhaus inkl. Kiga, a. o. GV 31.08.15, Fr. 4'890'000	3'668'000		15'000			
5040.02	Umnutzung Kindergarten EG zu Tagesstrukturen/ a. o. GV 31.08.15, Fr. 83'000	79'000					
5620.00	OS-Zentrum Rohrdorferberg, Investitionsbeitr. a.o. GV 19.02.2013, Fr. 3'563'160 (Anteil Remetschwil)			802'000		2'097'600.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'903'600		1'780'000		69'013.40	
61	Strassenverkehr	1'903'600		1'780'000		69'013.40	
613	Kantonsstrassen, übrige	1'604'000		900'000		23'000.00	
6130	Kantonsstrassen, übrige	1'604'000		900'000		23'000.00	
5610.00	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Dekret GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil: CHF 2.64 Mio.)	1'604'000		900'000		23'000.00	
615	Gemeindestrassen	299'600		880'000		46'013.40	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	299'600		880'000		46'013.40	
5010.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau GV 22.11.2010, Fr. 1'570'000 (Anteil: CHF 1'140'000)	257'000		800'000		9'920.90	
5010.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Beleuchtung GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil: Fr. 62'600)	12'600		50'000			
5010.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil: Fr. 82'000)	30'000		30'000		16'200.00	
5010.04	WEP (1.1), Sennhofstrasse, Ausbau GV 23.06.2008, Fr. 2'100'000 (Anteil:Fr. 1'113'000)					19'892.50	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'450'800	40'000	1'088'000	146'000	843'089.05	916'909.70
71	Wasserversorgung	117'900	20'000	53'000	44'000	16'053.60	406'629.60
710	Wasserversorgung	117'900	20'000	53'000	44'000	16'053.60	406'629.60
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	117'900	20'000	53'000	44'000	16'053.60	406'629.60
5030.01	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil WV: Fr. 185'000)	114'900		50'000			
5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil WV Fr. 9'000)	3'000		3'000		2'500.00	
5030.04	WEP (1.1), Sennhofstrasse, Ausbau GV 23.06.2008, Fr. 2'100'000 (Anteil: Fr. 168'000)					13'553.60	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						13'350.00
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		44'000		393'279.60
72	Abwasserbeseitigung	1'261'600	20'000	1'035'000	102'000	827'035.45	510'280.10
720	Abwasserbeseitigung	1'261'600	20'000	1'035'000	102'000	827'035.45	510'280.10
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'261'600	20'000	1'035'000	102'000	827'035.45	510'280.10
5030.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau GV 22.11.2010, Fr. 1'570'000 (Anteil AW: Fr. 430'000)	302'900		75'000			
5030.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil AW: Fr. 215'000)	21'700		170'000			
5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil AW: Fr. 29'000)	6'000		6'000		7'500.00	
5030.04	WEP (1.1), Sennhofstrasse, Ausbau GV 23.06.2008, Fr. 2'100'000 (Anteil: Fr. 819'000)					2'780.30	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
5030.05	Foregass, Sauberwasserleitung (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 125'000					42'785.70	
5030.06	Foregass, Schmutzwasserleitung (Budgetkredit 2012)					7'947.45	
5290.01	Generelle Entwässerungsplanung (GEP) GV 29.11.1999, Fr. 180'000			12'000		17'500.00	
5620.00	ARA Region Stetten, Investitionsbeitrag GV 18.06.12, Fr. 2'207'072 (Anteil Remetschwil)			240'000		728'545.20	
5620.01	Regenbecken Stetten/Busslingen, Investitionsbeitrag GV 24.06.13, Fr. 1'147'200 (Anteil Remetschwil)	531'000		532'000			
5620.03	Ausbau ARA Reuss, Projektierungskredit					19'976.80	
5620.04	Neubau Pumpwerk Gnadental, GV 23.11.15, Fr. 400'000	400'000					
6310.00	Generelle Entwässerungsplanung (GEP), Kantonsbeitrag GV 29.11.1999, Fr. 40'000				40'000		
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		62'000		510'280.10
74	Verbauungen	71'300					
741	Gewässerverbauungen	71'300					
7410	Gewässerverbauungen	71'300					
5030.01	Sanierung/Ersatz Bachleitung Husmatte, GV 23.11.15, Fr. 71'300	71'300					
9	FINANZEN UND STEUERN	40'000	7'101'400	168'500	3'749'300	916'909.70	3'009'702.45
99	Nicht aufgeteilte Posten	40'000	7'101'400	168'500	3'749'300	916'909.70	3'009'702.45
999	Abschluss	40'000	7'101'400	168'500	3'749'300	916'909.70	3'009'702.45
9990	Abschluss	40'000	7'101'400	168'500	3'749'300	916'909.70	3'009'702.45
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			22'500			
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	20'000		44'000		406'629.60	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	20'000		102'000		510'280.10	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		5'721'900		2'661'300		2'166'613.40
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		117'900		53'000		16'053.60
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'261'600		1'035'000		827'035.45
	Total Investitionsausgaben	7'141'400		3'917'800		3'926'612.15	
	Total Investitionseinnahmen		7'141'400		3'917'800		3'926'612.15

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	7'101'400	0	3'749'300	0	3'009'702.45	0.00
50	Sachanlagen	4'566'400	0	1'199'000	0	123'080.45	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	12'000	0	17'500.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	2'535'000	0	2'538'300	0	2'869'122.00	0.00
59	Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.00	0.00
6	Investitionseinnahmen	0	40'000	0	168'500	0.00	916'909.70
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	40'000	0	168'500	0.00	916'909.70
69	Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	7'101'400		3'749'300		3'009'702.45	
	Total Investitionseinnahmen		40'000		168'500		916'909.70
	Nettoinvestition		7'061'400		3'580'800		2'092'792.75

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	7'141'400		3'917'800		3'926'612.15	
50	Sachanlagen	4'566'400		1'199'000		123'080.45	
501	Strassen / Verkehrswege	299'600		880'000		46'013.40	
5010	Strassen / Verkehrswege	299'600		880'000		46'013.40	
503	Tiefbauten	519'800		304'000		77'067.05	
5030	Tiefbauten	519'800		304'000		77'067.05	
504	Hochbauten	3'747'000		15'000			
5040	Hochbauten	3'747'000		15'000			
52	Immaterielle Anlagen			12'000		17'500.00	
529	Übrige immaterielle Anlagen			12'000		17'500.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen			12'000		17'500.00	
56	Investitionsbeiträge	2'535'000		2'538'300		2'869'122.00	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	1'604'000		900'000		23'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	1'604'000		900'000		23'000.00	
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	931'000		1'638'300		2'846'122.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	931'000		1'638'300		2'846'122.00	
59	Übertrag an Bilanz	40'000		168'500		916'909.70	
590	Passivierungen	40'000		168'500		916'909.70	
5900	Passivierte Einnahmen	40'000		168'500		916'909.70	
6	Investitionseinnahmen		7'141'400		3'917'800		3'926'612.15
63	Investitionsbeiträge		40'000		168'500		916'909.70
631	Investitionsbeiträge vom Kanton				62'500		13'350.00

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton				62'500		13'350.00
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		40'000		106'000		903'559.70
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		40'000		106'000		903'559.70
69	Übertrag an Bilanz		7'101'400		3'749'300		3'009'702.45
690	Aktivierungen		7'101'400		3'749'300		3'009'702.45
6900	Aktivierte Ausgaben		7'101'400		3'749'300		3'009'702.45
	Total Investitionsausgaben	7'141'400		3'917'800		3'926'612.15	
	Total Investitionseinnahmen		7'141'400		3'917'800		3'926'612.15

KREDITKONTROLLE

Budget 2016					Budget 2016		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2015	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1.1500.5620.01	Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal, Pikettfahrzeug(Anteil: CHF 64'229) 24.11.2014 / 64'300	64'300.00	64'300.00		0	0	0.00
1.1500.6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton, Pikettfahrzeug 24.11.2014 / -22'500	-22'500.00		22'500.00	0	0	0.00
2	BILDUNG						
1.2170.5040.01	Neubau Primarschule inkl. Kiga 31.08.2015 / 4'890'000	4'890'000.00	1'222'000.00		3'668'000	0	0.00
1.2170.5040.02	Umnutzung Kindergarten EG zu Tagesstrukturen 31.08.2015 / 83'000	83'000.00	4'000.00		79'000	0	0.00
1.2170.5620.00	Oberstufenzentrum Rohrdorferberg, Bau (Anteil Remetschwil) 19.02.2013 / 3'563'160	3'563'160.00	3'873'160.00	310'000.00	0	0	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
1.6130.5610.00	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 2'640'000	2'640'000.00	1'036'000.00		1'604'000	0	0.00
1.6150.5010.00	WEP (1.1), Haldemättlistr., Panoramaweg, Ausbau (gesamt Fr. 1'570'000) 22.11.2010 / 1'140'000	1'140'000.00	115'675.40		257'000	0	767'324.60
1.6150.5010.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Beleuchtung (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 62'600	62'600.00	50'000.00		12'600	0	0.00
1.6150.5010.03	WEP (1. Etappe), Projektierung (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 82'000	82'000.00	82'175.05	47'559.20	30'000	0	17'384.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						

KREDITKONTROLLE

Budget 2016					Budget 2016		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2015	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.7101.5030.01	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau, (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 185'000	185'000.00	70'100.00		114'900	0	0.00
1.7101.5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung, (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 9'000	9'000.00	12'417.50	7'900.00	3'000	0	1'482.50
1.7201.5030.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau (gesamt Fr. 1'570'000) 22.11.2010 / 430'000	430'000.00	135'200.00	8'100.00	302'900	0	0.00
1.7201.5030.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau, (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 215'000	215'000.00	193'300.00		21'700	0	0.00
1.7201.5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung, (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 29'000	29'000.00	30'806.45	15'600.00	6'000	0	7'793.55
1.7201.5290.01	Generelle Entwässerungsplanung (GEP) 29.11.1999 / 180'000	180'000.00	179'711.85		0	0	0.00
1.7201.5620.00	ARA Region Stetten, Investitionsbeitrag, (gesamt Fr. 2'207'072 Anteil Remetschwil) 18.06.2012 / 1'967'072 24.06.2013 / 240'000	2'207'072.00	2'207'072.00		0	0	0.00
1.7201.5620.01	Regenbecken Stetten/Busslingen, Investitionsbeitrag, (Anteil Remetschwil) 24.06.2013 / 1'147'200	1'147'200.00	616'200.00		531'000	0	0.00
1.7201.5620.03	Ausbau ARA Reuss, Projektierungskredit 23.11.2009 / 72'786	72'786.00	89'637.35	1'598.15	0	0	0.00
1.7201.5620.04	Neubau Pumpwerk Gnadental 23.11.2015 / 400'000	400'000.00			400'000	0	0.00
1.7410.5030.01	Sanierung/Ersatz Bachleitung Hausmatte 23.11.2015 / 71'300	71'300.00			71'300	0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN UND STEUERN						