

Budget 2018

Erläuterungen und Detailzahlen



BUDGET 2018



Budget 2018

ERLÄUTERUNGEN UND DETAILZAHLEN

Einwohnergemeinde

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde mit einem um 3 % erhöhten Steuerfuss von 95 % sei zu genehmigen.

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERGEMEINDE

- 1) **Erläuterungen**
 - a) Allgemeines
 - b) Erfolgsrechnung
 - c) Investitionsrechnung
 - d) Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2025
- 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 30.08.2017**
- 7) **Kreditkontrolle**
- 8) **Finanz- und Investitionspläne Einwohnergemeinde und Spezialfinanzierungen per 04.09.2017**

1) ERLÄUTERUNGEN

a) ALLGEMEINES

Das Budget wurde mit einem um 3 % erhöhten Steuerfuss von 95 % erstellt. Die vom Kanton vorgegebene Reduktion auf 92 % kann aufgrund Mehrbelastungen nicht umgesetzt werden. Im Rahmen der Optimierung der Aufgabenteilung zwischen dem Kanton und den Gemeinden kommt es zur Verschiebung von Finanzierungspflichten in mehreren Aufgabenfeldern. Der Kanton übernimmt Finanzierungsanteile, für die bisher die Gemeinden verantwortlich waren, die Gemeinden übernehmen umgekehrt Finanzierungsanteile vom Kanton. Bei der Berücksichtigung aller Verschiebungspositionen kommt es in der Summe zu einer finanziellen Mehrbelastung beim Kanton. Der finanzielle Ausgleich dieser Verschiebung erfolgt über einen Steuerfussabtausch. Der kantonale Steuerfuss steigt um drei Steuerfussprozente, der kommunale Steuerfuss der Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen sinkt um drei Steuerfussprozente. Senkt eine Gemeinde den Steuerfuss um weniger als drei Prozentpunkte, belässt ihn auf der Höhe des Vorjahres oder erhöht ihn, muss der Gemeinderat der Gemeindeversammlung die Differenz ausdrücklich als Steuererhöhung ausweisen. Beim Steuerfussabtausch handelt es sich grundsätzlich um eine Vorgabe an die Gemeinden zur Reduktion des Steuerfusses um drei Prozentpunkte. Im Grundsatz garantiert die Kantonsverfassung den Gemeinden, dass sie ihren Steuerfuss autonom festlegen können.

Gleichzeitig mit der Optimierung der Aufgabenteilung tritt auf den 21. Dezember 2017 das neue Finanzausgleichsgesetz in Kraft.

Die Auswirkungen der optimierten Aufgabenteilung und des neuen Finanzausgleichs sind von Gemeinde zu Gemeinde verschieden. Die Gesamtbilanz führt für Remetschwil zu einer Mehrbelastung von rund Fr. 100'000. Aufgrund dieser zusätzlichen Belastung der Erfolgsrechnung sowie höheren budgetierten Kosten im Bereich Soziale Sicherheit für die wirtschaftliche Hilfe und die Umsetzung des neuen Kinderbetreuungs-Gesetzes, beschloss der Gemeinderat, den Steuerfuss um 3 % zu erhöhen und den bisherigen Steuerfuss von 95 % der Gemeindeversammlung zu beantragen. Weiter werden die zusätzlichen Steuereinnahmen für die Finanzierung der Investitionen benötigt.

Mit der Einführung von HRM2 für die Gemeinden per 1. Januar 2014 wurde das Verwaltungsvermögen gemäss den gesetzlichen Vorgaben betriebswirtschaftlich korrekt bewertet. Die dadurch erfolgte Aufwertung von zum Teil oder bereits ganz abgeschriebenem Verwaltungsvermögen führte zu einem erhöhten Abschreibungsbedarf. Die aufgrund der Aufwertung des Verwaltungsvermögens resultierenden Mehrabschreibungen konnten mit einer Entnahme aus der Aufwertungsreserve neutralisiert werden. In der Jahresrechnung 2014 war die Entnahme obligatorisch. Ab dem Jahr 2015 kann auf eine Entnahme verzichtet werden. Die Gemeinde Remetschwil verzichtet seit der Rechnung 2016 auf eine Entnahme aus der Aufwertungsreserve.

Nach den neuen Weisungen des Departements Volkswirtschaft und Inneres können alle Gemeinden für das Budget 2018 und die Folgejahre neu über allfällige Entnahmen zur Kompensation der Mehrabschreibungen entscheiden. Der Gemeinderat Remetschwil hat entschieden, an der gewählten Praxis festzuhalten und keine Entnahme aus der Aufwertungsreserve vorzusehen. Das operative Ergebnis würde dadurch nicht beeinflusst, das Gesamtergebnis würde durch einen ausserordentlichen Ertrag besser ausfallen.

Ergebnis Einwohnergemeinde (inkl. Werke)

	Budget 2018		Budget 2017	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-108'530.00	Fr.	-176'650.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	165'000.00	Fr.	163'150.00
Ausserordentlicher Ertrag	Fr.	0.00	Fr.	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	56'470.00	Fr.	-13'500.00

Ergebnis Einwohnergemeinde (exkl. Werke)

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einem um 3 % erhöhten Steuerfuss von 95 % weist das Budget einen Ertragsüberschuss von Fr. 156'160 (Budget 2017 Ertragsüberschuss Fr. 70'850) aus.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 961'300 und einer Selbstfinanzierung von Fr. 873'160 entsteht ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 88'140.

Ergebnis Werke

Wasserwerk:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einer gleichbleibenden Verbrauchergebühr von Fr. 0.90/m³ weist das Budget einen Aufwandüberschuss von Fr. 77'850 (Budget 2017 Aufwandüberschuss von Fr. 60'900) aus.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 163'000 und einer Selbstfinanzierung von Fr. -54'950 entsteht ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 217'950.

Abwasserbeseitigung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einer unveränderten Verbrauchergebühr von Fr. 3.00/m³ weist das Budget einen Aufwandüberschuss von Fr. 35'700 (Budget 2017 Aufwandüberschuss von Fr. 35'500) aus.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 229'000 und einer Selbstfinanzierung von Fr. 215'500 entsteht ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 13'500.

Abfallbewirtschaftung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei gleichbleibenden Verbrauchergebühren weist das Budget einen Ertragsüberschuss von Fr. 13'860 (Budget 2017 Ertragsüberschuss von Fr. 12'050) aus.

Finanzierungsergebnis: Es sind keine Investitionen vorgesehen. Die Selbstfinanzierung entspricht dem Ertragsüberschuss.

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)

0110.3000.00 Im Jahr 2018 sind keine Erneuerungswahlen.

0120.3000.00 Die Entschädigung der Mitglieder des Gemeinderates für die Amtsperiode 2018/2021 wurde gemäss Beschluss an der Gemeindeversammlung vom 26. Juni 2017 erhöht.

0120.3099.00 Wie in der Vergangenheit sind zu Beginn einer Amtsperiode ein Kommissionshock und eine Klausur des Gemeinderates mit den Abteilungsleitern geplant.

- 0210.3010.00 Durch den Mutterschaftsurlaub der Leiterin Finanzen waren im Vorjahresbudget temporäre Arbeitskräfte und Dienstleistungskosten vorgesehen.
 0210.3030.01
 0210.3130.06
- 0223.3118.01 Es ist die Einführung der elektronischen Geschäftsverwaltung (GEVER) vorgesehen. Der Gemeinderat und die Verwaltungsabteilungen können
 0223.3130.00 mit der neuen Software online auf die relevanten Daten zugreifen. Die Sitzungsadministration soll damit erleichtert werden. Das umfangreiche
 0223.3133.01 Handling und die Ablage der Akten fallen weg. Die einmaligen Kosten für die Einrichtung, Parametrierung und Hardwarebeschaffung betragen
 0223.3158.01 rund Fr. 21'800. Für die Lizenzen und den Betrieb ab Mitte Jahr sind Kosten von Fr. 5'800 budgetiert.
- 0290.3144.00 Nebst dem laufenden Unterhalt sollen die alten, teilweise defekten, Klimageräte der Verwaltung für Fr. 12'000 ersetzt werden.

Funktion

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

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

1

- 1110.3612.05 Die Regionalpolizei Rohrdorferberg verrechnet für die polizeiliche Grundversorgung wie im Vorjahr Fr. 35.00 pro Einwohner.
- 1400.3320.90 Die Abschreibungen der Katastererneuerung/Digitalisierung laufen Ende 2017 aus.
- 1400.3612.05 Beitrag für die Führung des Zivilstandesamts durch das Regionale Zivilstandsamt Mellingen
- 1400.3612.06 Beitrag an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Fislisbach
- 1400.3612.07 Ein Defizit des Regionalen Betreibungsamtes Oberrohrdorf wird neu nach Anzahl Betreibungen auf die angeschlossenen Gemeinden verteilt.
- 1500.3612.05 Beitrag an Künten für die Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal
- 1620.3612.05 Beitrag an die Zivilschutzorganisation Reusstal-Rohrdorferberg

Funktion

2

BILDUNG

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

- 2110.3631.01 Die Lohnanteile pro Vollzeitstelle für Lehrpersonen im Kindergarten werden gemäss Mitteilung des Kantons erhöht.
- 2120.3171.00 In der 4. bis 6. Klasse wird jeweils ein Lager durchgeführt. Im kommenden Jahr ist für beide 6. Klassen, am Ende oder Beginn des Schuljahres, das Lager gemeinsam geplant. Im Budget 2017 sind keine Lagerkosten eingerechnet.
- 2120.3612.05 Aktuell besuchen keine Schüler die Einschulungsklasse, daher wurden keine Schulgelder und Lehrerbesoldungsanteile an Gemeinden im Budget eingesetzt.
2120.3632.01
- 2120.3631.01 Der im Zusammenhang mit der Lastenverschiebung bei der Spitalfinanzierung eingeführte Zuschlag auf den Gemeindebeiträgen an den Personalaufwand der Volksschule entfällt mit der neuen Aufgabenteilung. Aufgrund der höheren Stellenpensen in der Primarstufe, dem angepassten Lohnanteil pro Vollzeitstelle und der zu erwartenden Nachbelastung für das Jahr 2017 sind die budgetierten Beiträge trotz Wegfall des Zuschlags Spitalfinanzierung höher.
- 2130.3632.02 Die Besoldungsanteile an das Oberstufenzentrum Rohrdorferberg fallen tiefer aus. Durch den Wegfall des Zuschlags Spitalfinanzierung des BKS auf den Beiträgen an die Besoldung der Lehrpersonen reduziert sich der Besoldungsanteil an die Kreisschule.
- 2140.3612.05 Aufgrund der Kostenentwicklung und durch die Schülerzahlen sind die Beiträge an die Musikschule Rohrdorferberg höher. Im Budget 2017 wurde mit 82 Schülern und im Budget 2018 mit 91 Schülern gerechnet.
- 2170.3111.01 Es ist die Anschaffung einer Scheuersaugmaschine, eines mobilen Klimagerätes und eines Treppenrollis vorgesehen.
- 2170.3144.00 Neben dem jährlichen Unterhalt der Schulliegenschaften ist in der Mehrzweckhalle der Ersatz des Elektrotableaus und des Kochherds geplant. Der Herdersatz war bereits im Budget 2017 eingerechnet und wird verschoben.
- 2170.3660.20 Die jährlichen Abschreibungen für das Oberstufenzentrum sind aufgrund der Abrechnungen höher als im Vorjahresbudget eingesetzt.
- 2170.3910.03 Aufgrund des aktuellen Kenntnisstandes wird mit einer Pensenerhöhung für den Hauswartdienst gerechnet, dies führt folglich auch zu einer höheren internen Belastung für die Schulliegenschaften. Die Ergebnisse einer vertieften externen Analyse sind im Zeitpunkt der Budgeterstellung noch hängig.
- 2170.4920.00 Die Benützungsgebühren der Sportvereine und kulturellen Anlässe werden ab 2017 intern verbucht.
2170.4920.01
3290.3920.00
3410.3920.01

- 2190.3000.00 Es ist eine Erhöhung der pauschalen Entschädigung der Schulpflege von bisher insgesamt Fr. 15'000 auf Fr. 18'000 vorgesehen. Die Schule Remetschwil ist gewachsen, insbesondere mit der 6. Klasse. Weiter haben die Aufgaben und deren Komplexität zugenommen, daher ist eine Anpassung der Entschädigung angebracht.
- 2191.3020.01
2191.305ff. Das Pensum für die Schulsozialarbeit an der Schule Remetschwil soll auf 25 % erhöht werden. Die Schulsozialarbeit berät und begleitet Kinder sowie Eltern und Lehrpersonen in schwierigen Situationen. Mit dem aktuellen Pensum können die Aufgaben nicht zufriedenstellend wahrgenommen werden. Das Pensum würde auch nach der Erhöhung unter den Empfehlungen des Kantons liegen.
- 2192.3113.01 In der Schule sind die Servererneuerung, die Anschaffung von neuen iPads und MacBooks für die Schüler sowie neue iMacs für die Schulleitung und das Sekretariat gemäss Informatikkonzept vorgesehen.
- 2200.3614.00 Es wird mit weniger Kindern gerechnet, welche eine Sonderschule besuchen.
- 2300.3631.01 Gemäss der Information des Kantons fallen durch das teilrevidierte Gesetz über die Berufs- und Weiterbildung tiefere Schulgelder an kantonale Berufsschulen an.

Funktion

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

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

- 3320.3612.05 Beitrag an Oberrohrdorf für die Zeitung Berg-Post.

Funktion

4

GESUNDHEIT

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

- 4120.3631.01 Die Kosten für die Pflegefinanzierung sind schwer abzuschätzen. Unter der Annahme, dass die aktuellen Werte moderat steigen und aufgrund der Vorjahreszahlen, wurde eine leichte Erhöhung budgetiert.

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

- 5430.3637.01 Es wird mit weniger Alimentenbevorschussungen gerechnet.
- 5450.3612.05 Die abgerechneten Stunden der Jugend-, Familien- und Seniorenberatung/Soziale Dienste Region Baden für die Gemeinde Remetschwil im Jahr 2016 waren höher als im Vorjahr. Dieser Umstand führte zu einer Anpassung des Gemeindebeitrages im vorliegenden Budget.
- 5450.3637.01 Per Beginn Schuljahr 2018/2019 ist von den Gemeinden das neue Kinderbetreuungs-Gesetz (KiBeG) umzusetzen. Der Gemeinderat möchte die bestehende Leistungsvereinbarung mit dem Verein SchTaRK aufrechterhalten und zusätzlich einen einkommensabhängigen Sozialtarif erlassen. Dieser soll für die Betreuung der Kinder im Vorschulalter zur Anwendung gelangen. Die Beiträge an Eltern wurden für den Zeitraum August bis Dezember 2018 budgetiert.
- 5720.3631.00 Für die Finanzierung kostenintensiver Einzelfälle in der Sozialhilfe ist neu pro Einwohner ein Beitrag von Fr. 3 zu leisten. Die Kosten der einzelnen Sozialfälle, welche pro Jahr die Kosten von Fr. 60'000 übersteigen, werden von allen Gemeinden zusammen in Relation zur Einwohnerzahl getragen.
- 5720.3637.01 Erhöhung der zu entrichtenden Sozialhilfe aufgrund höheren Fallzahlen. Auf der Ertragsseite sind mehr Rückerstattungen und Rentennachzahlungen von früheren Sozialhilfeempfängern vorgesehen.
5720.4260.01
- 5720.4631.00 Die Kantonsbeiträge an den Sozialhilfeaufwand der Gemeinden fallen durch die neue Aufgabenteilung weg.
- 5730.3637.00 Die Beiträge an Asylbewerber und die Kostenersatzleistungen des Bundes wurden gemäss den aktuellen Erfahrungszahlen eingesetzt.
5730.4610.00
- 5790.3631.01 Gemäss Gesetz über die Einrichtungen für Menschen mit besonderen Betreuungsbedürfnissen tragen der Kanton und die Gemeinden die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten gemeinsam. Der Gemeindeanteil beträgt 40 %, die Umlage erfolgt nach der Einwohnerzahl. Der Beitrag pro Einwohner liegt mit Fr. 241.05 über den Vorjahreswert.

Funktion

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

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

- 6130.3631.00 Infolge der neuen Aufgabenteilung leisten die Gemeinden keine Beiträge mehr an Massnahmen zum kleinen baulichen Unterhalt auf Innerortsstrecken der Kantonsstrassen, soweit deren Kosten im Einzelfall unter Fr. 50'000 liegen.
- 6150.3910.03 Aufgrund des aktuellen Kenntnisstandes wird mit einer Pensenerhöhung für das Bauamt gerechnet, dies führt folglich auch zu einer höheren internen Belastung für die Gemeindestrassen. Die Ergebnisse einer vertieften externen Analyse sind im Zeitpunkt der Budgeterstellung noch hängig.
- 6220.3631.00 Die Beiträge der Gemeinden an das allgemeine Angebot des öffentlichen Verkehrs fallen weg. Durch die optimierte Aufgabenteilung werden diese Kosten neu vom Kanton getragen.

Funktion

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

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

- 7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**
- 7101.3101.01 Die Kosten für den Wasserankauf von Bellikon und Niederrohrdorf wurden aufgrund der Vorjahreswerte höher eingesetzt.
- 7101.3132.00 Die Schutzzonenreglemente von zwei Quelfassungen sind über 15-jährig und müssen aufgrund der gesetzlichen Regelungen überarbeitet werden.
- 7101.3300.31 Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen. Gesamthaft betragen die Abschreibungen Fr. 54'000. Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge beläuft sich auf Fr. 31'100.
- 7101.4660.71
- 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 01.01.2018 mutmasslich rund Fr. 1'600'000 und wird mit 0.3 % verzinst; Zinsertrag Fr. 4'800 (Gegenkonto 9610.3409.01).
- 7101.9011.00 Es wird mit einem Aufwandsüberschuss von Fr. 77'850 gerechnet.

7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)
7201.3300.31	Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen. Gesamthaft betragen die Abschreibungen Fr. 291'800. Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge beläuft sich auf Fr. 40'600.
7201.3320.91	
7201.3660.21	
7201.4660.71	
7201.3409.01	Das Guthaben der Einwohnergemeinde gegenüber der Abwasserbeseitigung beträgt per 01.01.2018 mutmasslich rund Fr. 1'300'000 und wird mit 0.3 % verzinst; Zinsaufwand Fr. 3'900 (Gegenkonto 9610.4409.01).
7201.3632.01	Die Betriebsbeiträge an die ARA Region Stetten steigen. Zusätzlich fallen für die Auflösung und Überführung des alten Abwasserverbandes Stetten-Remetschwil-Niederwil einmalige Kosten an.
7201.4240.00	Die Abwasserbenützungsgebühren betragen unverändert Fr. 3.00 pro m ³ Frischwasser.
7201.9011.00	Es wird mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 35'700 gerechnet.
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)
7301.4409.01	Die Verschuldung der Einwohnergemeinde gegenüber der Abfallwirtschaft beträgt per 01.01.2018 mutmasslich rund Fr. 220'000 und wird mit 0.3 % verzinst; Zinsertrag Fr. 660 (Gegenkonto 9610.3409.01).
7301.9010.00	Es wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 13'860 gerechnet.
7690.4632.00	An der Ortsbürgerversammlung vom 22. Juni 2017 wurde ein einmaliger Beitrag von 10 % an die Nettokosten der Sanierung der beiden ehemaligen Kehrichtdeponien «Bachtobel» und «Ruggölzli», maximal jedoch Fr. 14'000, gesprochen.
7710.3612.05	An den Friedhofverband Rohrdorf ist ein Beitrag pro Einwohner von rund Fr. 30.50 budgetiert.

Funktion

8

VOLKSWIRTSCHAFT

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

8200.3612.05 Die Einwohnergemeinde entschädigt die Ortsbürgergemeinde für den Naherholungsraum «Wald» mit Fr. 10 pro Einwohner.

- 9100.4000.00 Die Gemeindesteuern basieren auf einem um 3 % erhöhten Steuerfuss von 95 % (Vorjahr 95 %). Insgesamt sind Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen für das Rechnungsjahr von Fr. 6'065'000 budgetiert. Gegenüber dem Vorjahrbudget wurde mit einem Wachstum von 1 % gerechnet. Zum Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz zwischen dem Kanton und den Gemeinden erfolgt ein Steuerfussabtausch bei den Steuern der natürlichen Personen. Die Kantonssteuer steigt um drei Steuerfussprozente und an die Gemeinden wurde die Vorgabe gemacht, den Steuerfuss um drei Prozentpunkte zu senken. Weicht eine Gemeinde von dieser Vorgabe ab und senkt ihren Steuerfuss um weniger als drei Prozentpunkte, belässt ihn auf der Höhe des Vorjahres oder erhöht den Steuerfuss, muss der Gemeinderat der Gemeindeversammlung die Differenz gegenüber der Senkung um drei Prozentpunkte ausdrücklich als Steuererhöhung ausweisen. Gleichzeitig mit der optimierten Aufgabenteilung sind im Jahr 2018 erstmalig Finanzausgleichsabgaben nach der neuen Gesetzgebung zu leisten. Insgesamt resultiert für Remetschwil aus der Optimierung der Aufgabenteilung und der neuen Finanzausgleichabgabe eine Mehrbelastung von rund Fr. 100'000. Aufgrund der zusätzlichen Aufwandsteigerung in der Abteilung Soziale Sicherheit und für die künftige Finanzierung von Investitionen hat der Gemeinderat entschieden, den Steuerfuss um 3 % zu erhöhen und somit auf 95 % zu belassen.
- 9100.4001.00
- 9100.4000.10 Für Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre wurden gemäss der Sollstellung im Zeitpunkt der Budgeterstellung und der Vorjahre Fr. 349'000 eingesetzt.
- 9100.4001.10
- 9100.4010.00 Die Steuereinnahmen für Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen sind nach im Rahmen des Vorjahresbudgets.
- 9101.4024.00 Die Erbschafts- und Schenkungssteuern wurden aufgrund eines aktuell pendenten Erbsteuerfalls eingesetzt.
- 9300.3621.50 Die Finanzausgleichsabgabe wurde für das Jahr 2018 erstmals nach der neuen Gesetzgebung berechnet. Die neuen Berechnungsgrundlagen ergeben für Remetschwil eine erheblich höhere Abgabe.
- 9300.3622.70 Das Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung wird aufgehoben und eine Abgabe entfällt folglich ab dem Jahr 2018.
- 9300.4621.60 Weil der Ausgleich der Aufgabenverschiebung möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll und es gleichzeitig weiterhin nur ganzzahlige Steuerfüsse geben soll, erfolgt der Feinausgleich der Aufgabenverschiebung über direkte Zahlungen zwischen Kanton und Gemeinden. Aktuell fliesst die Ausgleichszahlung vom Kanton zu den Gemeinden. Für das Jahr 2018 ist ein Beitrag von Fr. 16 pro Einwohner budgetiert.
- 9610.3401.00 Aktuell bestehen zwei langfristige Darlehen über je Fr. 3 Mio. mit einem Zinssatz von 0.35 % und ein Darlehen von Fr. 4 Mio. mit einem Zinssatz von 0.45 %.
- 9630.4411.00 Der Gewinn aus dem Landverkauf Hächler war bereits im Budget 2017 vorgesehen. Die Realisierung der Überbauung Bachstrasse verschiebt sich. Die Umsetzung des Verkaufs erfolgt daher erst im Jahr 2018.

- 9901 Aufgrund des aktuellen Kenntnisstandes wird mit einer Pensenerhöhung für den Hauswartdienst und das Bauamt von insgesamt 100 % gerechnet. Die Ergebnisse einer vertieften externen Analyse sind im Zeitpunkt der Budgeterstellung noch hängig.
- 9990.9000.00 Zum Ausgleich des Budgets ist ein Ertragsüberschuss von Fr. 156'160 vorgesehen.

c) INVESTITIONSRECHNUNG

- 1500.5620.02 Für die Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal ist die Anschaffung eines Verkehrsfahrzeuges für Fr. 130'000 geplant. Der Kostenanteil von
1500.6310.02 Remetschwil beträgt rund Fr. 36'000. Die Aargauische Gebäudeversicherung beteiligt sich mit 38.8 % an den Investitionskosten.
- 6150.5010.05 Die Einwohnergemeindeversammlung vom 21. November 2016 hat den Verpflichtungskredit für die Erneuerung der Dorfstrasse (Schöneck bis
7101.5030.05 Kantonsstrasse) und Hägelerstrasse (Verbindung zur Dorfstrasse) inklusive Werkleitungen und Strassenbeleuchtung genehmigt. Bei der Aus-
7201.5030.07 arbeitung des Auflageprojekts wurde festgestellt, dass die vorgesehenen Strassenbreiten nicht korrekt sind. Für die Mehrkosten aus der Pro-
jektänderung wird ein Zusatzkredit eingeholt. Mit den Bauarbeiten soll im Jahr 2018 gestartet werden.
- 7690.5030.00 Für die Um- und Offenlegung des Bifangbachs zur Sanierung der ehemaligen Kehrrechtdeponie «Bachtobel» wurde an der Gemeindeversamm-
lung vom 25. Juni 2017 ein Verpflichtungskredit bewilligt. Die Umsetzung des Projekts soll im Jahr 2018 erfolgen. Mit den Beiträgen von Kanton
und Bund wird erst in den Folgejahren gerechnet

d) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2018 - 2025

- Die Finanzpläne wurden auf der **Basis Budget 2017 und Budget 2018** erstellt. Die Auswirkungen der optimierten Aufgabenteilung zwischen dem Kanton und den Gemeinden und der neue Finanzausgleich sind im Budget 2018 enthalten. Ab dem Jahr 2019 wurde pro Jahr mit + 0.5 bis 1 % Steigerung des Personal-, Sach- und übrigen Betriebsaufwandes sowie Transferaufwandes gerechnet.
- Die **Investitionen** wurden gemäss den bewilligten Krediten, dem Budget 2018 und nach aktuellem Planungsstand eingesetzt.
- Durch den budgetierten einmaligen Gewinn aus dem Verkauf von Finanzvermögen in den Jahren 2017 und 2018 reduziert sich das **Ergebnis aus Finanzierung** ab dem Jahr 2019.
- Der **Steuerertrag** basiert bei allen Planjahren auf einem gleichbleibenden Steuerfuss von 95 %. Auf der Basis des Budget 2017 wurde für das Jahr 2018 mit einer Zunahme von rund 1 % gerechnet. Ab den Planjahren 2019 wurde mit einem Wachstum bei den Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen zwischen 1.5 bis 2 % geplant.
- **Aktiensteuern und Sondersteuern** wurden nach der aktuellen Sollstellung und nach den Erfahrungszahlen der Vorjahre eingesetzt
- Es wird mit einer sehr moderaten Zunahme der **Einwohnerzahlen** gerechnet.
- Die **Nettoschuld** der Einwohnergemeinde Remetschwil nimmt bis Ende der Planperiode zu. Im Jahr 2024 wird nach dem vorliegenden Finanzplan mit einer Nettoschuld von rund Fr. 9.7 Mio. und im Jahr 2025 mit Fr. 11.1 Mio. gerechnet. Die eingesetzten Investitionsprojekte im Jahr 2025 scheinen aber noch ungewiss. Per Ende 2016 betrug die Nettoschuld der Einwohnergemeinde rund Fr. 7.8 Mio.

- Bei der Einwohnergemeinde fallen in den Planjahren 2018 - 2025 **Investitionen von Fr. 10.8 Mio.** an.
- Aufgrund des eingesetzten Ertragswachstums nimmt die **Selbstfinanzierung** über die Planperiode zu. Diese reicht insgesamt nicht aus um die Nettoinvestitionen zu decken.
- Die **Aufwertungsreserve übrige Anlagen** wird mit dem Abschluss 2017 auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre umgebucht, weil auch künftig auf eine Entnahme der Mehrabschreibungen nach der Einführung von HRM2 verzichtet wird.

2) ERGEBNISSE

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

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	7'394'330	7'298'650	7'338'356.46
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'298'190	1'138'900	1'192'238.54
31 Sachaufwand	937'080	1'110'050	960'131.62
33 Abschreibungen	500'000	524'200	743'755.85
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	0	0	0.00
36 Eigene Beiträge	4'659'060	4'525'500	4'442'230.45
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	7'387'050	7'207'750	7'284'732.37
Betrieblicher Ertrag			
40 Steuern	6'822'500	6'690'500	6'657'183.35
41 Regalien und Konzessionen	0	0	1'886.00
42 Vermögenserträge	225'150	192'650	359'822.55
43 Entgelte	0	0	0.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	11'000	15'300	15'989.45
46 Beiträge für eigene Rechnung	328'400	309'300	249'851.02
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'280	-90'900	-53'624.09
34 Finanzaufwand	52'160	54'550	48'140.95
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	215'600	216'300	289'399.00
Ergebnis aus Finanzierung	163'440	161'750	241'258.05
Operatives Ergebnis	156'160	70'850	187'633.96
38 Einlagen	0	0	0.00
48 Entnahmen	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	156'160	70'850	187'633.96

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	975'300	505'000	5'688'602.70
Investitionsausgaben			
50 Sachgüter	939'300	505'000	4'166'815.35
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	36'000	0	1'521'787.35
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0.00
	14'000	0	77'555.00
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	14'000	0	77'555.00
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	-961'300	-505'000	-5'611'047.70
Selbstfinanzierung	873'160	767'050	1'091'714.61
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-88'140	262'050	-4'519'333.09

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
ERFOLGSRECHNUNG				
	287'650	268'050	289'258.03	
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	4'250	4'050	4'122.78
31	Sachaufwand	192'900	178'900	203'060.40
33	Abschreibungen	54'000	49'700	49'707.00
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	0	0	0.00
36	Eigene Beiträge	36'500	35'400	32'367.85
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	205'000	202'200	204'186.20
40	Steuern	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Vermögenserträge	138'500	138'500	144'258.00
43	Entgelte	0	0	0.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0.00
46	Beiträge für eigene Rechnung	66'500	63'700	59'928.20
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-82'650	-65'850	-85'071.83
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	4'800	4'950	5'461.80
	Ergebnis aus Finanzierung	4'800	4'950	5'461.80
	Operatives Ergebnis	-77'850	-60'900	-79'610.03
38	Einlagen	0	0	0.00
48	Entnahmen	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-77'850	-60'900	-79'610.03
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	183'000	102'400	188'002.55
Investitionsausgaben			
50 Sachgüter	183'000	102'400	188'002.55
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	20'000	111'456.10
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	20'000	111'456.10
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	-163'000	-82'400	-76'546.45
Selbstfinanzierung	-54'950	-39'500	-54'431.23
Finanzierungsergebnis	-217'950	-121'900	-130'977.68
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-1'567'397.60	-1'689'297.60	-1'820'275.28
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-217'950.00	-121'900.00	-130'977.68
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-1'349'447.60	-1'567'397.60	-1'689'297.60
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	477'400	453'400	452'410.55
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sachaufwand	8'600	25'500	8'260.65
33 Abschreibungen	95'400	90'300	90'312.70
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	0	0	0.00
36 Eigene Beiträge	373'400	337'600	353'837.20
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	445'600	422'100	435'473.85
40 Steuern	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Vermögenserträge	405'000	385'000	403'528.75
43 Entgelte	0	0	0.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0.00
46 Beiträge für eigene Rechnung	40'600	37'100	31'945.10
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-31'800	-31'300	-16'936.70
34 Finanzaufwand	3'900	4'200	3'393.50
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-3'900	-4'200	-3'393.50
Operatives Ergebnis	-35'700	-35'500	-20'330.20
38 Einlagen	0	0	0.00
48 Entnahmen	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-35'700	-35'500	-20'330.20
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	259'000	447'000	329'112.15
Investitionsausgaben			
50 Sachgüter	259'000	197'000	123'875.35
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	250'000	205'236.80
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0.00
	30'000	20'000	151'796.80
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	30'000	20'000	151'796.80
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	-229'000	-427'000	-177'315.35
Selbstfinanzierung	215'500	210'500	204'911.40
Finanzierungsergebnis	-13'500	-216'500	27'596.05
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	1'319'994.87	1'103'494.87	1'131'090.92
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-13'500.00	-216'500.00	27'596.05
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	1'333'494.87	1'319'994.87	1'103'494.87
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	186'100	185'900	185'511.20
30	0	0	0.00
31	142'300	142'300	146'481.10
33	0	0	0.00
35	0	0	0.00
36	43'800	43'600	39'030.10
37	0	0	0.00
	199'300	197'300	195'862.85
40	0	0	0.00
41	0	0	0.00
42	190'300	188'300	186'862.85
43	0	0	0.00
45	0	0	0.00
46	9'000	9'000	9'000.00
47	0	0	0.00
	13'200	11'400	10'351.65
34	0	0	0.00
44	660	650	589.15
	660	650	589.15
	13'860	12'050	10'940.80
38	0	0	0.00
48	0	0	0.00
	0	0	0.00
	13'860	12'050	10'940.80
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
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	13'860	12'050	10'940.80
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	13'860	12'050	10'940.80
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-219'376.85	-207'326.85	-196'386.05
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	13'860.00	12'050.00	10'940.80
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-233'236.85	-219'376.85	-207'326.85

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	8'345'480	8'206'000	8'265'536.24
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'302'440	1'142'950	1'196'361.32
31 Sachaufwand	1'280'880	1'456'750	1'317'933.77
33 Abschreibungen	649'400	664'200	883'775.55
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	0	0	0.00
36 Eigene Beiträge	5'112'760	4'942'100	4'867'465.60
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	8'236'950	8'029'350	8'120'255.27
Betrieblicher Ertrag			
40 Steuern	6'822'500	6'690'500	6'657'183.35
41 Regalien und Konzessionen	0	0	1'886.00
42 Vermögenserträge	958'950	904'450	1'094'472.15
43 Entgelte	0	0	0.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	11'000	15'300	15'989.45
46 Beiträge für eigene Rechnung	444'500	419'100	350'724.32
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-108'530	-176'650	-145'280.97
34 Finanzaufwand	56'060	58'750	51'534.45
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	221'060	221'900	295'449.95
Ergebnis aus Finanzierung	165'000	163'150	243'915.50
Operatives Ergebnis	56'470	-13'500	98'634.53
38 Einlagen	0	0	0.00
48 Entnahmen	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	56'470	-13'500	98'634.53

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	1'417'300	1'054'400	6'205'717.40
Investitionsausgaben			
50 Sachgüter	1'381'300	804'400	4'478'693.25
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	36'000	250'000	1'727'024.15
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0.00
	64'000	40'000	340'807.90
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	64'000	40'000	340'807.90
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	-1'353'300	-1'014'400	-5'864'909.50
Selbstfinanzierung	1'047'570	950'100	1'253'135.58
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-305'730	-64'300	-4'611'773.92

f) KENNZAHLEN DER EINWOHNERGEMEINDE OHNE WERKE

Selbstfinanzierungsanteil	11.48 %
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	90.83 %
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
50% – 100%	Normalfall
< 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

Nettoschuld I pro Einwohner	Fr. 3'523.93
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	120.99 %
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich	
<p>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.</p>	
< 100 %	gut
100 % - 150 %	genügend
> 150 %	schlecht

Zinsbelastungsanteil	0.50 %
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
<p>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.</p>	
< 0 %	Zinsertrag
0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

Kapitaldienstanteil	10.08 %
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
<p>Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.</p>	
< 5 %	geringe Belastung
5 % - 15 %	tragbare Belastung
> 15 %	hohe Belastung

g) KENNZAHLEN DER EINWOHNERGEMEINDE INKL. WERKE

Selbstfinanzierungsanteil	12.39 %
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>	
<p>> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht</p>	

Selbstfinanzierungsgrad	77.41 %
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>	
<p>> 100 % Rückgang der Schulden 50% – 100% Normalfall < 50 % zu tief / hohe Zunahme der Schulden</p>	

Nettoschuld I pro Einwohner	Fr. 3'408.30
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>	
<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</p>	

Nettoverschuldungsquotient	117.02 %
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich	
<p>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.</p>	
< 100 %	gut
100 % - 150 %	genügend
> 150 %	schlecht

Zinsbelastungsanteil	0.43 %
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
<p>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.</p>	
< 0 %	Zinsertrag
0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

Kapitaldienstanteil	12.28 %
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
<p>Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.</p>	
< 5 %	geringe Belastung
5 % - 15 %	tragbare Belastung
> 15 %	hohe Belastung

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	Remetschwil
Rechnungsjahr	2018
Steuerfuss	95%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	2'155
B	Laufender Ertrag	7'602'650
C	Operativer Aufwand Vorjahr	7'353'200
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'276'500
E	Nettozinsaufwand	38'160

F	Nettoinvestitionen	961'300
G	Nettoschuld I	7'594'075
H	Relevantes Eigenkapital	16'221'993
I	Selbstfinanzierung	873'160
J	Abschreibungen	728'000

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	3'523.93
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	120.99%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.50%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	220.61%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	90.83%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	11.48%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	10.08%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	2'155
B	Laufender Ertrag	8'458'010
C	Operativer Aufwand Vorjahr	8'264'750
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'276'500
E	Nettozinsaufwand	36'600

F	Nettoinvestitionen	1'353'300
G	Nettoschuld I	7'344'886
H	Relevantes Eigenkapital	16'037'953
I	Selbstfinanzierung	1'047'570
J	Abschreibungen	1'002'100

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	3'408.30
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	117.02%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.43%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	194.05%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	77.41%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	12.39%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	12.28%

3) ERFOLGSRECHNUNG

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

a) Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'000'590	181'550 819'040	942'050	173'450 768'600	1'000'347.25	187'149.25 813'198.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	443'670	91'300 352'370	475'050	98'500 376'550	464'129.03	96'350.35 367'778.68
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'196'700	113'300 3'083'400	3'198'250	112'000 3'086'250	3'317'829.84	103'566.70 3'214'263.14
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	94'610	100 94'510	94'300	100 94'200	70'693.15	2'500.00 68'193.15
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	231'450	231'450	233'650	233'650	223'882.05	223'882.05
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'193'360	214'300 979'060	1'067'000	218'300 848'700	1'082'428.47	265'807.20 816'621.27
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	464'050	300 463'750	662'050	300 661'750	545'675.25	50'076.80 495'598.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'065'710	983'010 82'700	1'042'000	923'700 118'300	1'062'748.93	941'574.08 121'174.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	43'200	1'000 42'200	46'300	1'200 45'100	61'456.95	2'373.00 59'083.95
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	1'256'220 6'148'480	7'404'700	949'000 6'233'100	7'182'100	1'010'203.88 6'179'793.54	7'189'997.42
	Total Aufwand	8'989'560		8'709'650		8'839'394.80	
	Total Ertrag		8'989'560		8'709'650		8'839'394.80

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'000'590	181'550	942'050	173'450	1'000'347.25	187'149.25
	Nettoaufwand		819'040		768'600		813'198.00
01	Legislative und Exekutive	137'190		123'150		124'348.24	
	Nettoaufwand		137'190		123'150		124'348.24
011	Legislative	28'100		33'550		31'957.30	
	Nettoaufwand		28'100		33'550		31'957.30
0110	Legislative	28'100		33'550		31'957.30	
	Nettoaufwand		28'100		33'550		31'957.30
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	2'500		7'000		6'473.90	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	3'500		3'500		2'017.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			50			
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					3.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'700		11'600		11'839.90	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	7'200		7'500		8'076.35	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		470.00	
3132.01	Honorare Rechnungsprüfung	2'000		1'900		2'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					502.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		1'000		573.80	
012	Exekutive	109'090		89'600		92'390.94	
	Nettoaufwand		109'090		89'600		92'390.94
0120	Exekutive	109'090		89'600		92'390.94	
	Nettoaufwand		109'090		89'600		92'390.94
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	75'390		64'900		64'680.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'800		4'200		4'092.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		268.43	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900		900		873.19	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		1'500			
3099.01	Übriger Personalaufwand, Betriebsausflug	5'000		2'000		4'736.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		898.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500		11'300		12'739.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Repräsentationen	500		500		500.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Jungbürgerfeier	200				1'603.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen, Neuzuzügeraktionen			1'500			
02	Allgemeine Dienste	863'400	181'550	818'900	173'450	875'999.01	187'149.25
	Nettoaufwand		681'850		645'450		688'849.76
021	Finanz- und Steuerverwaltung	308'100	72'400	290'600	76'500	317'538.49	67'334.60
	Nettoaufwand		235'700		214'100		250'203.89
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	308'100	72'400	290'600	76'500	317'538.49	67'334.60
	Nettoaufwand		235'700		214'100		250'203.89
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Steuerkommission	600		600		700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'900		180'200		209'587.13	
3030.01	Temporäre Arbeitskräfte			16'300		19'978.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'400		12'300		13'953.38	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	23'200		19'600		21'073.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'500		3'400		3'917.51	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'900		2'700		3'013.94	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'700		2'300		2'678.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		408.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		229.05	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		4'242.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		700		548.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00	Dienstl. Dritter	250		250		250.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	3'000		3'800		2'560.35	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	2'200		2'100		2'445.60	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3130.04	Dienstl. Dritter, Post-/Bankspesen	1'400		1'400		963.52	
3130.05	Dienstl. Dritter, Betreuungskosten	13'000		10'000		25'782.80	
3130.06	Dienstl. Dritter, Temporäres Büro Leitung Finanzen			23'100			
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	4'000		4'100		3'551.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		250.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					45.75	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'400		1'700		1'107.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		779.70

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Betreuungskosten		6'000		5'000		4'733.00
4270.00	Steuerbussen		4'000		8'000		2'705.90
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						1.75
4612.05	Bezugsentschädigung Kirche		30'000		30'900		27'514.25
4612.06	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergde.		1'000		1'000		1'000.00
4612.07	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		31'200		31'400		30'600.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	352'600	23'050	332'100	10'550	371'611.82	34'525.15
	Nettoaufwand		329'550		321'550		337'086.67
0220	Allgemeine Dienste, übrige	247'000	23'050	241'900	10'550	264'150.12	34'525.15
	Nettoaufwand		223'950		231'350		229'624.97
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	7'000		7'000		5'540.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'900		170'000		170'187.89	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'800		10'600		10'748.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'500		18'400		18'183.76	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'700		2'900		2'928.88	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		2'300		2'294.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'600		1'600		1'609.34	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		14'416.50	
3091.00	Personalwerbung	600		100		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'400		4'000		2'234.20	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		3'894.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		308.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		492.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'300		500		2'141.65	
3130.00	Dienstl. Dritter	100		100		874.80	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	4'500		3'900		5'309.05	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'100		900		1'222.75	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		200.00	
3132.00	Honorare Externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000		2'000		7'485.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'300		7'400		7'323.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400		400		447.15	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	3'000		2'800		3'831.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		2'275.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		3'500		5'650.00
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungsgebühren		15'000		5'000		22'721.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		2'000		6'103.95

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.01	Bussenbefehle Kanzlei		50		50		50.00
0223	Informatik Verwaltung	105'600		90'200		107'461.70	
	Nettoaufwand		105'600		90'200		107'461.70
3113.01	Anschaffung Hardware	8'200		2'000		10'820.25	
3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen	3'800		8'500		20'424.45	
3130.00	Dienstl. Dritter	9'400		5'500		5'265.00	
3130.06	Dienstl. Dritter, Betrieb OnlineLIS	9'700		9'700		9'720.00	
3130.07	Dienstl. Dritter, Betrieb GemLIS	4'500		13'300		3'224.90	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand, Web-Hosting	3'300		2'200		5'052.70	
3133.02	Informatik-Nutzungsaufwand, OnlineMap-Hosting	400		400			
3133.03	Informatik-Nutzungsaufwand, Diverse			100		118.50	
3153.01	Unterhalt Hardware	1'000		700		2'138.40	
3158.01	Unterhalt Software	29'000		14'500		13'724.00	
3611.01	Entschädigungen an den Kanton, Servicelösung Steuerbezug	11'000		10'800		12'495.05	
3611.02	Entschädigungen an den Kanton, Digitax	9'000		9'000		8'892.65	
3611.03	Entschädigungen an den Kanton, VERANA	12'000		9'000		12'065.30	
3611.04	Entschädigungen an den Kanton, Internetzugang (KOMKA)	4'300		4'500		3'520.50	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	202'700	86'100	196'200	86'400	186'848.70	85'289.50
	Nettoaufwand		116'600		109'800		101'559.20
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	178'200	11'400	170'950	11'600	166'698.25	11'288.50
	Nettoaufwand		166'800		159'350		155'409.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					217.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'500		10'700		13'299.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'900		3'488.65	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'200		1'250			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gemeindehaus	18'900		8'600		11'151.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'900		4'900		486.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allg. Haushalt	111'300		111'300		111'288.10	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Abfallentsorgung	1'100		1'100		1'080.00	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	28'700		28'200		24'686.15	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		800		800		785.50
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'400		6'700		6'386.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		4'200		4'100		4'117.00
0291	Verwaltungsliegenschaften, "Altes Gemeindehaus, Buchslistr. 2"	24'500	74'700	25'250	74'800	20'150.45	74'001.00
	Nettoertrag	50'200		49'550		53'850.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'800		13'000		10'803.10	
3130.00	Dienstl. Dritter	2'300		2'300		2'188.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'750		1'921.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	600		700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		3'000		699.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		1'200		827.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'500		1'500		1'526.45	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	2'000		1'300		1'683.40	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'900		11'900		11'730.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'800		62'900		62'271.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	443'670	91'300	475'050	98'500	464'129.03	96'350.35
	Nettoaufwand		352'370		376'550		367'778.68
11	Öffentliche Sicherheit	75'000	200	74'200		81'760.00	180.00
	Nettoaufwand		74'800		74'200		81'580.00
111	Polizei	75'000	200	74'200		81'760.00	180.00
	Nettoaufwand		74'800		74'200		81'580.00
1110	Polizei	75'000	200	74'200		81'760.00	180.00
	Nettoaufwand		74'800		74'200		81'580.00
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Regionalpolizei	75'000		74'200		81'760.00	
4270.00	Bussen		200				180.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	187'070	33'100	209'750	33'100	193'266.23	32'878.70
	Nettoaufwand		153'970		176'650		160'387.53
140	Allgemeines Rechtswesen	187'070	33'100	209'750	33'100	193'266.23	32'878.70
	Nettoaufwand		153'970		176'650		160'387.53
1400	Allgemeines Rechtswesen	187'070	33'100	209'750	33'100	193'266.23	32'878.70
	Nettoaufwand		153'970		176'650		160'387.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'900		63'600		64'787.58	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'900		3'900		4'016.42	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'900		5'900		5'760.09	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'000		1'100		1'115.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		800		857.06	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600		600		642.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			6'000			
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		1'501.45	
3130.00	Dienstl. Dritter	4'000		4'000		2'943.60	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	3'000		3'500		1'965.70	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'100		900		1'222.55	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	170		150		170.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	1'500		1'500			
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	3'000		3'000		2'760.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			23'100		23'093.50	
3601.01	Ertragsanteile an den Kanton, Migrationsgebühren	6'500		7'300		5'917.90	
3601.02	Ertragsanteile an den Kanton, Identitätskartengebühren	4'000		3'300		4'162.60	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'700		3'700		3'690.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Reg. Zivilstandsamt	17'000		16'600		13'793.15	
3612.06	Entschädigungen an Gemeinden, Kindes- und Erwachsenenschutz	58'000		57'800		54'866.20	
3612.07	Entschädigungen an Gemeinden, Betreibungsamt	6'000					
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen, Einwohnerdienste		25'000		25'000		25'098.70
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen, Einbürgerungen		8'000		8'000		7'650.00
4270.00	Bussen		100		100		130.00
15	Feuerwehr	137'500	47'000	133'000	50'100	151'578.45	47'302.20
	Nettoaufwand		90'500		82'900		104'276.25

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	137'500	47'000	133'000	50'100	151'578.45	47'302.20
	Nettoaufwand		90'500		82'900		104'276.25
1500	Feuerwehr	137'500	47'000	133'000	50'100	151'578.45	47'302.20
	Nettoaufwand		90'500		82'900		104'276.25
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		700		139.60	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100		-100		-50.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt					19'585.55	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, FW Regio Heitersberg-Reusstal	111'300		105'300		107'803.95	
3612.06	Entschädigungen an Gemeinden, Hydranten	23'600		23'600		23'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. HH an Gemeinden und Gemeindeverbänden	2'000		3'000			
4200.00	Ersatzabgaben		47'000		49'000		47'302.20
4660.40	Planmässige Auflösung passivierter IR-Beiträge von öffentlichen Unternehmen allg. HH				1'100		
16	Verteidigung	44'100	11'000	58'100	15'300	37'524.35	15'989.45
	Nettoaufwand		33'100		42'800		21'534.90
161	Militärische Verteidigung	5'700		22'200		5'726.65	
	Nettoaufwand		5'700		22'200		5'726.65
1610	Militärische Verteidigung	5'700		22'200		5'726.65	
	Nettoaufwand		5'700		22'200		5'726.65
3144.00	Unterhalt Hochbauten			16'500			
3192.00	Abgeltung von Rechten	200		200		200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	5'000		5'000		5'026.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
162	Zivile Verteidigung	38'400	11'000	35'900	15'300	31'797.70	15'989.45
	Nettoaufwand		27'400		20'600		15'808.25

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	38'400	11'000	35'900	15'300	31'797.70	15'989.45
	Nettoaufwand		27'400		20'600		15'808.25
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	300		300		304.20	
3612.02	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbänden, Reg. Führungsorgan	1'600		1'700		883.30	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, ZSO Reusstal-Rohrdorferberg	36'500		33'900		30'610.20	
4501.00	Entnahmen Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		11'000		15'300		15'989.45
2	BILDUNG	3'196'700	113'300	3'198'250	112'000	3'317'829.84	103'566.70
	Nettoaufwand		3'083'400		3'086'250		3'214'263.14
21	Obligatorische Schule	2'958'100	98'300	2'933'350	94'000	3'017'889.99	82'377.70
	Nettoaufwand		2'859'800		2'839'350		2'935'512.29
211	Eingangsstufe	147'700		142'700		151'457.20	75.00
	Nettoaufwand		147'700		142'700		151'382.20
2110	Kindergarten	147'700		142'700		151'457.20	75.00
	Nettoaufwand		147'700		142'700		151'382.20
3104.00	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	9'200		9'200		8'868.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500		900		316.95	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'200		1'400		943.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		178.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Elternabend	200		200		113.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	800		900		424.60	
3171.01	Anlässe und Projekte	1'200		1'200		731.65	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	133'300		128'600		139'880.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						75.00
212	Primarstufe	709'750	8'500	674'650	8'600	596'532.85	10'547.30
	Nettoaufwand		701'250		666'050		585'985.55
2120	Primarstufe	709'750	8'500	674'650	8'600	596'532.85	10'547.30
	Nettoaufwand		701'250		666'050		585'985.55
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Sexualpädagogik	3'000		3'000		2'800.10	
3020.02	Löhne Lehrerschaft, Aufgabenhilfe	2'700		2'700		1'435.20	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.03	Löhne Lehrerschaft, Schwimmunterricht	3'000		3'200		2'901.90	
3020.04	Löhne Lehrerschaft, Dyskalkulie	14'000		14'000		11'609.65	
3020.05	Löhne Lehrerschaft, Assistenzstunden	2'200		2'200		2'020.00	
3020.06	Löhne Lehrerschaft, Spezial Englisch	1'800		1'800		800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'700		1'800		1'478.60	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	50		50		45.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		300		315.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300		200		255.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		4'000		3'962.80	
3091.00	Personalwerbung	800					
3099.00	Übriger Personalaufwand					1.95	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		1'761.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		445.90	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial allgemein	40'800		44'300		34'396.25	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	8'900		8'200		6'911.05	
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	6'200		5'600		4'884.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'100		800		492.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	3'500		500		304.80	
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Werken	1'500					
3130.00	Dienstl. Dritter	9'300		1'000		1'198.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte					155.50	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge TW	500		500			
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200					
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten, Hallenbad Mellingen	4'200		4'200		4'320.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'900		2'900		4'373.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Hallenbad Mellingen	6'500		6'500		6'810.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Elternabend	900		900		311.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	19'300		8'100		16'040.00	
3171.01	Anlässe und Projekte	11'100		11'100		8'109.90	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder			21'600		21'815.00	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	544'200		500'400		423'548.15	
3632.01	Beiträge an Gemeinden, Besoldungsanteile			11'400		24'678.50	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Lerntherapie	9'300		9'400		8'350.00	
4230.01	Rückerstattung Besoldungsanteile						185.00
4231.01	Kursgelder, Elternbeiträge Aufgabenhilfe		1'400		1'500		450.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'700		4'700		7'770.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		400		400		217.50
4612.06	Entschädigungen von Gemeinden, Papiersammlung		2'000		2'000		1'924.80
213	Oberstufe	748'900		820'900		842'938.00	10'080.00
	Nettoaufwand		748'900		820'900		832'858.00
2130	Oberstufe	748'900		820'900		842'938.00	10'080.00
	Nettoaufwand		748'900		820'900		832'858.00
3170.01	Reisekosten und Spesen, Schülerabonnemente	600		600		600.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder					10'888.05	
3612.06	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Schulgelder	421'300		433'900		403'717.70	
3631.00	Beiträge an den Kanton, kant. u. ausserkant. Schulgelder	7'000					
3632.01	Beiträge an Gemeinden, Besoldungsanteile					7'731.85	
3632.02	Beiträge an Gemeindeverbände, Besoldungsanteile	320'000		386'400		420'000.40	
4230.01	Rückerstattung Besoldungsanteile						10'080.00
214	Musikschulen	155'500	3'100	128'500		113'008.80	30'770.00
	Nettoaufwand		152'400		128'500		82'238.80
2140	Musikschulen	155'500	3'100	128'500		113'008.80	30'770.00
	Nettoaufwand		152'400		128'500		82'238.80
3020.00	Löhne Lehrerschaft					9'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					607.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					20.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					129.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					114.75	
3104.00	Lehrmittel					1'597.10	
3151.01	Unterhalt Instrumente			200		200.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Musikschule	153'000		123'700		95'985.30	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Musikschule	2'500		4'600		4'754.00	
4231.00	Elternbeiträge						29'637.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'100				1'133.00
217	Schulliegenschaften	800'000	51'200	774'650	49'900	1'008'730.83	9'461.10
	Nettoaufwand		748'800		724'750		999'269.73

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	800'000	51'200	774'650	49'900	1'008'730.83	9'461.10
	Nettoaufwand		748'800		724'750		999'269.73
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					246.17	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					4.02	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					52.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					5.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		10'700		30'270.46	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'300		36'900		8'260.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	48'500		48'350		47'473.85	
3130.00	Dienstl. Dritter			20'000		248.35	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'500		2'400		2'167.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000		11'000		11'743.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		156.40	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'500		6'700			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'600		3'600		896.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	65'000		77'400		100'979.41	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'900		9'400		17'342.75	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kaffeemaschine MZH	1'800		1'800		1'836.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	700		700		746.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	171'500		171'700		40'407.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	76'000		76'000			
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt					403'086.20	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Abfallentsorgung	8'600		8'600		8'640.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	142'700		102'100		143'919.35	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	221'300		187'200		190'248.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		800		500		3'054.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		8'000		8'000		4'257.00
4920.00	Interne Verrechnung von Benützungskosten, Kultur		7'900		7'900		
4920.01	Interne Verrechnung von Benützungskosten, Sport		31'500		31'500		
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		2'000		2'150.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	127'600	24'000	124'000	24'000	104'674.45	10'000.00
	Nettoaufwand		103'600		100'000		94'674.45
2180	Tagesbetreuung	127'600	24'000	124'000	24'000	104'674.45	10'000.00
	Nettoaufwand		103'600		100'000		94'674.45
3120.00	Ver- und Entsorgung					160.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	800		800			
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Verein SchTaRK	126'800		123'200		104'514.45	
4470.01	Pacht- und Mietzinsen, Verein SchTaRK		24'000		24'000		10'000.00
219	Obligatorische Schule, übriges	268'650	11'500	267'950	11'500	200'547.86	11'444.30
	Nettoaufwand		257'150		256'450		189'103.56
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	137'300		138'350		125'398.65	344.30
	Nettoaufwand		137'300		138'350		125'054.35
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Schulpflege	18'500		15'000		15'627.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'300		33'000		32'825.00	
3010.01	Treueprämien, Jubiläen	1'300					
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	3'500		3'000		3'129.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'800		3'700		3'742.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	600		600		597.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		600		667.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		400		392.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		1'530.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand, Kompetenzsumme	5'900		5'800		4'392.45	
3100.00	Büromaterial	500		500		404.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		2'500		600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		851.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	200		200		508.70	
3130.00	Dienstl. Dritter	400		400			
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	1'000		1'500		607.00	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	3'000		3'000		3'477.50	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		450		440.00	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	12'000		12'000		11'229.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		3'308.50	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	42'100		46'700		40'066.95	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter						344.30
2191	Volksschule Sonstiges	68'150	11'500	51'250	11'500	50'390.55	11'100.00
	Nettoaufwand		56'650		39'750		39'290.55
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Schulsozialarbeit	28'000		20'000		11'661.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'800		1'600		737.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'300					
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	500		300		199.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		300		157.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		200		139.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000					
3099.01	Übriger Personalaufwand, Personalausflug	3'500		3'500		1'830.00	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial Schulsozialarbeit	500					
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3132.01	Honorare externer Berater, Schulsozialarbeit	3'000		3'000		10'780.00	
3134.00	Schülerunfallversicherung	1'000		1'000		1'025.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			500		449.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		209.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Zensurfeier und -essen	6'900		3'000		4'612.70	
3170.03	Reisekosten und Spesen, Jugendfest					4'158.85	
3171.00	Skilager	17'400		17'400		14'178.80	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge Skilager		11'500		11'500		11'100.00
2192	Informatik Schule	63'200		78'350		24'758.66	
	Nettoaufwand		63'200		78'350		24'758.66
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Informatik	10'000		12'000		7'688.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700		486.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		16.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		150		103.82	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		150		91.88	
3100.01	Büromaterial, Informatik	6'800		6'800		2'586.00	
3113.01	Anschaffung Hardware	34'000		42'500		7'493.00	
3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen	4'500		3'000		1'617.40	
3130.00	Dienstl. Dritter	1'000		7'800			
3130.01	Dienstl. Dritter, Firewall Services	750					
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand, Web-Hosting	100		100		108.00	
3153.01	Unterhalt Hardware	4'600		4'600		4'370.05	
3158.01	Unterhalt Software	200		200		197.65	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
22	Sonderschulen	68'600	15'000	74'400	18'000	103'380.10	21'189.00
	Nettoaufwand		53'600		56'400		82'191.10
220	Sonderschulen	68'600	15'000	74'400	18'000	103'380.10	21'189.00
	Nettoaufwand		53'600		56'400		82'191.10
2200	Sonderschulen	68'600	15'000	74'400	18'000	103'380.10	21'189.00
	Nettoaufwand		53'600		56'400		82'191.10
3104.00	Lehrmittel, schulische Heilpädagogik	1'500		1'500		3'210.10	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen, Sonderschulen	67'100		72'900		93'670.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					6'500.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge an Sonderschulen		15'000		18'000		21'189.00
23	Berufliche Grundbildung	170'000		190'500		196'559.75	
	Nettoaufwand		170'000		190'500		196'559.75
230	Berufliche Grundbildung	170'000		190'500		196'559.75	
	Nettoaufwand		170'000		190'500		196'559.75
2300	Berufliche Grundbildung	170'000		190'500		196'559.75	
	Nettoaufwand		170'000		190'500		196'559.75
3631.01	Beiträge an den Kanton, Schulgelder an Berufsschulen	70'000		97'300		91'359.75	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen, Schulgelder an Berufsschulen	100'000		93'200		105'200.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	94'610	100	94'300	100	70'693.15	2'500.00
	Nettoaufwand		94'510		94'200		68'193.15
31	Kulturerbe	110		50		210.00	2'500.00
	Nettoaufwand		110		50		
	Nettoertrag					2'290.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	110		50		210.00	2'500.00
	Nettoaufwand		110		50		
	Nettoertrag					2'290.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	110		50		210.00	2'500.00
	Nettoaufwand		110		50		
	Nettoertrag					2'290.00	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	110		50		210.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'500.00
32	Kultur, übrige	25'650	100	25'300	100	33'012.60	
	Nettoaufwand		25'550		25'200		33'012.60
322	Musik und Theater	4'300		4'300		4'300.00	
	Nettoaufwand		4'300		4'300		4'300.00
3220	Musik und Theater	4'300		4'300		4'300.00	
	Nettoaufwand		4'300		4'300		4'300.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'300		4'300		4'300.00	
329	Kultur, übriges	21'350	100	21'000	100	28'712.60	
	Nettoaufwand		21'250		20'900		28'712.60
3290	Kultur, übriges	21'350	100	21'000	100	28'712.60	
	Nettoaufwand		21'250		20'900		28'712.60
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen					166.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Bundesfeier	8'000		8'000		10'241.20	
3632.00	Beitrag Kurtheater Baden	2'050					
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'400		2'200		2'400.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung IR-Beiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände					15'081.60	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	1'000		2'900		823.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Benützungskosten	7'900		7'900			
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Verkauf Dorfchronik		100		100		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	32'800		32'900		32'110.55	
	Nettoaufwand		32'800		32'900		32'110.55
332	Massenmedien	32'800		32'900		32'110.55	
	Nettoaufwand		32'800		32'900		32'110.55
3320	Massenmedien	32'800		32'900		32'110.55	
	Nettoaufwand		32'800		32'900		32'110.55
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Bergpost (Dorfzeitung)	32'800		32'900		32'110.55	
34	Sport und Freizeit	36'050		36'050		5'360.00	
	Nettoaufwand		36'050		36'050		5'360.00
341	Sport	34'750		34'750		4'120.00	
	Nettoaufwand		34'750		34'750		4'120.00
3410	Sport	34'750		34'750		4'120.00	
	Nettoaufwand		34'750		34'750		4'120.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	150		150		120.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'100		3'100		4'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Benützungskosten	31'500		31'500			
342	Freizeit	1'300		1'300		1'240.00	
	Nettoaufwand		1'300		1'300		1'240.00
3420	Freizeit	1'300		1'300		1'240.00	
	Nettoaufwand		1'300		1'300		1'240.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'300		1'300		1'240.00	
4	GESUNDHEIT	231'450		233'650		223'882.05	
	Nettoaufwand		231'450		233'650		223'882.05
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	92'200		87'200		99'621.00	
	Nettoaufwand		92'200		87'200		99'621.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	92'200		87'200		99'621.00	
	Nettoaufwand		92'200		87'200		99'621.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	92'200		87'200		99'621.00	
	Nettoaufwand		92'200		87'200		99'621.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Seniorenpost	2'200		2'200		4'280.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					561.85	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Reg. Alterszentrum					7'930.00	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Pflegefinanzierung	90'000		85'000		86'849.15	
42	Ambulante Krankenpflege	118'700		125'900		104'585.10	
	Nettoaufwand		118'700		125'900		104'585.10
421	Ambulante Krankenpflege	118'700		125'900		104'585.10	
	Nettoaufwand		118'700		125'900		104'585.10
4210	Ambulante Krankenpflege	118'700		125'900		104'585.10	
	Nettoaufwand		118'700		125'900		104'585.10
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Mütter- und Väterberatung	11'600		11'800		12'820.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100		100		580.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Spitex	107'000		114'000		91'184.75	
43	Gesundheitsprävention	20'550		20'550		19'675.95	
	Nettoaufwand		20'550		20'550		19'675.95
431	Alkohol- und Drogenprävention	6'700		6'700		6'115.00	
	Nettoaufwand		6'700		6'700		6'115.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	6'700		6'700		6'115.00	
	Nettoaufwand		6'700		6'700		6'115.00
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen, Beratungszentrum Bez. Baden	6'700		6'700		6'115.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	13'250		13'250		12'960.95	
	Nettoaufwand		13'250		13'250		12'960.95
4330	Schulgesundheitsdienst	13'250		13'250		12'960.95	
	Nettoaufwand		13'250		13'250		12'960.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500		2'679.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150		150		182.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					6.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50		50		38.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		34.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100			
3105.01	Lebensmittel, Pausenäpfel	400		400		281.90	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'000		438.75	
3136.01	Honorare Zahnärzte und Schularzt	9'000		9'000		9'281.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					17.60	
434	Lebensmittelkontrolle	600		600		600.00	
	Nettoaufwand		600		600		600.00
4340	Lebensmittelkontrolle	600		600		600.00	
	Nettoaufwand		600		600		600.00
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Regionale Pilzkontrollstelle	600		600		600.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'193'360	214'300	1'067'000	218'300	1'082'428.47	265'807.20
	Nettoaufwand		979'060		848'700		816'621.27
53	Alter + Hinterlassene	27'860	3'300	26'600	3'700	28'364.27	3'213.60
	Nettoaufwand		24'560		22'900		25'150.67
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	15'100	3'300	15'200	3'700	16'000.82	3'213.60
	Nettoaufwand		11'800		11'500		12'787.22
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	15'100	3'300	15'200	3'700	16'000.82	3'213.60
	Nettoaufwand		11'800		11'500		12'787.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'400		12'500		13'238.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800		800		843.79	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'400		1'400		1'383.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200		200		228.37	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		179.99	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		100		126.92	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton, Führung Zweigstelle SVA		3'300		3'700		3'213.60
535	Leistungen an das Alter	12'760		11'400		12'363.45	
	Nettoaufwand		12'760		11'400		12'363.45
5350	Leistungen an das Alter	12'760		11'400		12'363.45	
	Nettoaufwand		12'760		11'400		12'363.45
3170.01	Reisekosten und Spesen, Seniorenweihnacht	5'000		5'000		4'768.30	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Geburtstagsgeschenke	400		400			
3171.01	Seniorenflug	7'000		6'000		7'235.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	360				360.00	
54	Familie und Jugend	165'650	3'000	153'650	4'500	130'741.90	7'603.60
	Nettoaufwand		162'650		149'150		123'138.30
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	12'600	3'000	23'800	4'500	10'481.10	7'603.60
	Nettoaufwand		9'600		19'300		2'877.50
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	12'600	3'000	23'800	4'500	10'481.10	7'603.60
	Nettoaufwand		9'600		19'300		2'877.50
3130.04	Dienstl. Dritter, Alimenteninkassostelle	7'000		7'000		7'681.10	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Alimentenbevorschussung	5'600		16'800		2'800.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Alimente		2'000		2'000		7'603.60
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000		2'500		
544	Jugendschutz	47'800		45'200		38'727.55	
	Nettoaufwand		47'800		45'200		38'727.55
5440	Jugendschutz	47'800		45'200		38'727.55	
	Nettoaufwand		47'800		45'200		38'727.55
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Mojuro	47'500		44'900		38'064.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		663.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	105'250		84'650		81'533.25	
	Nettoaufwand		105'250		84'650		81'533.25
5450	Leistungen an Familien	105'250		84'650		81'533.25	
	Nettoaufwand		105'250		84'650		81'533.25
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder und Verbandsbeiträge					141.95	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, JFB	93'000		82'400		79'280.30	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Massnahmen gegen häusliche Gewalt	1'800		1'800		1'811.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	450		450		300.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Kinderbetreuungsgesetz	10'000					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	999'850	208'000	886'750	210'100	922'822.30	254'990.00
	Nettoaufwand		791'850		676'650		667'832.30
572	Wirtschaftliche Hilfe	359'000	60'000	268'600	50'500	337'432.25	148'424.00
	Nettoaufwand		299'000		218'100		189'008.25
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	359'000	60'000	268'600	50'500	337'432.25	148'424.00
	Nettoaufwand		299'000		218'100		189'008.25
3631.00	Beiträge an den Kanton, Anteil SPG Beitrag	6'500					
3631.01	Beiträge an den Kanton, Aussendienst	2'500				2'380.00	
3637.01	Materielle Hilfe CH/Ausländer	350'000		268'600		335'052.25	
4260.01	Rückerstattungen CH/Ausländer		60'000		30'000		121'908.10
4260.02	Rückerstattungen ZUG/Abkommen						208.90
4631.00	Beiträge vom Kanton, Anteil SPG Beitrag				20'500		26'307.00
573	Asylwesen	132'050	148'000	134'150	159'600	107'678.30	106'566.00
	Nettoaufwand						1'112.30
	Nettoertrag	15'950		25'450			
5730	Asylwesen	132'050	148'000	134'150	159'600	107'678.30	106'566.00
	Nettoaufwand						1'112.30
	Nettoertrag	15'950		25'450			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		12'000		17'138.62	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					39.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50		50		50.45	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					10.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		50		204.85	
3110.01	Anschaffung von Möbel	400		400		1'074.50	
3111.01	Anschaffung von Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					399.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung, LS im Goger	4'800		4'200		4'792.50	
3120.02	Ver- und Entsorgung, LS Buchlistrasse 2	300		600		40.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung, LS Zopfstrasse 3-Z-Whg	2'000		2'000		2'469.50	
3120.04	Ver- und Entsorgung, LS Zopfstrasse 2-Z-Whg	2'000		2'000		2'579.40	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	2'500		3'400		1'795.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		83.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, LS im Goger	900		900		10'286.65	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, LS Buchlistrasse 2					10.80	
3144.03	Unterhalt Hochbauten, LS Zopfstrasse 2 EG					242.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		200		365.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Buchslistrasse 2	7'400		7'700		6'765.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften, Zopfstrasse 2, 3-Zimmer-Wohnung	16'200		16'200		6'994.00	
3160.02	Miete und Pacht Liegenschaften, Zopfstrasse 2, 2-Zimmer-Wohnung	14'200		14'200		6'490.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		987.38	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	62'000		69'450		42'876.40	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	1'800		100		1'483.70	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber		3'000		4'800		2'848.50
4610.00	Entschädigungen vom Bund Asylbewerber		145'000		154'800		103'717.50
579	Fürsorge, übriges	508'800		484'000		477'711.75	
	Nettoaufwand		508'800		484'000		477'711.75
5790	Fürsorge, übriges	508'800		484'000		477'711.75	
	Nettoaufwand		508'800		484'000		477'711.75
3611.01	Entschädigungen an den Kanton, Aussendienst Kanton			2'400			
3631.01	Beiträge an den Kanton, Restkosten Sonderschulung	507'900		480'700		477'311.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900		900		400.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Soziale Wohlfahrt, übriges Nettoaufwand					500.00	500.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoaufwand					500.00	500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoaufwand					500.00	500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen					500.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	464'050	300	662'050	300	545'675.25	50'076.80
			463'750		661'750		495'598.45
61	Strassenverkehr Nettoaufwand	459'650	300	511'450	300	395'483.35	50'076.80
			459'350		511'150		345'406.55
613	Kantonsstrassen, übrige Nettoaufwand	86'300		95'300		21'900.20	21'900.20
			86'300		95'300		
6130	Kantonsstrassen, übrige Nettoaufwand	86'300		95'300		21'900.20	21'900.20
			86'300		95'300		
3141.01	Unterhalt Strassen, Strassenentwässerung	5'400		5'400		5'400.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton			9'000		1'562.60	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	80'900		80'900		14'937.60	
615	Gemeindestrassen Nettoaufwand	373'350	300	416'150	300	373'583.15	50'076.80
			373'050		415'850		323'506.35
6150	Gemeindestrassen Nettoaufwand	373'350	300	416'150	300	373'583.15	50'076.80
			373'050		415'850		323'506.35
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		270.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, allgemein	2'000		2'000		1'638.15	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Robidogsäcke	1'700		1'500		2'201.70	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz/Kies	9'500		5'000		9'410.80	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	1'500		2'000		1'754.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300		800		981.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Anschaffung Strassensignalisation, Hausnummern	1'000		1'000		1'478.15	
3111.02	Anschaffung Robidogbehälter			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung, allgemein	500		500		498.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Strom Strassenbeleuchtung	14'000		17'000		11'506.90	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strassenwischgut	5'000		5'800		4'882.25	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		50		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'833.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		600		663.00	
3141.00	Unterhalt Strassen, allgemein	6'000		6'000		19'503.75	
3141.01	Unterhalt Strassen, baulicher Unterhalt	20'000		79'500		25'492.65	
3141.02	Unterhalt Strassen, Winterdienst	15'000		15'000		16'569.80	
3141.03	Unterhalt Strassen, Reinigung	20'000		20'000		20'912.70	
3141.04	Unterhalt Strassen, Strassenbeleuchtung	6'000		5'000		1'868.25	
3141.05	Unterhalt Strassen, Strassenentwässerung	16'200		16'200		16'200.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Bushaltestellen	400		4'600		925.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'200		5'000		11'155.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	129'600		129'100		128'055.25	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	111'500		95'200		94'731.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300		300		276.80
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						49'800.00
62	Öffentlicher Verkehr	4'400		150'600		150'191.90	
	Nettoaufwand		4'400		150'600		150'191.90
621	Bahninfrastruktur	2'400		2'400		2'375.70	
	Nettoaufwand		2'400		2'400		2'375.70
6210	Bahninfrastruktur	2'400		2'400		2'375.70	
	Nettoaufwand		2'400		2'400		2'375.70
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	2'400		2'400		2'375.70	
622	Regionalverkehr			145'700		146'388.00	
	Nettoaufwand				145'700		146'388.00
6220	Regionalverkehr			145'700		146'388.00	
	Nettoaufwand				145'700		146'388.00
3631.00	Beiträge an den Kanton			145'000		145'688.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			700		700.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	2'000		2'500		1'428.20	
	Nettoaufwand		2'000		2'500		1'428.20
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	2'000		2'500		1'428.20	
	Nettoaufwand		2'000		2'500		1'428.20
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen, Tageskarten SBB	2'000		2'500		1'428.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'065'710	983'010	1'042'000	923'700	1'062'748.93	941'574.08
	Nettoaufwand		82'700		118'300		121'174.85
71	Wasserversorgung	298'150	287'650	278'250	268'050	300'926.38	289'258.03
	Nettoaufwand		10'500		10'200		11'668.35
710	Wasserversorgung	298'150	287'650	278'250	268'050	300'926.38	289'258.03
	Nettoaufwand		10'500		10'200		11'668.35
7100	Wasserversorgung	10'500		10'200		11'668.35	
	Nettoaufwand		10'500		10'200		11'668.35
3140.01	Unterhalt Grundstücke, Schutzzonen	3'000		5'000		4'773.60	
3143.00	Unterhalt Brunnen	800		700		1'192.65	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt/Hauswarte	6'700		4'500		5'702.10	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	287'650	287'650	268'050	268'050	289'258.03	289'258.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700		3'500		3'714.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	250		200		235.07	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	50		100		52.54	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		62.38	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		50.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50		50		7.84	
3100.00	Büromaterial	100		100		433.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		79.80	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Wasserankauf	100'000		85'000		102'664.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen			10'900		4'797.65	
3113.00	Hardware					17'869.45	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software)					17'412.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'000		7'000		7'140.35	
3130.00	Dienstl. Dritter	2'300		19'300		1'408.25	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	300		300		86.60	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	2'000		2'000		2'007.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'500		2'000		1'121.50	
3132.01	Honorar Wasserproben	1'000		1'000		1'089.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		2'800		2'836.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	35'700		30'000		28'140.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	13'600		13'600		12'018.30	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	800		800		704.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200		263.25	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung (MWST)	2'000		2'400		1'987.45	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	54'000		49'700		49'707.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	800		800		726.85	
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	25'300		24'200		21'441.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'400		10'400		10'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Wasserverkauf an Einwohner		135'000		130'000		133'501.70
4240.02	Benützungsgebühren, Wasserverkauf Bauwasser		3'500		3'500		3'700.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000		7'055.55
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		4'800		4'950		5'461.80
4612.06	Entschädigungen von Gemeinden, Hydranten		23'600		23'600		23'600.00
4631.01	Beiträge vom Kanton, AGV Löschfonds		11'800		11'800		11'800.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		31'100		28'300		24'528.20
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		77'850		60'900		79'610.03
72	Abwasserbeseitigung	481'300	481'300	457'600	457'600	455'804.05	455'804.05
720	Abwasserbeseitigung	481'300	481'300	457'600	457'600	455'804.05	455'804.05
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	481'300	481'300	457'600	457'600	455'804.05	455'804.05
3130.00	Dienstl. Dritter			16'900			
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	300		300		51.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	7'000		7'000		7'915.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		300		293.45	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	75'700		70'600		70'572.60	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.91	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	19'700		19'700		19'740.10	
3409.01	Vorschussverzinsung	3'900		4'200		3'393.50	
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	7'600		6'600		6'400.75	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'400		10'400		10'200.00	
3632.01	Beiträge an Gemeindeverbände, ARA Reg. Stetten	159'000		127'800		170'362.45	
3660.21	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	196'400		192'800		166'874.00	
4240.00	Benützungsgebühren		355'000		335'000		353'768.80
4240.01	Benützungsgebühren, Grundgebühr		30'000		30'000		29'759.95
4240.02	Benützungsgebühren, Strassenentwässerung		20'000		20'000		20'000.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		40'600		37'100		31'945.10
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		35'700		35'500		20'330.20
73	Abfallwirtschaft	206'460	199'960	203'450	197'950	203'243.10	196'452.00
	Nettoaufwand		6'500		5'500		6'791.10
730	Abfallwirtschaft	206'460	199'960	203'450	197'950	203'243.10	196'452.00
	Nettoaufwand		6'500		5'500		6'791.10
7300	Abfallwirtschaft	6'500		5'500		6'791.10	
	Nettoaufwand		6'500		5'500		6'791.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Tierkörperentsorgung (GZM)	1'200		1'200		386.30	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Tierkörperbeseitigung	4'000		3'000		5'178.40	
3632.01	Beiträge an Gemeinden, Kadaversammelstelle	1'300		1'300		1'226.40	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	199'960	199'960	197'950	197'950	196'452.00	196'452.00
3101.01	Betriebsmaterial, Ankauf Kehrrichtmarken			3'700			
3101.02	Betriebsmaterial, Ankauf Sperrgut- und Containermarken			300		190.00	
3101.03	Betriebsmaterial, Ankauf Grüngutmarken	1'400		1'400		1'305.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		1'033.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	600		400		622.75	
3130.04	Dienstl. Dritter, Kehrlicht/Sperrgut, Transport	27'000		26'000		27'454.55	
3130.05	Dienstl. Dritter, Kehrlicht/Sperrgut, Verbrennung	40'000		38'500		40'988.30	
3130.06	Dienstl. Dritter, Grüngut, Transport	28'000		27'000		28'025.00	
3130.07	Dienstl. Dritter, Grüngut, Verwertung und Häckseldienst	33'000		33'000		34'235.25	
3130.08	Dienstl. Dritter, Glas Recycling	5'500		5'500		5'470.75	
3130.09	Dienstl. Dritter, übrige Abfallarten	3'700		3'400		3'850.40	
3130.10	Dienstl. Dritter, Sonderentsorgungstag	2'000		2'000		2'001.50	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100		852.75	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung (MWST)	500		500		451.85	
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	21'400		20'700		18'124.50	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'400		10'400		10'200.00	
3612.06	Entschädigungen an Schule, Papiersammlung	2'000		2'000		1'924.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Papiersammlung	10'000		10'500		8'780.80	
4240.01	Benützungsgebühren, Kehrlichtmarken		68'000		68'000		66'353.55
4240.02	Benützungsgebühren, Containermarken		11'700		11'500		11'168.60
4240.03	Benützungsgebühren, Sperrgutmarken		1'500		1'500		1'382.65
4240.04	Benützungsgebühren, Grüngutmarken		52'000		52'000		50'697.95
4240.05	Benützungsgebühren, Kehrlichtgrundgebüh		40'700		39'500		40'280.95
4240.06	Benützungsgebühren, Sonderentsorgungstag		1'200		1'100		692.15
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Papier		8'000		7'000		8'435.00
4260.02	Rückerstattungen Dritter, Glas		7'000		7'200		7'096.30
4260.03	Rückerstattungen Dritter				400		555.70
4270.00	Bussen		200		100		200.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		660		650		589.15
4612.05	Entschädigungen von Gemeinden, Abfall Liegenschaften		9'000		9'000		9'000.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	13'860		12'050		10'940.80	
74	Verbauungen	8'200		7'900		8'482.15	
	Nettoaufwand		8'200		7'900		8'482.15
741	Gewässerverbauungen	8'200		7'900		8'482.15	
	Nettoaufwand		8'200		7'900		8'482.15
7410	Gewässerverbauungen	8'200		7'900		8'482.15	
	Nettoaufwand		8'200		7'900		8'482.15
3142.00	Unterhalt Wasserbau	500		500		638.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	4'400		5'800		4'389.25	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	700		500		1'214.80	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	2'600		1'100		2'240.10	
75	Arten- und Landschaftsschutz	400	100	400	100		60.00
	Nettoaufwand		300		300		
	Nettoertrag					60.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz	400	100	400	100		60.00
	Nettoaufwand		300		300		
	Nettoertrag					60.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	400	100	400	100		60.00
	Nettoaufwand		300		300		
	Nettoertrag					60.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400			
4260.01	Rückerstattung Dritter, Flora von Remetschwil		100		100		60.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		14'000	20'000		14'491.40	
	Nettoaufwand				20'000		14'491.40
	Nettoertrag	14'000					
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		14'000	20'000		14'491.40	
	Nettoaufwand				20'000		14'491.40
	Nettoertrag	14'000					
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		14'000	20'000		14'491.40	
	Nettoaufwand				20'000		14'491.40
	Nettoertrag	14'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			20'000		14'491.40	
4632.00	Beitrag Ortsbürgergemeinde Sanierung Kehrrechtdeponien		14'000				
77	Übriger Umweltschutz	64'500		67'600		66'716.65	
	Nettoaufwand		64'500		67'600		66'716.65
771	Friedhof und Bestattung	64'500		67'600		66'716.65	
	Nettoaufwand		64'500		67'600		66'716.65
7710	Friedhof und Bestattung	64'500		67'600		66'716.65	
	Nettoaufwand		64'500		67'600		66'716.65
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Friedhofverband Rohrdorf	64'500		67'600		66'716.65	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung Nettoaufwand	6'700		6'800		13'085.20	
			6'700		6'800		13'085.20
790	Raumordnung Nettoaufwand	6'700		6'800		13'085.20	
			6'700		6'800		13'085.20
7900	Raumordnung Nettoaufwand	6'700		6'800		13'085.20	
			6'700		6'800		13'085.20
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt					6'550.80	
3632.01	Beiträge an Gemeindeverbände, BadenRegio	6'700		6'800		6'534.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	43'200	1'000	46'300	1'200	61'456.95	2'373.00
			42'200		45'100		59'083.95
81	Landwirtschaft Nettoaufwand	21'200	1'000	24'300	1'200	40'044.35	487.00
			20'200		23'100		39'557.35
812	Strukturverbesserungen Nettoaufwand	10'700		14'000		29'215.35	
			10'700		14'000		29'215.35
8120	Strukturverbesserungen Nettoaufwand	10'700		14'000		29'215.35	
			10'700		14'000		29'215.35
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Landwirtschaftskommission	700		600		730.00	
3141.01	Unterhalt Strassen, Verkehrswege, Flurwege	7'000		10'300		11'223.15	
3143.01	Unterhalt Tiefbauten, Drainageleitungen	3'000		3'000		17'262.20	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt/Hauswarte			100			
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoaufwand	10'500	1'000	10'300	1'200	10'829.00	487.00
			9'500		9'100		10'342.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoaufwand	10'500	1'000	10'300	1'200	10'829.00	487.00
			9'500		9'100		10'342.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'800			
3130.00	Dienstl. Dritter	2'000				2'087.20	
3635.01	Beiträge für private Unternehmungen, Begrünung	6'500		6'500		7'094.80	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Bienenzüchter u. Mäusefang	2'000		2'000		1'647.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				600		308.00
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		1'000		600		179.00
82	Forstwirtschaft	21'500		21'500		21'060.00	
	Nettoaufwand		21'500		21'500		21'060.00
820	Forstwirtschaft	21'500		21'500		21'060.00	
	Nettoaufwand		21'500		21'500		21'060.00
8200	Waldbewirtschaftung	21'500		21'500		21'060.00	
	Nettoaufwand		21'500		21'500		21'060.00
3612.05	Entschädigung an Ortsbürgergemeinde	21'500		21'500		21'060.00	
84	Tourismus	500		500		352.60	
	Nettoaufwand		500		500		352.60
840	Tourismus	500		500		352.60	
	Nettoaufwand		500		500		352.60
8400	Tourismus	500		500		352.60	
	Nettoaufwand		500		500		352.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		352.60	
87	Brennstoffe und Energie						1'886.00
	Nettoertrag					1'886.00	
871	Elektrizität						1'886.00
	Nettoertrag					1'886.00	
8710	Elektrizität						1'886.00
	Nettoertrag					1'886.00	
4120.00	Konzessionen						1'886.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'256'220	7'404'700	949'000	7'182'100	1'010'203.88	7'189'997.42
	Nettoertrag	6'148'480		6'233'100		6'179'793.54	
91	Steuern	30'500	6'822'500	32'200	6'690'500	2'011.25	6'657'183.35
	Nettoertrag	6'792'000		6'658'300		6'655'172.10	
910	Steuern	30'500	6'822'500	32'200	6'690'500	2'011.25	6'657'183.35
	Nettoertrag	6'792'000		6'658'300		6'655'172.10	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	28'000	6'661'000	30'000	6'589'000	-3'233.75	6'551'990.15
	Nettoertrag	6'633'000		6'559'000		6'555'223.90	
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen					-12'569.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	35'000		35'000		22'282.80	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-7'000		-5'000		-12'947.45	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'370'000		5'270'000		5'315'553.81
4000.10	Einkommenssteuern Vorjahre		309'000		350'000		226'458.14
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-8'000		-8'000		-8'062.15
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		695'000		690'000		672'453.19
4001.10	Vermögenssteuern Vorjahre		40'000		40'000		30'442.76
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		110'000		105'000		117'073.60
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		145'000		142'000		198'070.80
9101	Sondersteuern	2'500	161'500	2'200	101'500	5'245.00	105'193.20
	Nettoertrag	159'000		99'300		99'948.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'520.00	
3601.01	Ertragsanteile an den Kanton, Hundesteuern	2'500		2'200		2'725.00	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'000		10'000		14'601.20
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		75'000		75'000		69'717.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000				4'000.00
4033.00	Hundesteuern		16'500		16'500		16'875.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	580'000	34'000	411'000		392'662.00	
	Nettoaufwand		546'000		411'000		392'662.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	580'000	34'000	411'000		392'662.00	
	Nettoaufwand		546'000		411'000		392'662.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	580'000	34'000	411'000		392'662.00	
	Nettoaufwand		546'000		411'000		392'662.00
3621.50	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an den Kanton	580'000		240'000		228'000.00	
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung			171'000		164'662.00	
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		34'000				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	52'160	110'200	54'550	110'600	48'290.95	152'568.00
	Nettoertrag	58'040		56'050		104'277.05	
961	Zinsen	52'160	14'000	54'550	14'400	46'210.70	13'636.00
	Nettoaufwand		38'160		40'150		32'574.70
9610	Zinsen	52'160	14'000	54'550	14'400	46'210.70	13'636.00
	Nettoaufwand		38'160		40'150		32'574.70
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	6'200		1'250		5'709.75	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'500		47'700		34'450.00	
3409.01	Verzinsung Nettovermögen	5'460		5'600		6'050.95	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100		200		368.55
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		10'000		9'873.95
4409.01	Übrige Zinsen, Vorschussverzinsung		3'900		4'200		3'393.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		96'200		96'200	2'080.25	138'932.00
	Nettoertrag	96'200		96'200		136'851.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		96'200		96'200		128'202.00
	Nettoertrag	96'200		96'200		128'202.00	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		91'000		91'000		123'077.00
4430.01	Baurechts- und Pachtzinse		5'200		5'200		5'125.00
9631	Liegenschaften des Finanzvermögens, "Wohn- u. Geschäftshaus, Schulweg 2/4"					2'080.25	10'730.00
	Nettoertrag					8'649.75	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt durch Dritte					369.30	
3439.10	Ver- und Entsorgung					742.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien					818.85	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					150.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						10'730.00
97	Rückverteilungen		600		600		640.35
	Nettoertrag	600		600		640.35	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600		600		640.35
	Nettoertrag	600		600		640.35	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600		600		640.35
	Nettoertrag	600		600		640.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600		600		640.35
99	Nicht aufgeteilte Posten	593'560	437'400	451'250	380'400	567'239.68	379'605.72
	Nettoaufwand		156'160		70'850		187'633.96
990	Nicht aufgeteilte Posten	437'400	437'400	380'400	380'400	379'605.72	379'605.72
9901	Bauamt/Hauswarte	437'400	437'400	380'400	380'400	379'605.72	379'605.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'200		275'200		275'960.00	
3010.01	Treueprämien, Jubiläen	1'700				8'832.80	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					2'189.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'900		17'400		19'204.93	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'900		28'800		28'851.31	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	12'900		10'200		11'182.67	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'500		3'700		4'097.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'400		2'700		3'139.81	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		5'000		10'182.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'078.95	
3112.00	Anschaffung Schutz-, Dienstbekleidung	1'500		2'300		1'294.55	
3130.00	Dienstl. Dritter			30'000		11'220.05	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		500		400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		3'600		1'970.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'604.10
4612.03	Interne Verrechnung, Spezialfinanzierungen/OG		61'800		59'800		53'402.27
4910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte		375'600		320'600		321'599.35

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	156'160		70'850		187'633.96	
	Nettoaufwand		156'160		70'850		187'633.96
9990	Abschluss	156'160		70'850		187'633.96	
	Nettoaufwand		156'160		70'850		187'633.96
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	156'160		70'850		187'633.96	
	Total Aufwand	8'989'560		8'709'650		8'839'394.80	
	Total Ertrag		8'989'560		8'709'650		8'839'394.80

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	8'819'540	0	8'626'750	0	8'640'820.04	0.00
30	Personalaufwand	1'302'440	0	1'142'950	0	1'196'361.32	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'280'880	0	1'456'750	0	1'317'933.77	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	649'400	0	664'200	0	883'775.55	0.00
34	Finanzaufwand	56'060	0	58'750	0	51'534.45	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.00	0.00
36	Transferaufwand	5'112'760	0	4'942'100	0	4'867'465.60	0.00
39	Interne Verrechnungen	418'000	0	362'000	0	323'749.35	0.00
4	Ertrag	0	8'876'010	0	8'613'250	0.00	8'739'454.57
40	Fiskalertrag	0	6'822'500	0	6'690'500	0.00	6'657'183.35
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.00	1'886.00
42	Entgelte	0	958'950	0	904'450	0.00	1'094'472.15
44	Finanzertrag	0	221'060	0	221'900	0.00	295'449.95
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	11'000	0	15'300	0.00	15'989.45
46	Transferertrag	0	444'500	0	419'100	0.00	350'724.32
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0	418'000	0	362'000	0.00	323'749.35
9	Abschlusskonten	170'020	113'550	82'900	96'400	198'574.76	99'940.23
90	Abschluss Erfolgsrechnung	170'020	113'550	82'900	96'400	198'574.76	99'940.23
	Total Aufwand	8'989'560		8'709'650		8'839'394.80	
	Total Ertrag		8'989'560		8'709'650		8'839'394.80

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	8'819'540	0	8'626'750	0	8'640'820.04	0.00
30	Personalaufwand	1'302'440	0	1'142'950	0	1'196'361.32	0.00
300	Behörden und Kommissionen	108'190	0	98'600	0	95'769.45	0.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	108'190	0	98'600	0	95'769.45	0.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	879'800	0	754'300	0	798'952.32	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	879'800	0	754'300	0	798'952.32	0.00
302	Löhne der Lehrkräfte	64'700	0	58'900	0	50'516.10	0.00
3020	Löhne der Lehrkräfte	64'700	0	58'900	0	50'516.10	0.00
303	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	16'300	0	22'168.70	0.00
3030	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	16'300	0	22'168.70	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	206'450	0	174'550	0	181'982.30	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'700	0	56'850	0	60'002.35	0.00
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'050	0	77'900	0	79'046.85	0.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'950	0	19'250	0	20'645.40	0.00
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'850	0	12'150	0	12'842.20	0.00
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'900	0	8'400	0	9'445.50	0.00
309	Übriger Personalaufwand	42'300	0	39'300	0	45'972.45	0.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'400	0	20'700	0	30'999.80	0.00
3091	Personalwerbung	1'400	0	100	0	200.00	0.00
3099	Übriger Personalaufwand	28'500	0	18'500	0	14'772.65	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'280'880	0	1'456'750	0	1'317'933.77	0.00
310	Material- und Warenaufwand	244'000	0	223'200	0	246'794.71	0.00
3100	Büromaterial	19'900	0	19'900	0	14'824.55	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	137'100	0	112'600	0	150'084.36	0.00
3102	Drucksachen, Publikationen	16'500	0	18'500	0	19'507.70	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000	0	2'000	0	1'789.70	0.00
3104	Lehrmittel	67'100	0	68'800	0	59'867.75	0.00
3105	Lebensmittel	400	0	400	0	281.90	0.00
3106	Medizinisches Material	1'000	0	1'000	0	438.75	0.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	89'600	0	112'700	0	97'685.75	0.00
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'000	0	3'300	0	4'533.80	0.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	31'600	0	51'100	0	16'220.85	0.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500	0	2'300	0	1'294.55	0.00
3113	Hardware	42'200	0	44'500	0	36'182.70	0.00
3118	Immateriellen Anlagen	8'300	0	11'500	0	39'453.85	0.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	107'400	0	111'150	0	105'645.80	0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	107'400	0	111'150	0	105'645.80	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	326'230	0	427'200	0	340'636.02	0.00
3130	Dienstl. Dritter	246'530	0	350'150	0	256'582.32	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'000	0	32'400	0	36'968.45	0.00
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'800	0	2'800	0	5'279.20	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	30'400	0	30'850	0	31'256.00	0.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9'000	0	9'000	0	9'281.05	0.00
3137	Steuern und Abgaben	1'500	0	2'000	0	1'269.00	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	240'500	0	327'650	0	302'284.31	0.00
3140	Unterhalt Grundstücken	4'500	0	11'700	0	4'773.60	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	95'600	0	157'400	0	117'170.30	0.00
3142	Unterhalt Wasserbau	500	0	500	0	638.00	0.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	51'900	0	46'250	0	55'407.05	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten	88'000	0	111'800	0	124'295.36	0.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	63'200	0	55'400	0	63'931.25	0.00
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	400	0	400	0	949.15	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000	0	35'000	0	42'552.00	0.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'600	0	5'300	0	6'508.45	0.00
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'200	0	14'700	0	13'921.65	0.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	66'750	0	66'950	0	48'601.30	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	38'750	0	39'050	0	21'073.55	0.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	23'800	0	23'700	0	23'207.75	0.00
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	4'200	0	4'200	0	4'320.00	0.00
317	Spesenentschädigungen	111'800	0	98'200	0	108'884.93	0.00
3170	Reisekosten und Spesen	55'000	0	53'500	0	62'164.83	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	56'800	0	44'700	0	46'720.10	0.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	28'700	0	31'200	0	784.65	0.00
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	-12'569.10	0.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	28'700	0	31'200	0	13'353.75	0.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'700	0	3'100	0	2'685.05	0.00
3192	Abgeltung von Rechten	200	0	200	0	200.00	0.00
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'500	0	2'900	0	2'485.05	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	649'400	0	664'200	0	883'775.55	0.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	629'700	0	621'400	0	834'391.15	0.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	629'700	0	621'400	0	431'304.95	0.00
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	0	0	0	0	403'086.20	0.00
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	19'700	0	42'800	0	49'384.40	0.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	19'700	0	42'800	0	49'384.40	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	56'060	0	58'750	0	51'534.45	0.00
340	Zinsaufwand	56'060	0	58'750	0	49'604.20	0.00
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	6'200	0	1'250	0	5'709.75	0.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	40'500	0	47'700	0	34'450.00	0.00
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0.00	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	9'360	0	9'800	0	9'444.45	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

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	0	0	0	0	1'930.25	0.00
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	0.00
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0	0	0	0	369.30	0.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0	0	0	0	1'560.95	0.00
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	0	0	0.00	0.00
3499	Übriger Finanzaufwand	0	0	0	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	5'112'760	0	4'942'100	0	4'867'465.60	0.00
360	Ertragsanteile an Dritte	13'000	0	12'800	0	12'805.50	0.00
3601	Ertragsanteile an den Kanton	13'000	0	12'800	0	12'805.50	0.00
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	1'382'000	0	1'363'700	0	1'329'898.95	0.00
3611	Entschädigungen an den Kanton	42'100	0	41'600	0	42'985.80	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'272'800	0	1'249'200	0	1'193'243.15	0.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	67'100	0	72'900	0	93'670.00	0.00
362	Finanz- und Lastenausgleich	580'000	0	411'000	0	392'662.00	0.00
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	580'000	0	240'000	0	228'000.00	0.00
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	0	0	171'000	0	164'662.00	0.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'713'360	0	2'773'400	0	2'788'910.90	0.00
3631	Beiträge an den Kanton	1'409'300	0	1'497'500	0	1'415'636.25	0.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	489'050	0	534'400	0	631'234.00	0.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	102'000	0	95'700	0	106'628.20	0.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	13'200	0	13'200	0	13'209.80	0.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	258'410	0	261'750	0	220'223.00	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	441'400	0	370'850	0	401'979.65	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	0	0.00	0.00
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	0	0.00	0.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	424'400	0	381'200	0	343'188.25	0.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	424'400	0	381'200	0	343'188.25	0.00
39	Interne Verrechnungen	418'000	0	362'000	0	323'749.35	0.00
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	375'600	0	320'600	0	321'599.35	0.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	375'600	0	320'600	0	321'599.35	0.00
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	39'400	0	39'400	0	0.00	0.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	39'400	0	39'400	0	0.00	0.00
393	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000	0	2'000	0	2'150.00	0.00
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000	0	2'000	0	2'150.00	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	8'876'010	0	8'613'250	0.00	8'739'454.57
40	Fiskalertrag	0	6'822'500	0	6'690'500	0.00	6'657'183.35
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	6'536'000	0	6'457'000	0.00	6'368'520.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	5'691'000	0	5'622'000	0.00	5'548'551.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	735'000	0	730'000	0.00	702'895.95
4002	Quellensteuern natürliche Personen	0	110'000	0	105'000	0.00	117'073.60
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	145'000	0	142'000	0.00	198'070.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	145'000	0	142'000	0.00	198'070.80

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
402	Übrige Direkte Steuern	0	125'000	0	75'000	0.00	73'717.00
4022	Vermögensgewinnsteuern	0	75'000	0	75'000	0.00	69'717.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	50'000	0	0	0.00	4'000.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	16'500	0	16'500	0.00	16'875.00
4033	Hundetaxen	0	16'500	0	16'500	0.00	16'875.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.00	1'886.00
412	Konzessionen	0	0	0	0	0.00	1'886.00
4120	Konzessionen	0	0	0	0	0.00	1'886.00
42	Entgelte	0	958'950	0	904'450	0.00	1'094'472.15
420	Ersatzabgaben	0	47'000	0	49'000	0.00	47'302.20
4200	Ersatzabgaben	0	47'000	0	49'000	0.00	47'302.20
421	Gebühren für Amtshandlungen	0	53'000	0	41'500	0.00	61'119.90
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0	53'000	0	41'500	0.00	61'119.90
423	Schul- und Kursgelder	0	1'400	0	1'500	0.00	40'352.00
4230	Schulgelder	0	0	0	0	0.00	10'265.00
4231	Kursgelder	0	1'400	0	1'500	0.00	30'087.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	718'600	0	692'100	0.00	711'307.05
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	718'600	0	692'100	0.00	711'307.05
425	Erlös aus Verkäufen	0	0	0	0	0.00	0.00
4250	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	0.00
426	Rückerstattungen	0	134'400	0	112'100	0.00	231'125.10
4260	Rückerstattungen Dritter	0	134'400	0	112'100	0.00	231'125.10
427	Bussen	0	4'550	0	8'250	0.00	3'265.90
4270	Bussen	0	4'550	0	8'250	0.00	3'265.90
429	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	0.00
4290	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag	0	221'060	0	221'900	0.00	295'449.95
440	Zinsertrag	0	19'460	0	20'000	0.00	19'686.95
4400	Zinsen flüssige Mittel	0	100	0	200	0.00	368.55
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	10'000	0	10'000	0.00	9'873.95
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	9'360	0	9'800	0.00	9'444.45
441	Realisierte Gewinne FV	0	91'000	0	91'000	0.00	172'877.00
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	0	91'000	0	91'000	0.00	172'877.00
443	Liegenschaftenertrag FV	0	5'200	0	5'200	0.00	15'855.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	5'200	0	5'200	0.00	15'855.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0	0	0	0	0.00	0.00
447	Liegenschaftenertrag VV	0	105'400	0	105'700	0.00	87'031.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	93'200	0	93'600	0.00	78'657.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	12'200	0	12'100	0.00	8'374.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	11'000	0	15'300	0.00	15'989.45
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	0	11'000	0	15'300	0.00	15'989.45
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	0	0	0	0	0.00	0.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	0	11'000	0	15'300	0.00	15'989.45
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	444'500	0	419'100	0.00	350'724.32
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	0	311'400	0	317'200	0.00	255'503.67
4610	Entschädigungen vom Bund	0	145'000	0	154'800	0.00	103'717.50
4611	Entschädigungen vom Kanton	0	4'700	0	4'700	0.00	3'611.85

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	161'700	0	157'700	0.00	148'174.32
462	Finanz- und Lastenausgleich	0	34'000	0	0	0.00	0.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	0	34'000	0	0	0.00	0.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	0	26'800	0	34'800	0.00	38'107.00
4631	Beiträge vom Kanton	0	12'800	0	34'800	0.00	38'107.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	14'000	0	0	0.00	0.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0	71'700	0	66'500	0.00	56'473.30
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	0	71'700	0	66'500	0.00	56'473.30
469	Verschiedener Transferertrag	0	600	0	600	0.00	640.35
4699	Rückverteilungen	0	600	0	600	0.00	640.35
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.00	0.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0.00	0.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0	418'000	0	362'000	0.00	323'749.35
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	375'600	0	320'600	0.00	321'599.35
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	375'600	0	320'600	0.00	321'599.35
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	39'400	0	39'400	0.00	0.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	39'400	0	39'400	0.00	0.00
493	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	3'000	0	2'000	0.00	2'150.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	3'000	0	2'000	0.00	2'150.00
494	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
9	Abschlusskonten	170'020	113'550	82'900	96'400	198'574.76	99'940.23
90	Abschluss Erfolgsrechnung	170'020	113'550	82'900	96'400	198'574.76	99'940.23
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	156'160	0	70'850	0	187'633.96	0.00
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	156'160	0	70'850	0	187'633.96	0.00
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	13'860	113'550	12'050	96'400	10'940.80	99'940.23
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	13'860	0	12'050	0	10'940.80	0.00
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	0	113'550	0	96'400	0.00	99'940.23
	Total Aufwand	8'989'560		8'709'650		8'839'394.80	
	Total Ertrag		8'989'560		8'709'650		8'839'394.80

4) INVESTITIONSRECHNUNG

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

a) Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	36'000	14'000			37'932.50	26'055.00
	Nettoausgaben		22'000				11'877.50
2	BILDUNG			40'000		4'220'703.45	51'500.00
	Nettoausgaben				40'000		4'169'203.45
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	648'000		465'000		1'429'966.75	
	Nettoausgaben		648'000		465'000		1'429'966.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	733'300	50'000	549'400	40'000	517'114.70	263'252.90
	Nettoausgaben		683'300		509'400		253'861.80
9	FINANZEN UND STEUERN	64'000	1'417'300	40'000	1'054'400	340'807.90	6'205'717.40
	Nettoeinnahmen	1'353'300		1'014'400		5'864'909.50	
	Total Investitionsausgaben	1'481'300		1'094'400		6'546'525.30	
	Total Investitionseinnahmen		1'481'300		1'094'400		6'546'525.30

b) Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	36'000	14'000			37'932.50	26'055.00
	Nettoausgaben		22'000				11'877.50
15	Feuerwehr	36'000	14'000			37'932.50	26'055.00
	Nettoausgaben		22'000				11'877.50
150	Feuerwehr	36'000	14'000			37'932.50	26'055.00
	Nettoausgaben		22'000				11'877.50
1500	Feuerwehr	36'000	14'000			37'932.50	26'055.00
	Nettoausgaben		22'000				11'877.50
5620.01	Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal, Pikettfahrzeug GV 24.11.14, Fr. 226'000 (Anteil: CHF 64'229)					37'932.50	
5620.02	Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal, Verkehrsfahrzeug GV 27.11.17, Fr. 130'000 (Anteil: Fr. 36'000)	36'000					
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton, Pikettfahrzeug						26'055.00
6310.02	Investitionsbeiträge vom Kanton, Verkehrsfahrzeug		14'000				
2	BILDUNG			40'000		4'220'703.45	51'500.00
	Nettoausgaben				40'000		4'169'203.45
21	Obligatorische Schule			40'000		4'220'703.45	51'500.00
	Nettoausgaben				40'000		4'169'203.45
217	Schulliegenschaften			40'000		4'220'703.45	51'500.00
	Nettoausgaben				40'000		4'169'203.45
2170	Schulliegenschaften			40'000		4'220'703.45	51'500.00
	Nettoausgaben				40'000		4'169'203.45
5040.01	Neubau Primarschulhaus inkl. Kiga, a. o. GV 31.08.15, Fr. 4'890'000			40'000		4'052'472.65	
5040.02	Umnutzung Kindergarten EG zu Tagesstrukturen/ a. o. GV 31.08.15, Fr. 83'000					72'201.35	
5620.00	OS-Zentrum Rohrdorferberg, Investitionsbeitr. a.o. GV 19.02.2013, Fr. 3'563'160 (Anteil Remetschwil)					96'029.45	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände						1'500.00

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen						50'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	648'000		465'000		1'429'966.75	
	Nettoausgaben		648'000		465'000		1'429'966.75
61	Strassenverkehr	648'000		465'000		1'429'966.75	
	Nettoausgaben		648'000		465'000		1'429'966.75
613	Kantonsstrassen, übrige					1'387'825.40	
	Nettoausgaben						1'387'825.40
6130	Kantonsstrassen, übrige					1'387'825.40	
	Nettoausgaben						1'387'825.40
5610.00	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Dekret GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil: CHF 2.64 Mio.)					1'387'825.40	
615	Gemeindestrassen	648'000		465'000		42'141.35	
	Nettoausgaben		648'000		465'000		42'141.35
6150	Gemeindestrassen	648'000		465'000		42'141.35	
	Nettoausgaben		648'000		465'000		42'141.35
5010.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau GV 22.11.2010, Fr. 1'570'000 (Anteil: Fr. 1'140'000)	100'000		50'000		14'755.35	
5010.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Beleuchtung GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil: Fr. 62'600)					27'386.00	
5010.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil: Fr. 82'000)	15'000		15'000			
5010.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau GV 21.11.16, Fr. 1'060'000 (Anteil: Fr. 650'000)	400'000		400'000			
5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung GV 27.11.17, Fr. 133'000	133'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	733'300	50'000	549'400	40'000	517'114.70	263'252.90
	Nettoausgaben		683'300		509'400		253'861.80

b) Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	Wasserversorgung	183'000	20'000	102'400	20'000	188'002.55	111'456.10
	Nettoausgaben		163'000		82'400		76'546.45
710	Wasserversorgung	183'000	20'000	102'400	20'000	188'002.55	111'456.10
	Nettoausgaben		163'000		82'400		76'546.45
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	183'000	20'000	102'400	20'000	188'002.55	111'456.10
	Nettoausgaben		163'000		82'400		76'546.45
5030.01	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil WV: Fr. 185'000)			21'400		188'002.55	
5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil WV Fr. 9'000)	3'000		1'000			
5030.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau GV 21.11.16, Fr. 1'060'000 (Anteil: Fr. 170'000)	80'000		80'000			
5030.06	Leitungsumlegung, Ringleitung Buchslistrasse/Sennhofstrasse GV 26.06.17, Fr. 155'000	100'000					
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		20'000		111'456.10
72	Abwasserbeseitigung	259'000	30'000	447'000	20'000	329'112.15	151'796.80
	Nettoausgaben		229'000		427'000		177'315.35
720	Abwasserbeseitigung	259'000	30'000	447'000	20'000	329'112.15	151'796.80
	Nettoausgaben		229'000		427'000		177'315.35
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	259'000	30'000	447'000	20'000	329'112.15	151'796.80
	Nettoausgaben		229'000		427'000		177'315.35
5030.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau GV 22.11.2010, Fr. 1'570'000 (Anteil AW: Fr. 430'000)	150'000					
5030.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil AW: Fr. 215'000)			51'000		123'875.35	
5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil AW: Fr. 29'000)	9'000		6'000			
5030.07	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau GV 21.11.16, Fr. 1'060'000 (Anteil: Fr. 240'000)	100'000		100'000			
5030.08	Kanalisation Sennhof/GV 21.11.2016, Fr. 50'000			40'000			
5620.01	Regenbecken Stetten/Busslingen, Investitionsbeitrag GV 24.06.13, Fr. 1'147'200 (Anteil Remetschwil)					160'393.10	

b) Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.04	Neubau Pumpwerk Gnadental, GV 23.11.15, Fr. 329'000			250'000		44'843.70	
6370.00	Anschlussgebühren		30'000		20'000		151'796.80
74	Verbauungen	71'300					
	Nettoausgaben		71'300				
741	Gewässerverbauungen	71'300					
	Nettoausgaben		71'300				
7410	Gewässerverbauungen	71'300					
	Nettoausgaben		71'300				
5030.01	Sanierung/Ersatz Bachleitung Husmatte, GV 23.11.15, Fr. 71'300	71'300					
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	220'000					
	Nettoausgaben		220'000				
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	220'000					
	Nettoausgaben		220'000				
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	220'000					
	Nettoausgaben		220'000				
5030.00	Sanierung Deponie "Bachtobel" Um- und Offenlegug Bifangbach GV 26.06.17, Fr. 240'000	220'000					
9	FINANZEN UND STEUERN	64'000	1'417'300	40'000	1'054'400	340'807.90	6'205'717.40
	Nettoeinnahmen	1'353'300		1'014'400		5'864'909.50	
99	Nicht aufgeteilte Posten	64'000	1'417'300	40'000	1'054'400	340'807.90	6'205'717.40
	Nettoeinnahmen	1'353'300		1'014'400		5'864'909.50	
999	Abschluss	64'000	1'417'300	40'000	1'054'400	340'807.90	6'205'717.40
	Nettoeinnahmen	1'353'300		1'014'400		5'864'909.50	

b) Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990	Abschluss	64'000	1'417'300	40'000	1'054'400	340'807.90	6'205'717.40
	Nettoeinnahmen	1'353'300		1'014'400		5'864'909.50	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	14'000				77'555.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	20'000		20'000		111'456.10	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	30'000		20'000		151'796.80	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		975'300		505'000		5'688'602.70
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		183'000		102'400		188'002.55
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		259'000		447'000		329'112.15
	Total Investitionsausgaben	1'481'300		1'094'400		6'546'525.30	
	Total Investitionseinnahmen		1'481'300		1'094'400		6'546'525.30

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'481'300	0	1'094'400	0	6'546'525.30	0.00
50	Sachanlagen	1'381'300	0	804'400	0	4'478'693.25	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	36'000	0	250'000	0	1'727'024.15	0.00
59	Übertrag an Bilanz	64'000	0	40'000	0	340'807.90	0.00
6	Investitionseinnahmen	0	1'481'300	0	1'094'400	0.00	6'546'525.30
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	64'000	0	40'000	0.00	340'807.90
69	Übertrag an Bilanz	0	1'417'300	0	1'054'400	0.00	6'205'717.40
	Total Investitionsausgaben	1'481'300		1'094'400		6'546'525.30	
	Total Investitionseinnahmen		1'481'300		1'094'400		6'546'525.30

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						1'500.00
635	Investitionsbeiträge von private Unternehmungen						50'000.00
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						50'000.00
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		50'000		40'000		263'252.90
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		50'000		40'000		263'252.90
69	Übertrag an Bilanz		1'417'300		1'054'400		6'205'717.40
690	Aktivierungen		1'417'300		1'054'400		6'205'717.40
6900	Aktivierte Ausgaben		1'417'300		1'054'400		6'205'717.40
	Total Investitionsausgaben	1'481'300		1'094'400		6'546'525.30	
	Total Investitionseinnahmen		1'481'300		1'094'400		6'546'525.30

KREDITKONTROLLE

Budget 2018					Budget 2018		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2017	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG						
1.2170.5040.01	Neubau Primarschule inkl. Kiga 31.08.2015 / 4'890'000	4'890'000.00	4'947'295.85	57'295.85	0	0	0.00
1.2170.5620.00	Oberstufenzentrum Rohrdorferberg, Bau (Anteil Remetschwil) 19.02.2013 / 3'563'160	3'563'160.00	3'989'415.65	330'386.45	0	0	0.00
1.2170.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden für neues Spielgerät	0.00		1'500.00	0	0	0.00
1.2170.6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen	0.00		50'000.00	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	2'640'000.00		0	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	171'578.70		100'000	0	868'421.30
1.6150.5010.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Beleuchtung (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 62'600	62'600.00	111'460.60	39.15	0	0	0.00
1.6150.5010.03	WEP (1. Etappe), Projektierung (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 82'000	82'000.00	99'119.05	47'559.20	15'000	0	15'440.15
1.6150.5010.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (gesamt Fr. 1'060'000) 21.11.2016 / 650'000	650'000.00			400'000	0	250'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						

KREDITKONTROLLE

Budget 2018					Budget 2018		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2017	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	221'926.95	1'203.75	0	0	0.00
1.7101.5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung, (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 9'000	9'000.00	13'900.00	7'900.00	3'000	0	0.00
1.7101.5030.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (gesamt Fr. 1'060'000) 21.11.2016 / 170'000	170'000.00			80'000	0	90'000.00
1.7101.5030.06	Leitungsumlegung, Ringleitung Buchslistrasse/Sennhofstrasse 26.06.2017 / 155'000	155'000.00	55'000.00		100'000	0	0.00
1.7201.5030.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau (gesamt Fr. 1'570'0000) 22.11.2010 / 430'000	430'000.00	28'350.00	8'100.00	150'000	0	259'750.00
1.7201.5030.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau, (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 215'000	215'000.00	215'877.05	877.05	0	0	0.00
1.7201.5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung, (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 29'000	29'000.00	35'600.00	15'600.00	9'000	0	0.00
1.7201.5030.07	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (gesamt Fr. 1'060'000) 21.11.2016 / 240'000	240'000.00			100'000	0	140'000.00
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	1'147'200.00		0	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 / 329'000	329'000.00	329'000.00		0	0	0.00
1.7410.5030.01	Sanierung/Ersatz Bachleitung Hausmatte 23.11.2015 / 71'300	71'300.00			71'300	0	0.00
1.7690.3637.00	Beiträge an Private, Sanierung Deponie "Rugghölzli" 26.06.2017 / 70'000	70'000.00	70'000.00		0	0	0.00
1.7690.5030.00	Sanierung Deponie "Bachtobel" Um- und Offenlegug Bifangbach 26.06.2017 / 240'000	240'000.00	20'000.00		220'000	0	0.00

KREDITKONTROLLE

Budget 2018					Budget 2018		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2017	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN UND STEUERN						

Gemeinde 5453 Remetschwil

Aufgaben- und Finanzplanung 2018 bis 2025

Stand 04.09.2017

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	ab 2028	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		12'072	1'740	115	345	169	0	0	0	0	0	0	0	0	20
2170	Oberstufenzentrum (Projekt/Baukredit)	3'627	-32												0
2170	Oberstufenzentrum Rückerstattung (Subv)	-370			-370										-11
2170	Schulanlage Neubau - Hochbau	4'510	635												0
2170	Schulanlage Neubau - Mobiliar	380													0
6130	K271 Kreisel Strassenbau	2'640	1037												0
6150	K271 Kreisel Beleuchtung	63	30												0
6150	WEP Projekterierung 1. Etappe Prio 1.1.	82	15	15	15										2
6150	WEP Sanierung Haldemättli/Panoramawe	1'140	55	100	700	169									29
Projekte beschlossen		1'129	20	691	418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
6150	WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio. 1.2)	650		400	250										16
7410	Bachleitung Husmatte	71		71											1
7690	Sanierung Deponie "Bachtobel", GV Juni	240	20	220											0
7690	Sanierung Deponie "Bachtobel", Subventil	168			168										0
Projekte geplant		12'437	0	205	1'337	1'200	900	900	900	900	2'800	1'800	1'495	0	333
0291	Altes Gemeindehaus Sanierung	200				200									6
1500	Anschaffung Fahrzeug, GV Nov. 17	36		36											2
1500	Anschaffung Fahrzeug, GV Nov. 17, Subv	-14		-14											-1
2170	Sanierung Buchslistrasse 4, GV Juni 18				372										11
6130	K415 Oberbauverstärkung innerorts Rohr	900									900				23
6150	WEP Prio 2. - 4. Prio	7'395			800	800	800	800	800	800	800	800	995		185
6150	Öffentliche Beleuchtung Totalsanierung, C	133		133											13
6150	WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio. 1.2)	65			65										1
7410	Bachöffnung Busslingen	2'500									1000	1000	500		50
7900	BNO/ZP, Kantonsbeitrag entfällt, GV Juni	250		50	100	100									25
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 20	100				100									3
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 20	100					100								3
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 20	100						100							3
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 20	100							100						3
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 20	100								100					3
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 20	100									100				3
Total Investitionsprojekte		25'638	1'760	1'011	2'100	1'369	900	900	900	900	2'800	1'800	1'495	0	370

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose							
		2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl		2'150	2'150	2'155	2'160	2'160	2'165	2'170	2'170	2'170	2'170
Steuerfuss		95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
Betrieblicher Aufwand		7'299	7'299	7'394	7'477	7'559	7'601	7'823	7'880	7'962	8'019
30	Personalaufwand	1'139	1'139	1'298	1'308	1'318	1'327	1'337	1'347	1'358	1'368
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'110	1'110	937	944	948	953	957	962	967	971
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	712	712	728	742	790	799	987	990	1'016	1'019
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	4'338	4'338	4'431	4'483	4'503	4'522	4'542	4'581	4'621	4'661
	davon Finanzausgleichsabgaben	240	240	580	580	580	580	580	580	580	580
Betrieblicher Ertrag		7'208	7'208	7'387	7'453	7'595	7'743	7'916	8'057	8'202	8'348
40	Fiskalertrag	6'691	6'691	6'823	6'880	7'010	7'156	7'325	7'464	7'606	7'750
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	6'342	6'342	6'406	6'515	6'645	6'791	6'940	7'079	7'221	7'365
31	Abschreibungen Steuerforderungen	30	30	28	30	30	30	30	30	30	30
4002	Quellensteuern	105	105	110	110	110	110	120	120	120	120
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	142	142	145	150	150	150	160	160	160	160
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	102	102	162	105	105	105	105	105	105	105
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	193	193	225	226	227	228	230	231	232	233
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	15	15	11	11	11	11	11	11	11	11
46	Transferertrag	309	309	328	336	347	348	350	351	353	354
	davon Finanzausgleichsbeiträge	0	0	34	41	50	50	50	50	50	50
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-91	-91	-7	-24	36	142	93	177	240	329
34	Finanzaufwand	54	54	52	51	59	75	75	73	113	113
44	Finanzertrag	216	216	215	136	123	123	123	121	122	123
Ergebnis aus Finanzierung		162	162	163	85	64	48	48	48	9	10
Operatives Ergebnis		71	71	156	61	100	190	141	225	249	339
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		71	71	156	61	100	190	141	225	249	339
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2018											
mit operativem Ergebnis gerechnet				1'282							
mit Gesamtergebnis gerechnet				1'555							

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2017 - 2025

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	9'470	9'541	9'697	9'758	9'858	10'048	10'189	10'414	10'663
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	71	156	61	100	190	141	225	249	339
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	9'541	9'697	9'758	9'858	10'048	10'189	10'414	10'663	11'002
	Relevantes Eigenkapital	16'066	16'222	16'283	16'383	16'573	16'714	16'939	17'188	17'527
	Mindestkapitalisierung 30 %	2'216	2'206	2'234	2'258	2'285	2'303	2'369	2'386	2'423
	Eigenkapitaldeckungsgrad	218%	221%	219%	218%	218%	218%	214%	216%	217%

Schuldenübersicht 2017 - 2025

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anfangsbestand	10'000		10'000								
Neuaufnahme Kredite/Darlehen											
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'900	0.50%			1'900						
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'600	0.75%				3'600					
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'500	1.25%						4'500			
Kapitalbedarf gemäss Planung	5'500	1.75%									5'500
Rückzahlung Kredite/Darlehen											
PostFinance 2015 - 2020	-3'000	0.35%				-3'000					
SUVA 2015 - 2025	-4'000	0.45%									-4'000
PostFinance 2016 - 2023	-3'000	0.35%							-3'000		
Bestand Kredite/Darlehen			10'000	10'000	11'900	12'500	12'500	12'500	14'000	14'000	15'500

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2017 - 2025

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl	2'150	2'155	2'160	2'160	2'165	2'170	2'170	2'170	2'170
Steuerfuss	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	712	728	728	728	703	703	703	703	703
Abschreibungen aus Investitionsplan			14	62	96	284	287	313	316
Abschreibungen	712	728	742	790	799	987	990	1'016	1'019

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-91	-7	-24	36	142	93	177	240	329
Ergebnis aus Finanzierung	162	163	85	64	48	48	48	9	10
Operatives Ergebnis	71	156	61	100	190	141	225	249	339

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	71	156	61	100	190	141	225	249	339

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2018

mit operativem Ergebnis gerechnet	1'282
mit Gesamtergebnis gerechnet	1'555

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nettoinvestitionen	-1'760	-1'011	-2'100	-1'369	-900	-900	-900	-900	-2'800
Selbstfinanzierung	768	873	792	879	978	1'117	1'204	1'254	1'347
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-992	-138	-1'308	-490	78	217	304	354	-1'453

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	992	138	1'308	490	-78	-217	-304	-354	1'453
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	3'000	0	0	3'000	0	4'000
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	587	217	645	86	92	582	1'529	126	131
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	1'579	355	1'953	3'576	14	365	4'225	-228	5'584
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	1'900	3'600	0	0	4'500	0	5'500
Bestand Darlehen/Kredite	10'000	10'000	11'900	12'500	12'500	12'500	14'000	14'000	15'500

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	6'525								

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	9'470	9'541	9'697	9'758	9'858	10'048	10'189	10'414	10'663
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	71	156	61	100	190	141	225	249	339
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	9'541	9'697	9'758	9'858	10'048	10'189	10'414	10'663	11'002

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	8'771	8'898	10'195	10'674	10'585	10'357	10'042	9'677	11'119
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	4'080	4'129	4'720	4'942	4'889	4'773	4'628	4'459	5'124

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2017 - 2025

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nettoschuld I	8'771	8'898	10'195	10'674	10'585	10'357	10'042	9'677	11'119
Einwohner	2'150	2'155	2'160	2'160	2'165	2'170	2'170	2'170	2'170
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	4'080	4'129	4'720	4'942	4'889	4'773	4'628	4'459	5'124

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
29500 Aufwertungsreserve	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	9'541	9'697	9'758	9'858	10'048	10'189	10'414	10'663	11'002
Relevantes Eigenkapital	16'066	16'222	16'283	16'383	16'573	16'714	16'939	17'188	17'527
Operativer Aufwand Vorjahr	7'386	7'353	7'446	7'528	7'618	7'676	7'898	7'953	8'075
Eigenkapitaldeckungsgrad	218%	221%	219%	218%	218%	218%	214%	216%	217%

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Selbstfinanzierung	768	873	792	879	978	1'117	1'204	1'254	1'347
Nettoinvestitionen	1'760	1'011	2'100	1'369	900	900	900	900	2'800
Selbstfinanzierungsgrad	44%	86%	38%	64%	109%	124%	134%	139%	48%

Gemeinde

Wasserwerk - Finanzplan

		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Abonnenten (Anzahl Grundgeb.)	A	609	640	642	644	646	648	650	652	654	656	658	660
Grundtaxe/Zählermiete je Abonnent	B	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Wasserverkauf m3	C	122'000	128'210	128'611	129'011	129'412	129'813	130'213	130'614	131'015	131'415	131'816	132'217
Ansatz je m3	D	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90
Wasserankauf m3	E	113'000	118'752	119'123	119'494	119'865	120'236	120'608	120'979	121'350	121'721	122'092	122'463
Ansatz je m3	F	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75
Hydrantenzahl	G	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118
Ansatz je Stk.	H	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Grundtaxen	A*B	20	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
Wasserverkauf	C*D	110	115	116	116	116	117	117	118	118	118	119	119
Hydrantenentsch.	G*H	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
Uebriger Betriebsertrag	xx	20	15	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
Betrieblicher Ertrag	I	174	175	180	180	180	181	181	182	182	182	183	183
Wasserankauf	E*F	85	100	89	90	90	90	90	91	91	91	92	92
Uebr. Betriebsaufwand *	xx	133	134	134	142	142	143	143	144	144	145	145	146
Ausgleich Verzinsung													
Betrieblicher Aufwand *	K	218	234	224	232	232	233	234	234	235	236	237	237
Betriebliches Ergebnis *	I-K	-44	-59	-44	-52	-52	-52	-53	-52	-53	-54	-54	-54
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.30 %	5	5	4	3	3	2	2	1	0	0	-1	-2
= Selbstfinanzierung	L	-39	-54	-40	-49	-49	-50	-51	-51	-53	-54	-55	-56
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	36	163	232	150	150	150	150	150	150	160	160	325
- Selbstfinanzierung	L	39	54	40	49	49	50	51	51	53	54	55	56
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	75	217	272	199	199	200	201	201	203	214	215	381
Nettoschuld EB	xx	-1'689	-1'614	-1'397	-1'125	-927	-728	-527	-327	-125	78	292	507
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	75	217	272	199	199	200	201	201	203	214	215	381
= Nettoschuld SB	xx	-1'614	-1'397	-1'125	-927	-728	-527	-327	-125	78	292	507	888
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		1'614	1'397	1'125	927	728	527	327	125	-78	-292	-507	-888

* ohne Abschreibungen (Abschreibungen Rechnung 2016 netto rund 25'000)

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Gemeinde

Wasserwerk - Investitionsplan

	Total	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Investitionsprojekte													
WEP, Projektierung 1. Etappe (Prio 1.1 - 1.3)	4	1	3										
WEP (Prio 1.1 Rest - 4.0)	795			60	60	60	60	60	60	60	70	70	235
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2)	170		80	90									
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2) Zusatzkredit	15			15									
K271, Kreisel- u. Kantonsstrasse	0												
Leitungsumlegung, Ringleitung Buchsli-/Sennhofstr.	155	55	100										
Notwasserversorgung	77			77									
	0												
Durchschnittswert 04 - 13 (388' p. J)	0												
Reserve	900				100	100	100	100	100	100	100	100	100
	0												
Anschlussgebühren	-140	-20	-20	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	1'976	36	163	232	150	150	150	150	150	150	160	160	325

Gemeinde

Abwasserbeseitigung - Finanzplan

		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Anzahl Abonnenten	A	650	650	652	654	656	658	660	662	652	652	652	652
Grundtaxe je Abonnent	B	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
Wasserverkauf m3	C	111'600	118'300	118'664	119'028	119'392	119'756	120'120	120'484	118'664	118'664	118'664	118'664
Ansatz je m3	D	3.00	3.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00
Grundtaxen	A*B	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Verbrauchsgebühren	C*D	335	355	475	476	478	479	480	482	475	475	475	475
Übriger Gebührenertrag	xx												
Übriger Betriebsertrag	xx	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
a. O. Ergebnis													
Betrieblicher Ertrag	I	385	405	525	526	528	529	530	532	525	525	525	525
Betriebsbeitrag an ARA		127	159	150	155	155	155	160	160	160	160	160	160
Aufwertungsreserve													
Übriger Betriebsaufwand *		43	26	30	30	40	40	50	50	50	50	50	50
Betrieblicher Aufwand *	K	170	185	180	185	195	195	210	210	210	210	210	210
Betriebliches Ergebnis *	I-K	215	220	345	341	333	334	320	322	315	315	315	315
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.30 %	-3	-5	-5	-6	-6	-5	-7	-11	-10	-10	-10	-10
= Selbstfinanzierung	L	212	215	340	335	327	329	313	311	305	305	305	305
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	736	229	720	225	225	720	1'650	250	250	240	240	464
- Selbstfinanzierung	L	-212	-215	-340	-335	-327	-329	-313	-311	-305	-305	-305	-305
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	524	14	380	-110	-102	391	1'337	-61	-55	-65	-65	159
Nettoschuld EB	xx	1'103	1'627	1'641	2'021	1'911	1'809	2'200	3'537	3'476	3'421	3'356	3'291
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	524	14	380	-110	-102	391	1'337	-61	-55	-65	-65	159
= Nettoschuld SB	xx	1'627	1'641	2'021	1'911	1'809	2'200	3'537	3'476	3'421	3'356	3'291	3'450
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	3'583	3'667	5'750	5'683	5'550	5'567	5'333	5'367	5'250	5'250	5'250	5'250
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		1'956	2'026	3'729	3'772	3'741	3'367	1'796	1'891	1'829	1'894	1'959	1'800

* ohne Abschreibungen (Abschreibungen Rechnung 2016 netto rund 225'000)

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Gemeinde		Abwasserbeseitigung - Investitionsplan											
	Total	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Investitionsprojekte													
WEP, Projektierung 1. Etappe (Prio 1.1 - 1.3)	15	6	9										
WEP, San. Haldenmättli/Panoramaweg (Prio 1.1)	410		150	260									
WEP (Prio 1.1 Rest - 4.0)	2'924			270	270	270	270	270	270	270	270	270	494
K271, Kreisel- und Kantonsstrasse	37	37											
	0												
ARA Region Stetten (Projekierungskredit)	0												
ARA Region Stetten (Baukredit)	0												
ARA Region Stetten (Nachtrag Baukredit)	146	146											
	0												
Regenbecken Remetschwil	1'900						500	1'400					
Regenbecken Busslingen/Stetten	243	243											
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2)	240		100	140									
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2) Zusatzkredit	90			90									
	0												
Durchschnittswert 04 - 13 (245' p. J)	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neubau Pumpwerk Gnadental 329'	284	284											
Kanalisation Sennhof	40	40											
	0												
	0												
Anschlussgebühren Sennhof	-50				-25	-25							
Anschlussgebühren	-330	-20	-30	-40	-20	-20	-50	-20	-20	-20	-30	-30	-30
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	5'949	736	229	720	225	225	720	1'650	250	250	240	240	464

Gemeinde

Abfallwirtschaft - Finanzplan

		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Anzahl Haushalte	A	870	880	890	892	894	896	898	900	902	904	906	908
Haushalt-Grundgebühr	B	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
Sackgebühr 17l, 35l, 60l, 110l, Menge	C	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Sackgebühr Total	D	6700.00	6700.00	7001.50	7316.57	7645.81	7989.87	8349.42	8725.14	9117.77	9528.07	9956.84	10404.90
Grüngut 50l, 140l, 240l, Menge	E	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Grüngut Total	F	5300.00	5300.00	5353.00	5406.53	5460.60	5515.20	5570.35	5626.06	5682.32	5739.14	5796.53	5854.50
Sperrgutmarken, Menge	G	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Sperrgutmarken, Ansatz	H	110.00	100.00	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50
Containerplomben, Menge	I	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Containerplomben, Ansatz	J	1'150	1'150	1'202	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150
Grundgebühren	A*B	40	41	41	41	41	41	42	42	42	42	42	42
Sackgebühren	C*D + E*F	120	120	124	127	131	135	139	144	148	153	158	163
Sperrgut- und Containergebühren	G*H + I*J	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
Übrige Gebührenerträge		24	25	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
Übrige Betriebserträge													
Betrieblicher Ertrag	I	197	199	202	205	209	213	218	223	227	232	237	242
Gebühren an KVA		38	40	42	44	44	44	44	44	44	44	44	44
Kehrrichtabfuhr		26	27	28	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Grünabfuhr		27	28	29	31	31	31	31	31	31	31	31	31
Grüngut Verwertung		33	33	35	35	35	35	37	37	37	38	38	38
Sonderentsorgungstag		2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Altmaterialaufpreise		9	9	9	10	10	11	11	12	12	13	13	14
Übriger Betriebsaufwand *		51	47	50	50	52	52	53	53	54	54	54	54
Betrieblicher Aufwand *	K	186	186	196	203	205	206	209	210	211	213	213	214
Betriebliches Ergebnis *	I-K	11	13	6	2	4	8	8	13	16	19	24	28
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.30 %	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
= Selbstfinanzierung	L	12	14	7	3	5	9	9	14	17	20	25	29
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Selbstfinanzierung	L	-12	-14	-7	-3	-5	-9	-9	-14	-17	-20	-25	-29
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-12	-14	-7	-3	-5	-9	-9	-14	-17	-20	-25	-29
Nettoschuld EB	xx	-207	-219	-233	-240	-244	-249	-258	-267	-281	-298	-318	-342
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-12	-14	-7	-3	-5	-9	-9	-14	-17	-20	-25	-29
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-219	-233	-240	-244	-249	-258	-267	-281	-298	-318	-342	-371
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	188	212	107	41	69	129	139	216	259	318	393	468
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		407	445	348	285	318	387	407	497	556	635	735	839

* ohne Abschreibungen (keine aktivierten Anlagen in der Abfallwirtschaft)

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Gemeinde

Abfallwirtschaft - Investitionsplan

	Total	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Investitionsprojekte													
keine geplanten Investitionen	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0