

Rechnung 2013 Erläuterungen und Detailzahlen



Dorfplatz Sennhof

1) Allgemeiner Kommentar Einwohnergemeinde	4
a) Verwaltungsrechnung	4
b) Laufende Rechnung	6
c) Investitionsrechnung	8
d) Bestandesrechnung	8
e) Finanzen von Remetschwil auf einen Blick	9
2) Erläuterungen Einwohnergemeinde	10
a) Laufende Rechnung	10
b) Investitionsrechnung	15
c) Bestandesrechnung	16
3) Ergebnis	17
a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	17
b) Wasserversorgung	18
c) Abwasserbeseitigung	19
d) Abfallbewirtschaftung	20
f) Finanzstatistik	21
4) Laufende Rechnung	24
a) Laufende Rechnung Zusammenzug	24
b) Laufende Rechnung	25
5) Investitionsrechnung	37
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	37
b) Verpflichtungskontrolle	38
6) Artengliederung	40
a) Laufende Rechnung	40
b) Investitionsrechnung	43
7) Bestandesrechnung	45
a) Aktiven	45
b) Passiven	48
8) Finanzierungsausweis	50
9) Liegenschaftsverzeichnisse	51
a) Liegenschaften Finanzvermögen	51
b) Liegenschaften Verwaltungsvermögen	52

1)	Allgemeiner Kommentar Ortsbürgergemeinde	53
a)	Allgemeines	53
2)	Erläuterungen Ortsbürgergemeinde	54
a)	Laufende Rechnung	54
b)	Bestandesrechnung	55
c)	Berechnung Sollbestand Forstreserve	56
3)	Ergebnis	57
4)	Laufende Rechnung	58
a)	Laufende Rechnung Zusammenzug	58
b)	Laufende Rechnung	59
5)	Artengliederung	60
6)	Bestandesrechnung	62
7)	Liegenschaftsverzeichnisse	64
a)	Liegenschaften Finanzvermögen	64
b)	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	65

Ergebnis Einwohnergemeinde (exkl. Werke)

Die **Verwaltungsrechnung 2013** der Einwohnergemeinde Remetschwil (exkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) schliesst mit einem **Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1'153'301** ab und kommt somit um rund CHF 295'599 besser zu stehen als budgetiert (Voranschlag 2013: Fehlbetrag CHF 1'448'900). Der Fehlbetrag der Verwaltungsrechnung entstand in erster Linie durch die hohen Investitionsausgaben, welche insbesondere im Strassenbau (CHF 413'400), sowie bei der Projektierung bzw. beim Bau des neuen Oberstufenzentrums Rohrdorferberg (CHF 533'600) angefallen sind. Grosse Mindererträge sowie höhere Abschreibungen bei den Gemeindesteuern (- CHF 634'200) konnten durch Kosteneinsparungen in der Laufenden Rechnung [Abteilung 2 (Bildung) und Abteilung 4 (Gesundheit)] zum grössten Teil wettgemacht werden.

In diesem Jahr wurde die Budgetabweichung der **Selbstfinanzierung/Cash-flow** (- CHF 215'386) hauptsächlich aus Mindererträgen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern (- CHF 525'965) generiert. Nicht ausgeschöpfte Aufwandpositionen der Laufenden Rechnung konnten diese Mindererträge teilweise wettmachen. Die grössten positiven Abweichungen (Minderaufwand) stellen der Betriebsbeitrag an die Oberstufe der Kreisschule Rohrdorferberg (- CHF 107'160) sowie die Betriebsdefizitbeiträge an die Aargauer Spitäler (- CHF 106'800) dar. Ansonsten kann festgestellt werden, dass die restlichen Aufwendungen – speziell die beeinflussbaren – sehr nahe an den Budgetwerten zu liegen gekommen sind.

Im Jahr 2013 entstanden der Einwohnergemeinde **Nettoinvestitionskosten** von CHF 947'015, was relativ deutlich unter den veranschlagten Kosten von CHF 1'458'000 liegt. Begründet wird diese Differenz hauptsächlich durch die Verzögerungen bei den Strassensanierungsarbeiten "Häldemättlistrasse/Panoramaweg", für welche mit Kosten von Total CHF 1'028'000 gerechnet worden ist. Die Nettoinvestitionen 2013 müssen zu 100 % mit Fremdkapital finanziert werden (Cash-Flow: - CHF 206'286). Somit steigt die Verschuldung der Einwohnergemeinde von CHF 264'475 (Stand per 31.12.12) auf neu rund CHF 1'417'800 an.

Ergebnis Werke

Wasserversorgung:

Der **Eigenwirtschaftsbetrieb Wasser** schliesst wie geplant mit einem Finanzierungsfehlbetrag ab, welcher mit CHF 227'885 jedoch erheblich höher ausfällt als der budgetierte Fehlbetrag von CHF 71'100. Damit wurde der Saldo zugunsten der Wasserkasse reduziert und beträgt noch rund CHF 1'378'331.

Abwasserbeseitigung:

Der **Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser** schliesst wie erwartet mit einem Finanzierungsfehlbetrag ab. Der Fehlbetrag beträgt CHF 1'148'329, budgetiert wurde ein Fehlbetrag von CHF 1'598'700. Der Saldo, welcher neu zulasten der Abwasserkasse steht, beträgt somit rund - CHF 321'992.

Abfallbewirtschaftung:

Da beim **Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall** keine Investitionen getätigt wurden, entspricht der Finanzierungsüberschuss von CHF 25'205 dem Mehrertrag aus der Laufenden Rechnung. Der Saldo zugunsten der Abfallkasse beträgt neu rund CHF 159'380.

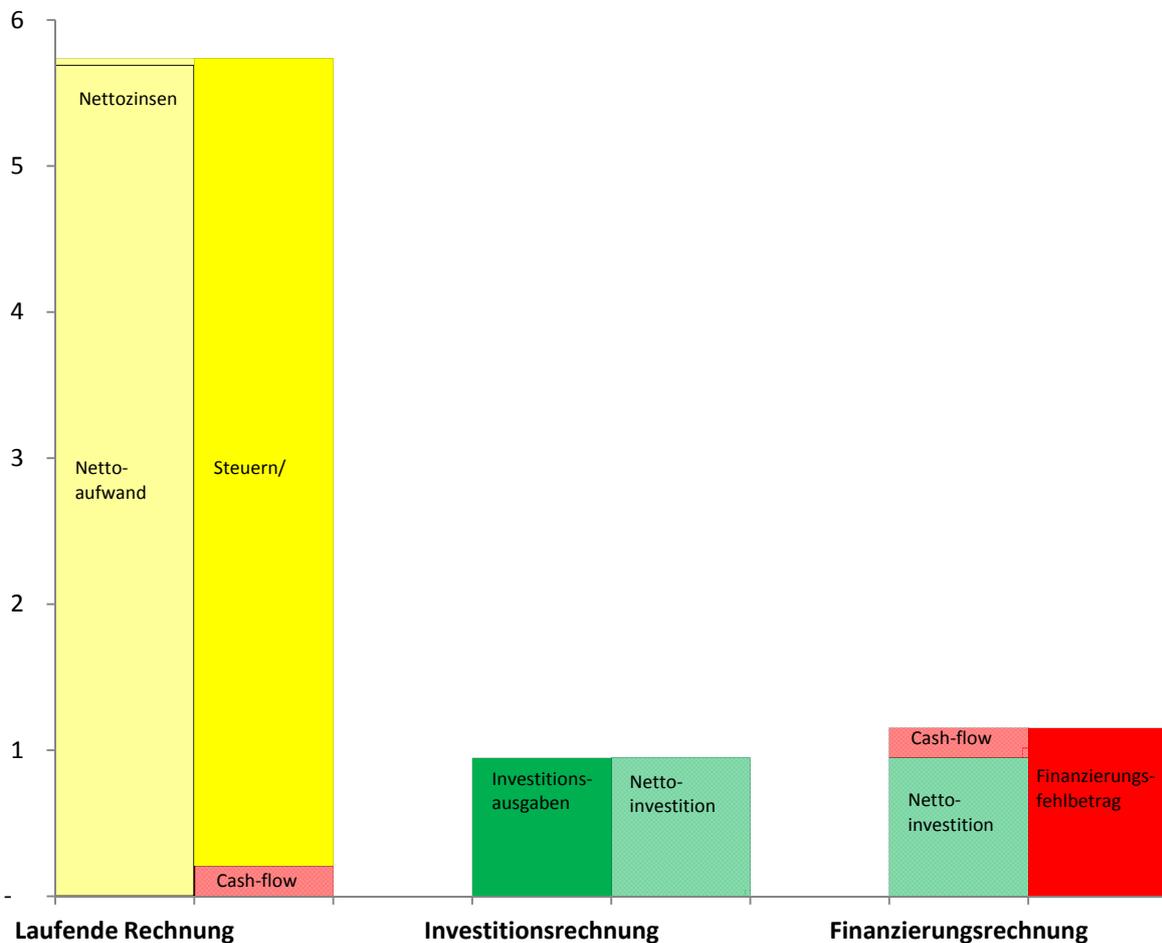
1) ALLGEMEINER KOMMENTAR EINWOHNERGEMEINDE
a) VERWALTUNGSRECHNUNG

Ergebnis Einwohnergemeinde und Werke - Übersicht

Einwohnergemeinde	Laufende Rechnung	Investitionsrechnung	TOTAL	NV 31.12.13
Ausgaben	-7'246'465	-947'015	-8'193'480	
Einnahmen	7'040'179	0	7'040'179	
Nettoinvestitionen		-947'015		
Selbstfinanzierung	-206'286			
Finanzierungsfehlbetrag			-1'153'301	-1'417'775
Eigenwirtschaftsbetriebe				EK 31.12.13
Wasserversorgung				
Ausgaben	-250'300	-252'166	-502'466	
Einnahmen	200'358	74'223	274'581	
Finanzierungsfehlbetrag			-227'885	1'378'331
Abwasserbeseitigung				
Ausgaben	-131'910	-1'357'176	-1'489'086	
Einnahmen	296'738	44'019	340'757	
Finanzierungsfehlbetrag			-1'148'329	-321'992
Abfallbeseitigung				
Ausgaben	-179'121	-	-179'121	
Einnahmen	204'326	-	204'326	
Finanzierungsüberschuss			25'205	159'380

Hinweis: Rundungsdifferenzen

Verwaltungsrechnung - Grafik



1) ALLGEMEINER KOMMENTAR EINWOHNERGEMEINDE

b) LAUFENDE RECHNUNG**Laufende Rechnung Einwohnergemeinde (exkl. Werke)**

Die **Laufende Rechnung 2013** der Einwohnergemeinde (exkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) schliesst bei einem Umsatz von CHF 7'367'414 mit einem **Aufwandüberschuss vor Abschreibungen (Minus-Cash-flow) von CHF 206'286** und kommt somit um CHF 215'386 schlechter zu stehen als der Voranschlag. Der Aufwandüberschuss von CHF 327'235 wird mit einer Entnahme aus dem Eigenkapital gedeckt. Der Eigenkapitalbestand sinkt somit auf neu CHF 1'852'050. Der Nettoaufwand nahm gegenüber dem Voranschlag um CHF 335'106 (5.6 %) ab und belief sich auf CHF 5'692'794 (Vorjahresrechnung CHF 5'415'615).

Laufende Rechnung Einwohnergemeinde (exkl. Werke) - Übersicht, Kennzahlen

	RG 2013	VA 2013	RG 2012	+/- VA2013	+/- RG 2012
NA Nettoaufwand	5'692'794	6'027'900	5'415'615	-5.6%	5.1%
0 Allgemeine Verwaltung	607'290	605'400	646'091	0.3%	-6.0%
1 Öffentliche Sicherheit	358'566	364'700	332'685	-1.7%	7.8%
2 Bildung	2'377'705	2'600'800	2'194'110	-8.6%	8.4%
3 Kultur, Freizeit	73'300	67'700	71'370	8.3%	2.7%
4 Gesundheit	776'728	923'700	792'344	-15.9%	-2.0%
5 Soziale Wohlfahrt	927'509	949'500	956'278	-2.3%	-3.0%
6 Verkehr	501'888	458'200	547'512	9.5%	-8.3%
7 Umwelt, Raumordnung	92'474	105'000	79'249	-11.9%	16.7%
8 Volkswirtschaft	61'312	27'400	26'708	123.8%	129.6%
9 Finanzen (905/950/991/992/993; ohne 80/89)	-83'978	-74'500	-230'732	12.7%	-63.6%
St/FA Steuern/Finanzausgleich (900/920)	-5'528'782	-6'163'000	-6'024'163	-10.3%	-8.2%
NZ Nettozinsen (940/942)	42'275	126'000	39'843	-66.4%	6.1%
EQ Cash-Flow (990/993)	-206'286	9'100	568'706		
vorgeschriebene Abschreibungen	120'949	250'700	83'118		
zusätzliche Abschreibungen	0	0	0		
Ertrags-/Aufwandüberschuss	-327'235	-241'600	485'588		

Hinweis: Rundungsdifferenzen

Gemeindesteuern und Andere Steuern

Der **Ertrag für Einkommens- und Vermögenssteuern von natürlichen Personen** (ohne „andere Steuern“ wie Grundstückgewinn- oder Erbschafts- u. Schenkungssteuern) beträgt CHF 5'674'035, womit der Voranschlag um CHF 525'965 oder 8.5 % unterschritten wurde.

Die **Quellensteuern** (CHF 119'173) verzeichnen einen leichten Zuwachs gegenüber Voranschlag und Vorjahr.

Nicht ganz erreicht wurden die geplanten Einnahmen bei den **Aktiensteuern (juristische Personen)** mit einem Minderertrag von CHF 25'531; diese Ertragswerte werden nach Zahlungseingängen und nicht nach Sollprinzip abgerechnet und sind deshalb eher schwierig zu budgetieren.

Die unter „andere Steuern“ laufenden Grundstückgewinnsteuern (+ CHF 16'566), die Nach- u. Strafsteuern (+/- CHF 0) sowie die Erbschafts- u. Schenkungssteuern (- CHF 10'000) liegen in etwa den Erwartungen. Dieser Ertrag ist kaum planbar und schwer zu budgetieren.

- 1) ALLGEMEINER KOMMENTAR EINWOHNERGEMEINDE
 b) LAUFENDE RECHNUNG

Gemeindesteuern und Andere Steuern - Übersicht

	RG 2013	VA 2013	RG 2012	+/- VA2013	+/- RG 2012
Gemeindesteuern	5'947'677	6'440'000	6'290'141	-7.6%	-5.4%
Eink.- u. Vermögenssteuern	5'674'035	6'200'000	6'041'600	-8.5%	-6.1%
Quellensteuern	119'173	60'000	86'898	98.6%	37.1%
Aktiensteuern	154'469	180'000	161'643	-14.2%	-4.4%
Andere Steuern	66'566	60'000	215'452	10.9%	-69.1%
Nach- u. Strafsteuern	-	-	116'443		-100.0%
Grundstückgewinnsteuern	66'566	50'000	79'501	33.1%	-16.3%
Erbschafts- u. Schenkungssteuern	-	10'000	19'508	-100.0%	-100.0%

Hinweis: Rundungsdifferenzen

Laufende Rechnung Werke

Wasserversorgung:

Bei einem Ausgabentotal von CHF 250'300 resultiert ein **Aufwandüberschuss von CHF 49'942** (Budget CHF 8'100 Aufwandüberschuss).

Abwasserbeseitigung:

Bei einem Ausgabentotal von CHF 296'738 resultiert ein **Ertragsüberschuss von CHF 116'146** (Budget CHF 23'500 Aufwandüberschuss).

Abfallbewirtschaftung:

Bei einem Ausgabentotal von CHF 204'326 resultiert ein **Ertragsüberschuss von CHF 25'205** (Budget CHF 32'600 Ertragsüberschuss).

1) ALLGEMEINER KOMMENTAR EINWOHNERGEMEINDE

c) INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsrechnung Einwohnergemeinde (exkl. Werke)

Die **Investitionsrechnung** weist Ausgaben von CHF 947'015 (Budget CHF 1'458'000) und Einnahmen von CHF 0.00 (Budget CHF 0) aus, mithin eine Nettoinvestitionszunahme von CHF 947'015. Im Rechnungsjahr konnte die Strassensanierung "Sennhof Ost" (CHF 372'041) fertig gestellt werden - die Kreditabrechnung folgt. Die erste Teilzahlung für den an der a.o. GV vom 19.02.13 bewilligten Baukredit für das Oberstufenzentrum Rohrdorferberg fällt mit CHF 533'600 stark ins Gewicht. Für die laufenden Projektierungsarbeiten des neuen Kreisels in Buslingen (K271) musste dem Kanton ein weiterer Dekretsbeitrag von CHF 21'000 geleistet werden.

Investitionsrechnung Werke

Wasserversorgung:

Budgetiert waren Investitionen von CHF 218'000. Durch die Sanierung der Werkleitungen im "Sennhof Ost" fielen nochmals Ausgaben von CHF 144'375 (exkl. MWST) an. Die Erweiterung der Ringleitung Mat-tächer (Budgetkredit) verursachte Kosten von CHF 104'801 (exkl. MWST). Auf der Einnahmeseite durften nebst den budgetierten Anschlussgebühren auch noch Subventionsbeiträge der AGV (Feuerfonds) für die Leitungsnetzerneuerung "Sennhofstrasse" (CHF 12'158) sowie "Sennhof Ost" (CHF 20'045) vereinnahmt werden.

Abwasserbeseitigung:

Budgetiert waren Investitionen von CHF 1'886'000. Die ersten Teilzahlungen der ARA Region Stetten von CHF 1'092'804 (exkl. MWST) stellen mitunter den grössten Teil der Investitionsausgaben. Mit den Schlusszahlungen für die Sanierung der Werkleitungen "Sennhof Ost" sowie den Sauber- und Schmutzwasserleitungen in der Foregass kumulieren sich im Rechnungsjahr die Investitionsausgaben auf Total CHF 1'357'176 (exkl. MWST).

Abfallbewirtschaftung:

Beim Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall stehen momentan keine investiven Ausgaben an.

d) BESTANDESRECHNUNG (Bilanzwerte per 31.12.2013)

Einwohnergemeinde	Aktiven	Passiven
Finanzvermögen	3'866'960	
Verwaltungsvermögen	3'269'826	
Spezialfinanzierungen	2'819'018	
Bilanzfehlbetrag	-	
Fremdkapital		3'594'068
Spezialfinanzierungen		4'509'686
Passiv. Abschreibungen		-
Eigenkapital		1'852'050
Total	9'955'804	9'955'804

Hinweis: Rundungsdifferenzen

1) ALLGEMEINER KOMMENTAR EINWOHNERGEMEINDE
 e) **FINANZEN VON REMETSCHWIL AUF EINEN BLICK**

Übersicht Finanzkennzahlen (2009 - 2013)

	RG 2013	RG 2012	RG 2011	RG 2010	RG 2009
Steuerertrag abz. Finanzausgleich	5'528'782	6'024'163	6'051'801	5'163'042	5'126'259
./ Nettoaufwand	5'692'794	5'415'615	5'180'359	4'754'598	4'857'130
Belastbarkeitsquote	-164'012	608'548	871'442	408'444	269'129
Nettozinsen	42'275	39'843	29'916	47'607	41'912
Eigenfinanzierung	-206'287	568'705	841'526	360'837	227'217
Nettoinvestitionen Einwohnergemeinde	947'015	365'374	661'082	767'556	175'120
Finanzierungsfehlbetrag (-) -überschuss (+)	-1'153'301	203'331	180'444	-406'719	52'097
Nettoschuld (+) -vermögen (-)	-1'417'776	264'475	465'806	646'251	239'532

Hinweis: Rundungsdifferenzen

2) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) LAUFENDE RECHNUNG

Abteilung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

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

- 020.308 Infolge Personalwechsel auf der Abteilung Steuern musste im Januar kurzfristig eine temporäre Arbeitskraft eingesetzt werden.
- 090.314 Nebst Leitungsreinigungen bei diversen Verwaltungsliegenschaften entstanden auch unvorhergesehene Kosten für die Kontrolle der elektrischen Installationen beim Bauamt sowie die entsprechenden Mängelbehebungen.
- 090.427 Infolge wirtschaftlicher Selbständigkeit der Asylsuchenden wurde für die Unterkunft (im Goger) ab 01.02.2012 ein monatlicher Mietzins von CHF 650.00 vereinnahmt. Die Asylsuchenden sind jedoch per 31.01.2013 wieder weggezogen.
- 091.314 Zwei Mieterwechsel in der Liegenschaft an der Buchslistrasse 2 führten zu nicht budgetierten Innenrenovationsarbeiten.

Abteilung

1

ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

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

- 100.318.01
100.431 Im Rahmen der Weiterentwicklung der Ausländerausweise wurden für Drittstaatsangehörige (nicht-EU-Bürger) ab Anfang 2011 biometrische Daten in einem Chip im Ausländerausweis gespeichert. Die erhöhten Kosten machen sich nun in der Rechnung 2013 bemerkbar. Die Kosten für die Ausländerausweise werden entsprechend weiterverrechnet, was zu Mehreinnahmen im Konto 100.431 (Gebühren) führt.
- 140.319 Ein unversicherter Haftpflichtschaden aus dem Jahr 2010, welcher nach einem Brand bei einer gemeinsamen Übung der Feuerwehren Remetschwil- Künten-Bellikon entstand, musste durch die Gemeinde Remetschwil anteilmässig übernommen werden.
- 150.314 Bei der Überprüfung der Schiessanlage wurde festgestellt, dass diverse dringliche Unterhaltsarbeiten an den Scheiben notwendig sind.

Abteilung

2

BILDUNG

Inhalt: Kindergärten, Volksschule allg., Werken und Hauswirtschaft, Musikschule, Schulanlagen, Schulgelder, Volksschule übriges, Sonderschulung, Berufsbildung

- 210.302.03 Beim Informatik-Support entstand Mehraufwand durch den Support und die Schulung für das Lehreroftice sowie das Installieren und Testen der neu angeschafften iPads. Zudem wurde ein neuer Server angeschafft und das Schulleitungsbüro sowie das Sekretariat wurden auf Mac umgestellt.
- 213.308 Die Kosten für die externe Unterstützung bei der alljährlichen Fenster- und Storenreinigung wurden ins Konto 992.308 (Hauswarte/Bauamt) gebucht und anschliessend auf die entsprechenden Schul- und Verwaltungsliegenschaften umverteilt.
- 213.311 Die Einscheibenmaschine musste infolge eines Defektes ersetzt werden.

2) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) LAUFENDE RECHNUNG

218.352.02 Die Kreisschule Rohrdorferberg rechnete zum Budgetzeitpunkt mit einem Bestand von 53 Schülern (Sek. und Real), abgerechnet wurde nun mit dem effektiven Bestand von 43 Schülern. Ebenfalls fielen die Totale der Betriebs- und Anlagekosten der Verbandsgemeinden ca. CHF 310'000 (16 %) tiefer aus als budgetiert.

230.361 Im Schuljahr 2013/14 besuchten mehr Schüler/Innen eine Kantonsschule als noch
230.364 in den Vorjahren. Die Schülerzahlen an den Berufsschulen ist hingegen leicht rückläufig.

Abteilung

3

KULTUR, FREIZEIT

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

keine Erläuterungen

Abteilung

4

GESUNDHEIT

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

400.361 Zum Budgetzeitpunkt war der Bundesratsentscheid über die Höhe des Investitionskostenanteils am Gesamttarif (Preis) respektive über den Einbezug der Investitionskosten in die anrechenbaren Kosten hängig. Der Kanton ging nun für die Fakturierung der Gemeindeanteile 2013 von einem Investitionskostenanteil von 10 % (analog 2012) aus, was eine entsprechende Kürzung des budgetierten Gesamtaufwands von CHF 148.2 Mio auf neu CHF 133.4 Mio nach sich zog.

440.361 Die Fallzahlen und die jeweiligen Pfliegerate sind sehr schwankend und dementsprechend nur schwer zu budgetieren. Lagen die Quartalskosten zum Budgetzeitpunkt (Herbst 2012) noch bei ca. CHF 20'000, reduzierten sie sich im Jahr 2013 auf ca. CHF 10'000.

Abteilung

5

SOZIALE WOHLFAHRT

Inhalt: Sozialversicherungen, Jugend, Kinderheim, Invalidität, Sozialer Wohnungsbau, Altersheime, Allgemeine Fürsorge, Sozialhilfe, Sozialdienst, Hilfsaktionen

540.366.01 Nach § 25 Betreuungsgesetz leistet die Gemeinde Beiträge an Tages- und Sonderschulen sowie stationäre Einrichtungen. Im 2013 haben sich die Kosten an Aufenthaltskosten für Tages- und Sonderschulen gegenüber 2012 stabilisiert, zeigen jedoch gegenüber den erwarteten und budgetierten Kosten eine Zunahme von ca. 16 %.

540.436 Entsprechend höher als budgetiert fallen auch die Elternbeiträge aus.

580.361.03 Alle Gemeinden im Kanton sind verpflichtet, entsprechend ihrer Einwohnerzahl Asylsuchende aufzunehmen. Gemeinden, die ihre Aufnahmepflicht nicht oder nur teilweise erfüllen, müssen dem Kanton eine Ersatzabgabe entrichten.

581.366.01 Die Anzahl der Sozialhilfebezüger kann, insbesondere durch Wegzug oder Zuzug,
581.436.01 von Jahr zu Jahr sehr stark variieren, deshalb sind die Kosten sehr schwer zu budgetieren. Im Jahr 2013 waren die Sozialhilfeausgaben im Vergleich zum Vorjahr relativ konstant. Mit CHF 107'000 Rückerstattungszahlungen fiel der Nettoaufwand für die Sozialhilfe jedoch gering aus.

2) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) LAUFENDE RECHNUNG

581.366.03 581.450.02	Auf das 3. Quartal 2013 wurde der Gemeinde Remetschwil eine asylsuchende Familie in die Unterkunft "im Goger" zugewiesen. Entsprechend fallen auch wieder Unterstützungszahlungen an. Im Gegenzug erhält die Gemeinde vom Bund eine pauschale Abgeltung für die Sicherstellung der Materiellen Grundsicherung.
581.366.20	Für den Wiederbezug der Asylantenunterkunft mussten diverse Instandstellungsarbeiten und Anschaffungen getätigt werden.
582.366.01 582.436	Wenn es Schwierigkeiten mit der Zahlung von Unterhaltsbeiträgen gibt, leistet die Gemeinde unter gewissen Voraussetzungen eine Bevorschussung der Kinderalimente. Für die Rückerstattung beim unterhaltspflichtigen Elternteil ist die Alimenteninkassostelle der Aarg. Frauenzentrale im Auftrag der Gemeinde tätig.

Abteilung

6

VERKEHR

Inhalt: Kantons- und Gemeindestrassen, Bundesbahnen, Regionalverkehr, übriger Verkehr

610.361	Dekretsgemässer Beitrag (Vorprojekt) für Lärmschutzmassnahmen an der Kantonsstrasse in Busslingen (K271)
620.313.01	Durch den strengen Winter 2012/13 musste zu Beginn des Jahres für den Winterdienst überdurchschnittlich viel Salz eingekauft werden.
620.314	Nebst Regulierungsarbeiten an Schachtabdeckungen hat auch der Winterdienst im schneereichen Frühjahr zu höheren Kosten geführt.

Abteilung

7

UMWELT, RAUMORDNUNG

Inhalt: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Gewässerbauungen, Naturschutz, übriger Umweltschutz, Friedhof und Bestattung, Raumordnung

701.312.01	Von Bellikon und Niederrohrdorf wurden 96'700 m ³ Wasser geliefert (Vorjahr 119'700 m ³).
701.314	Im Jahr 2013 fielen der Wasserversorgung sehr viele Reparaturen an Hauptwasserleitungen, Schiebern, Pumpleitungen sowie Kosten für die Leckortung an.
701.318.01	Mit dem Zusammenschluss der Feuerwehren von Bellikon, Künten, Stetten und Remetschwil war auch das Löschwasserversorgungskonzept der neuen Situation anzupassen. In der Position sind die Anteilkosten für Remetschwil enthalten.
701.429.09	Die Einwohnergemeinde Remetschwil schuldete der Wasserkasse per 01.01.2013 CHF 1'606'215.87. Dieser Betrag wird zum Zinssatz von 1.00 % verzinst (Vorjahr 1.48 %; Gegenkonto 940.329.02).
701.480	Entnahme des Aufwandüberschusses von CHF 49'941.95 aus der Spezialfinanzierung
711.318.01	Die geplanten Projektierungskosten für das Regenbecken Stetten/Busslingen werden erst im Jahr 2014 anfallen.

2) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) LAUFENDE RECHNUNG

711.331	Nettoinvestitionskosten von rund CHF 1'313'000 (Voranschlag: CHF 1'686'000) führen per 31.12.2013 zu einer Verschuldung der Abwasserbeseitigung gegenüber der Einwohnergemeinde; diese Schuld (=Vorschuss) muss jährlich mit 10 % abgetragen werden
711.380	Einlage des Ertragsüberschusses von CHF 116'146.48 in die Spezialfinanzierung
711.429.09	Die Einwohnergemeinde Remetschwil schuldete der Abwasserkasse per 01.01.2013 CHF 826'336.60. Dieser Betrag wird zum Zinssatz von 1.00 % verzinst (Vorjahr 1.48 %; Gegenkonto 940.329.02).
721.318.03 721.318.04 721.434.04	Für den Grünguttransport und die Verwertung ist im Vergleich zum Vorjahr eine Abnahme von ca. 20 Tonnen zu verzeichnen. Pro Kopf der Bevölkerung wurden 153 kg (Vorjahr: 162 kg) Grüngut verwertet.
721.380	Einlage des Ertragsüberschusses von CHF 25'205.00 in die Spezialfinanzierung
721.429.09	Die Einwohnergemeinde Remetschwil schuldete der Abfallbeseitigung per 01.01.2013 CHF 134'175.40. Dieser Betrag wird zum Zinssatz von 1.00 % verzinst (Vorjahr 1.48 %; Gegenkonto 940.329.02).

Abteilung

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Inhalt: Landwirtschaft, Wald, Jagd und Fischerei, Kommunale Werbung, Energie

keine Erläuterungen

Abteilung

9

FINANZEN UND STEUERN

Inhalt: Gemeindesteuern, Andere Steuern, Finanzausgleich, Kapitaldienst, Liegenschaften des Finanzvermögens, Abschreibungen, allgemeine Personalkosten, aufteilbare Kosten, neutrale Posten

900.330	Betriebene Steuerausstände, welche in einer fruchtlosen Pfändung enden, müssen im entsprechenden Rechnungsjahr abgeschrieben werden. Im Jahr 2013 ist der grössere Aufwand hauptsächlich durch die Abschreibung der Steuerforderungen eines Steuerpflichtigen entstanden.
900.400.01	Der Ertrag für Einkommens- und Vermögenssteuern von natürlichen Personen (ohne „andere Steuern“ wie Grundstückgewinn- oder Erbschafts- u. Schenkungssteuern) beträgt CHF 5'674'035, womit der Voranschlag um CHF 525'965 oder 8.5 % unterschritten wurde.
905.400 905.403	Die unter „andere Steuern“ laufenden Grundstückgewinnsteuern (+ CHF 16'566), die Nach- u. Strafsteuern (+/- CHF 0) sowie die Erbschafts- u. Schenkungssteuern (- CHF 10'000) liegen in etwa den Erwartungen. Dieser Ertrag ist kaum planbar und schwer zu budgetieren.
940.321	Die Kontokorrentschuld der Einwohnergemeinde Remetschwil gegenüber der Ortsbürgergemeinde betrug per 01.01.2013 CHF 382'292.02. Dieser Betrag wird zu 1.00 % verzinst.

2) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) LAUFENDE RECHNUNG

940.322	Entgegen den Erwartungen zum Zeitpunkt der Budgetierung musste die Gemeinde infolge Verschiebung und Minderkosten der Investitionen noch kein langfristiges Fremdkapital aufnehmen. Erste Liquiditätsengpässe konnten mit Überbrückungsdarlehen bewältigt werden.																
942.314	Mit der Sanierung des Warenlifts im Geschäftshaus am Schulweg 4 (Martin's Maxi) wird vorläufig noch zugewartet.																
990.331	Die Abschreibungen berechnen sich wie folgt: <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Verwaltungsvermögen am 01.01.2013</td> <td style="text-align: right;">CHF 2'443'759.76</td> </tr> <tr> <td>./. Darlehen, Beteiligungen</td> <td style="text-align: right;">CHF 2'000.00</td> </tr> <tr> <td>+ Investitionsausgaben 2013</td> <td style="text-align: right;"><u>CHF 947'014.75</u></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">CHF 3'388'774.51</td> </tr> <tr> <td>./. Investitionseinnahmen 2013</td> <td style="text-align: right;">CHF 0.00</td> </tr> <tr> <td>./. Pass. Abschr. am 01.01.2013</td> <td style="text-align: right;">CHF 0.00</td> </tr> <tr> <td>./. Eigenkapital am 01.01.2013</td> <td style="text-align: right;"><u>CHF 2'179'285.12</u></td> </tr> <tr> <td>= Restbuchwert am 31.12.2013</td> <td style="text-align: right;">CHF 1'209'489.39</td> </tr> </table> <p>Vorgeschriebene Abschreibungen 2013, 10 % vom Restbuchwert CHF 120'949.00</p>	Verwaltungsvermögen am 01.01.2013	CHF 2'443'759.76	./. Darlehen, Beteiligungen	CHF 2'000.00	+ Investitionsausgaben 2013	<u>CHF 947'014.75</u>		CHF 3'388'774.51	./. Investitionseinnahmen 2013	CHF 0.00	./. Pass. Abschr. am 01.01.2013	CHF 0.00	./. Eigenkapital am 01.01.2013	<u>CHF 2'179'285.12</u>	= Restbuchwert am 31.12.2013	CHF 1'209'489.39
Verwaltungsvermögen am 01.01.2013	CHF 2'443'759.76																
./. Darlehen, Beteiligungen	CHF 2'000.00																
+ Investitionsausgaben 2013	<u>CHF 947'014.75</u>																
	CHF 3'388'774.51																
./. Investitionseinnahmen 2013	CHF 0.00																
./. Pass. Abschr. am 01.01.2013	CHF 0.00																
./. Eigenkapital am 01.01.2013	<u>CHF 2'179'285.12</u>																
= Restbuchwert am 31.12.2013	CHF 1'209'489.39																
992	Der Lohn- und Soziallastenaufwand des Hauswartzdienstes und des Bauamtes wurde aufgrund der pro Dienststelle geleisteten Arbeitsstunden verteilt (Gegenkonto jeweils .390).																
993.489	Der Aufwandüberschuss von CHF 327'235.10 der Laufenden Rechnung wird als Entnahme aus dem Eigenkapital verbucht.																

2) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE
b) **INVESTITIONSRECHNUNG**

-- Im Rechnungsjahr 2013 liegen keine von der Gemeindeversammlung genehmigten Kreditabrechnungen vor.

2) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

c) **BESTANDESRECHNUNG**

1012.01 Die gesamten Steuerausstände (Brutto-Ausstand) in Prozent zum Sollbetrag des aktuellen Steuerjahrs betragen per 31.12.2013 18.13 %, das Kantonsmittel liegt bei 16.06 %.

	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
90 LAUFENDE RECHNUNG						
900 ÜBERSCHUSS	7'367'414.11	7'367'414.11	7'613'700	7'613'700	7'362'998.80	7'362'998.80
Aufwand	7'367'414.11		7'613'700		6'877'411.22	
Ertrag		7'040'179.01		7'372'100		7'362'998.80
Aufwandüberschuss		327'235.10		241'600		0.00
Ertragsüberschuss	0.00		0		485'587.58	
901 BELASTBARKEIT	208'674.88	208'674.88	426'200	426'200	663'274.59	663'274.59
Ertragsüberschuss	0.00		0		485'587.58	
Einlagen in Spezialfonds	0.00		0		0.00	
Aufwandüberschuss		327'235.10		241'600		0.00
Entnahmen aus Spezialfonds		0.00		0		0.00
Kapitaldienst	51'949.68	13'314.21	78'900	21'000	57'954.11	22'066.05
Liegenschaften Finanzvermögen	35'776.20	32'137.15	96'600	28'500	36'614.90	32'660.45
Abschreibungen	120'949.00		250'700		83'118.00	
Belastbarkeitsquote		-164'011.58		135'100		608'548.09
91 INVESTITIONSRECHNUNG						
910 NETTOINVESTITIONEN	947'014.75	947'014.75	1'458'000	1'458'000	365'373.85	365'373.85
Investitionsausgaben	947'014.75		1'458'000		365'373.85	
Investitionseinnahmen		0.00		0		0.00
Nettoinvestitionszunahme		947'014.75		1'458'000		365'373.85
Nettoinvestitionsabnahme	0.00		0		0.00	
911 FINANZIERUNG	1'274'249.85	1'274'249.85	1'699'600	1'699'600	568'705.58	568'705.58
Nettoinvestitionszunahme	947'014.75		1'458'000		365'373.85	
Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0		0.00
Abschreibungen		120'949.00		250'700		83'118.00
Ertragsüberschuss		0.00		0		485'587.58
Einlagen in Spezialfonds		0.00		0		0.00
Aufwandüberschuss	327'235.10		241'600		0.00	
Entnahmen aus Spezialfonds	0.00		0		0.00	
Finanzierungsüberschuss	0.00		0		203'331.73	
Finanzierungsfehlbetrag		1'153'300.85		1'448'900		0.00

	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
90 LAUFENDE RECHNUNG						
900 ÜBERSCHUSS	250'299.50	250'299.50	208'700	208'700	199'658.87	199'658.87
Aufwand	250'299.50		208'700		199'658.87	
Ertrag		200'357.55		200'600		184'796.55
Aufwandüberschuss		49'941.95		8'100		14'862.32
Ertragsüberschuss	0.00		0		0.00	
901 BELASTBARKEIT						
Ertragsüberschuss	0.00		0		0.00	
Aufwandüberschuss		49'941.95		8'100		14'862.32
Vorschussverzinsung	0.00		0		0.00	
Verpflichtungsverzinsung		16'062.20		22'400		23'860.30
Vorschussabtragung	0.00		0		0.00	
Belastbarkeitsquote		-66'004.15		-30'500		-38'722.62
91 INVESTITIONSRECHNUNG						
910 NETTOINVESTITIONEN	252'166.40	252'166.40	218'000	218'000	71'884.95	71'884.95
Investitionsausgaben	252'166.40		218'000		62'990.64	
Investitionseinnahmen		74'223.00		155'000		71'884.95
Nettoinvestitionszunahme		177'943.40		63'000		0.00
Nettoinvestitionsabnahme	0.00		0		8'894.31	
911 FINANZIERUNG	227'885.35	227'885.35	71'100	71'100	14'862.32	14'862.32
Nettoinvestitionszunahme	177'943.40		63'000		0.00	
Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0		8'894.31
Vorschussabtragung		0.00		0		0.00
Ertragsüberschuss		0.00		0		0.00
Aufwandüberschuss	49'941.95		8'100		14'862.32	
Finanzierungsüberschuss	0.00		0		0.00	
Finanzierungsfehlbetrag		227'885.35		71'100		5'968.01

	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
90 LAUFENDE RECHNUNG						
900 ÜBERSCHUSS	296'738.40	296'738.40	310'500	310'500	288'459.80	288'459.80
Aufwand	180'591.92		310'500		161'546.22	
Ertrag		296'738.40		287'000		288'459.80
Aufwandüberschuss		0.00		23'500		0.00
Ertragsüberschuss	116'146.48		0		126'913.58	
901 BELASTBARKEIT	164'828.48	164'828.48	110'800	110'800	126'913.58	126'913.58
Ertragsüberschuss	116'146.48		0		126'913.58	
Aufwandüberschuss		0.00		23'500		0.00
Vorschussverzinsung	0.00		0		0.00	
Verpflichtungsverzinsung		8'263.40		8'000		9'231.80
Vorschussabtragung	48'682.00		110'800		0.00	
Belastbarkeitsquote		156'565.08		79'300		117'681.78
91 INVESTITIONSRECHNUNG						
910 NETTOINVESTITIONEN	1'357'176.25	1'357'176.25	1'886'000	1'886'000	152'059.80	152'059.80
Investitionsausgaben	1'357'176.25		1'886'000		76'405.41	
Investitionseinnahmen		44'019.00		200'000		152'059.80
Nettoinvestitionszunahme		1'313'157.25		1'686'000		0.00
Nettoinvestitionsabnahme	0.00		0		75'654.39	
911 FINANZIERUNG	1'313'157.25	1'313'157.25	1'709'500	1'709'500	202'567.97	202'567.97
Nettoinvestitionszunahme	1'313'157.25		1'686'000		0.00	
Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0		75'654.39
Vorschussabtragung		48'682.00		110'800		0.00
Ertragsüberschuss		116'146.48		0		126'913.58
Aufwandüberschuss	0.00		23'500		0.00	
Finanzierungsüberschuss	0.00		0		202'567.97	
Finanzierungsfehlbetrag		1'148'328.77		1'598'700		0.00

	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
90 LAUFENDE RECHNUNG						
900 ÜBERSCHUSS	204'326.15	204'326.15	214'100	214'100	224'154.55	224'154.55
Aufwand	179'121.15		181'500		199'113.20	
Ertrag		204'326.15		214'100		224'154.55
Aufwandüberschuss		0.00		0		0.00
Ertragsüberschuss	25'205.00		32'600		25'041.35	
901 BELASTBARKEIT	25'205.00	25'205.00	32'600	32'600	25'041.35	25'041.35
Ertragsüberschuss	25'205.00		32'600		25'041.35	
Aufwandüberschuss		0.00		0		0.00
Vorschussverzinsung	0.00		0		0.00	
Verpflichtungsverzinsung		1'341.80		2'000		1'615.20
Vorschussabtragung	0.00		0		0.00	
Belastbarkeitsquote		23'863.20		30'600		23'426.15
91 INVESTITIONSRECHNUNG						
910 NETTOINVESTITIONEN	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Investitionsausgaben	0.00		0		0.00	
Investitionseinnahmen		0.00		0		0.00
Nettoinvestitionsabnahme	0.00		0		0.00	
911 FINANZIERUNG	25'205.00	25'205.00	32'600	32'600	25'041.35	25'041.35
Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0		0.00
Vorschussabtragung		0.00		0		0.00
Ertragsüberschuss		25'205.00		32'600		25'041.35
Aufwandüberschuss	0.00		0		0.00	
Finanzierungsüberschuss	25'205.00		32'600		25'041.35	
Finanzierungsfehlbetrag		0.00		0		0.00

BESTANDESRECHNUNG 2013

	Aktiven		Passiven
	-----		-----
Finanzvermoegen	3'866'960.43	Fremdkapital	3'594'068.37
Verwaltungsvermoegen	3'269'825.51	Spezialfinanzierungen	4'509'685.96
Spezialfinanzierungen	2'819'018.41	Passiv. Abschreibungen	0.00
Bilanzfehlbetrag	0.00	Eigenkapital	1'852'050.02
TOTAL AKTIVEN	9'955'804.35	TOTAL PASSIVEN	9'955'804.35

LAUFENDE RECHNUNG 2013

	Aufwand		Ertrag
	-----		-----
Allgemeine Verwaltung	828'626.63	Allgemeine Verwaltung	221'336.45
Oeffentl. Sicherheit	448'074.30	Oeffentl. Sicherheit	89'508.50
Bildung	2'460'766.40	Bildung	83'061.35
Kultur + Freizeit	83'097.58	Kultur + Freizeit	9'798.00
Gesundheit	776'728.04	Gesundheit	0.00
Soziale Wohlfahrt	1'122'232.68	Soziale Wohlfahrt	194'723.25
Verkehr	503'962.30	Verkehr	2'074.10
Umwelt u. Raumordnung	844'777.90	Umwelt u. Raumordnung	752'303.60
Volkswirtschaft	64'794.15	Volkswirtschaft	3'482.40
Finanzen u. Steuern	985'718.18	Finanzen u. Steuern	6'762'490.51
TOTAL AUFWAND	8'118'778.16	TOTAL ERTRAG	8'118'778.16

INVESTITIONSRECHNUNG 2013

	Ausgaben		Einnahmen
	-----		-----
Allgemeine Verwaltung	0.00	Allgemeine Verwaltung	0.00
Oeffentl. Sicherheit	0.00	Oeffentl. Sicherheit	0.00
Bildung	533'600.00	Bildung	0.00
Kultur u. Freizeit	0.00	Kultur u. Freizeit	0.00
Gesundheit	0.00	Gesundheit	0.00
Soziale Wohlfahrt	0.00	Soziale Wohlfahrt	0.00
Verkehr	413'414.75	Verkehr	0.00
Umwelt u. Raumordnung	1'609'342.65	Umwelt u. Raumordnung	118'242.00
Volkswirtschaft	0.00	Volkswirtschaft	0.00
Finanzen	118'242.00	Finanzen	2'556'357.40
TOTAL AUSGABEN	2'674'599.40	TOTAL EINNAHMEN	2'674'599.40

ORTSBUERGERGEMEINDE - Rechnung 2013

Aktiven	431'666.77	Passiven	431'666.77
Aufwand	31'661.90	Ertrag	31'661.90

EINWOHNERGEMEINDE:

	Soll	Haben
90 LAUFENDE RECHNUNG		
900 Ueberschuss:		
Aufwand (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)	7'367'414.11	
Ertrag (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)		7'040'179.01
Ertragsueberschuss (Konto 993.389)	0.00	
Aufwandueberschuss (Konto 993.489)		327'235.10
Total	7'367'414.11	7'367'414.11
901 Belastbarkeit:		
Ertragsueberschuss (Konto 993.389)	0.00	
Einlagen in Spezialfonds (Konto 993.380)	0.00	
Aufwandueberschuss (Konto 993.489)		327'235.10
Entnahmen aus Spezialfonds (Konto 993.480)		0.00
Kapitaldienst (DS 940)	51'949.68	13'314.21
Liegenschaften Finanzvermoegen	35'776.20	32'137.15
- davon Buch- u. Erschliessungsgewinne		0.00
Abschreibungen (DS 990)	120'949.00	
Belastbarkeit		-164'011.58
Total	208'674.88	208'674.88
91 INVESTITIONSRECHNUNG		
910 Nettoinvestition:		
Investitionsausgaben (Konto 999.690.01)	947'014.75	
Investitionseinnahmen (Konto 999.590.01)		0.00
Nettoinvestitionszunahme		947'014.75
Nettoinvestitionsabnahme	0.00	
Total	947'014.75	947'014.75
911 Finanzierung:		
Nettoinvestitionszunahme	947'014.75	
Nettoinvestitionsabnahme		0.00
Abschreibungen (DS 990)		120'949.00
Ertragsueberschuss (Konto 993.389)		0.00
Einlagen in Spezialfonds (Konto 993.380)		0.00
Aufwandueberschuss (Konto 993.489)	327'235.10	
Entnahmen aus Spezialfonds (Konto 993.480)	0.00	
Finanzierungsueberschuss	0.00	
Finanzierungsfehlbetrag		1'153'300.85
Total	1'274'249.85	1'274'249.85

I BASISWERTE

A Einwohnerzahl (Vorjahr)	2'061	E Eigenfinanzierung* (ohne Buchgewinn)	-206'286
- Steuerfuss (in %)	89	F Nettoinvestition (NI)	947'015
B Steuern + Finanzausgleich	5'528'782	G Nettoschuld	1'417'775
C Belastbarkeit	-164'012	H Verschuldungsgrenze (Annuitaetensatz = 8%)	-2'050'145
D Nettozinsen	42'275		

II AUSWERTUNG

1. Nettozinsquote	0 - 4.9 = 4	D : B x 100	
-----	5 - 9.9 = 3		
Nettozinsen in %	10 - 12.9 = 2		
von Steuern + Finanzausgleich	13 + = 1	0.8	4
2. Belastbarkeitsquote	- 17.9 = 1	C : B x 100	
-----	18 - 24.9 = 2		
Belastbarkeit in %	25 - 29.9 = 3		
von Steuern + Finanzausgleich	30 + = 4	-3.0	1
3. Selbstfinanzierungsquote	- 9.9 = 1	E : B x 100	
-----	10 - 14.9 = 2		
Eigenfinanzierung* in %	15 - 18.9 = 3		
von Steuern + Finanzausgleich	19 + = 4	-3.7	1
. Selbstfinanzierungsgrad	sollte	E : F x 100	
-----	mittelfristig		
Eigenfinanzierung* in %	bei 100		
der Nettoinvestition	liegen	-21.8	...
4. Nettoschuld je Einwohner	- 1'999 = 4	G : A	
-----	2'000 - 3'499 = 3		
Nettoschuld geteilt durch	3'500 - 4'999 = 2		
die Einwohnerzahl vom Vorjahr	5'000 + = 1	688	4
5. Verschuldungsquote	- 7.9 = 4	G : E	
-----	8 - 11.9 = 3		
Nettoschuld geteilt	12 - 17.9 = 2		
durch Eigenfinanzierung*	18 + = 1	-6.9	1
6. Verschuldungsanteil	- 24.9% = 4	G : H	
-----	25% - 59.9% = 3		
Nettoschuld in %	60% - 84.9% = 2		
der Verschuldungsgrenze	85% + = 1	-69.2	1

Total Punkte

12

(Die Totalpunktzahl sollte ueber 12 liegen)

Laufende Rechnung (nach Dienstabteilungen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
TOTAL	8'118'778.16	8'118'778.16	8'347'000	8'347'000	8'075'272.02	8'075'272.02
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	828'626.63	221'336.45	817'400	212'000	827'654.80	181'563.85
Saldo		607'290.18		605'400		646'090.95
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	448'074.30	89'508.50	450'400	85'700	417'879.15	85'194.30
Saldo		358'565.80		364'700		332'684.85
2 BILDUNG	2'460'766.40	83'061.35	2'686'800	86'000	2'276'264.11	82'154.20
Saldo		2'377'705.05		2'600'800		2'194'109.91
3 KULTUR, FREIZEIT	83'097.58	9'798.00	78'000	10'300	79'702.30	8'332.00
Saldo		73'299.58		67'700		71'370.30
4 GESUNDHEIT	776'728.04	0.00	923'700	0	792'344.40	0.00
Saldo		776'728.04		923'700		792'344.40
5 SOZIALE WOHLFAHRT	1'122'232.68	194'723.25	1'016'100	66'600	1'069'176.08	112'898.25
Saldo		927'509.43		949'500		956'277.83
6 VERKEHR	503'962.30	2'074.10	458'700	500	549'445.15	1'932.80
Saldo		501'888.20		458'200		547'512.35
7 UMWELT, RAUMORDNUNG	844'777.90	752'303.60	839'500	734'500	792'519.29	713'270.42
Saldo		92'474.30		105'000		79'248.87
8 VOLKSWIRTSCHAFT	64'794.15	3'482.40	27'400	0	26'708.15	0.00
Saldo		61'311.75		27'400		26'708.15
9 FINANZEN, STEUERN	985'718.18	6'762'490.51	1'049'000	7'151'400	1'243'578.59	6'889'926.20
Saldo	5'776'772.33		6'102'400		5'646'347.61	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	828'626.63	221'336.45 	817'400	212'000 	827'654.80	181'563.85
011 LEGISLATIVE	32'049.85	0.00 	31'700	0 	27'923.46	0.00
300 Behörden, Kommissionen	5'027.25		7'000		6'397.50	
309 Übriger Personalaufwand	0.00		100		0.00	
310 Drucksachen, Inserate	13'288.70		13'900		8'463.60	
315 Unterhalt der Mobilien durch Dritte	0.00		0		326.90	
317 Spesenentschädigungen	1'285.95		1'100		1'029.00	
318 Dienstleistungen, Honorare	11'977.95		9'200		11'336.46	
319 Übriger Sachaufwand	470.00		400		370.00	
012 GEMEINDERAT	94'835.72	0.00 	94'500	0 	95'753.95	0.00
300.01 Behörden, Kommissionen	59'212.00		59'600		59'212.00	
300.02 Entschädigungen, Sitzungsgelder	11'528.30		10'000		11'405.50	
303 Sozialversicherungsbeiträge	2'952.75		2'400		3'188.25	
309 Übriger Personalaufwand	3'859.87		5'100		4'337.80	
310 Büromaterial, Drucksachen	624.00		1'000		946.00	
317 Spesenentschädigungen	15'408.80		15'900		16'164.40	
319 Mitgliederbeiträge	1'250.00		500		500.00	
020 GEMEINDEVERWALTUNG	585'078.16	131'343.95 	594'400	118'300 	570'013.35	86'646.35
300 Kommissionen	600.00		1'000		1'020.00	
301 Löhne	368'474.25		367'500		363'674.30	
303 Sozialversicherungsbeiträge	28'083.35		27'900		27'856.20	
304 Personalversicherungsbeiträge	40'263.35		40'300		36'395.95	
305 Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	11'508.25		11'000		11'211.35	
308** Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	3'477.60		0		2'980.80	
309 Übriger Personalaufwand	10'630.60		10'900		10'924.20	
310 Büromaterial, Drucksachen	10'884.10		16'000		9'795.60	
311.01 Anschaffung von Mobilien	523.25		1'000		635.20	
311.02 Anschaffung von EDV-Geräten	1'914.50		5'000		5'278.55	
315.01 Unterhalt der Mobilien durch Dritte	8'790.85		9'600		9'744.95	
315.02 Unterhalt der EDV-Geräte durch Dritte	839.15		1'000		2'138.40	
317 Spesenentschädigungen	3'109.45		3'800		2'492.70	
318.01 Porti, Gebühren	10'680.80		15'300		17'337.60	
318.02 Telefon	3'632.45		4'000		3'854.60	
318.03 Haftpflichtversicherung	7'364.00		7'500		7'304.60	
318.04 Betreuungskosten	5'741.20		5'500		3'066.20	
318.05 Baukontrollen	1'306.80		1'000		1'641.60	
318.06 Honorare	3'428.00		4'700		7'310.00	
318.07 EDV-Software	25'324.75		23'700		14'210.75	
318.08 Neuzuzügerabend	3'133.80		1'900		0.00	
318.09 Internetkosten	8'043.20		6'400		5'645.15	
319 Übriger Sachaufwand	622.11		400		379.00	
351 Entschädigungen für SL-Steuerbezug	26'702.35		29'000		25'115.65	
431.01 Gebühren für Amtshandlungen		3'217.00		2'600		5'977.00
431.02 Baubewilligungsgebühren		46'798.00		38'000		9'074.00
436 Rückerstattungen		7'861.75		7'000		949.30
437 Baupolizei- und Steuerbussen		13'557.20		7'000		6'028.10
451 Rückerstattungen des Kantons		0.00		0		317.00
452 Rückerstattungen von Gemeinden		59'744.30		63'000		63'893.10
460 Bundesbeiträge		165.70		700		407.85

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090	VERWALTUNGLIEGENSCHAFTEN	84'710.86	9'303.75 	73'300	12'900 	94'573.02	12'257.50
311	Anschaffung von Mobilien	490.00		0		717.25	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	11'431.74		12'400		10'887.22	
313	Verbrauchsmaterialien	1'000.00		1'000		1'060.00	
314**	Baulicher Unterhalt durch Dritte	24'349.60		9'100		37'658.71	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	5'131.22		9'500		5'645.34	
318.01	Dienstleistungen, Honorare	4'586.75		3'600		4'617.95	
318.02	Abfallentschädigung Verwaltungsliegenschaften	1'080.00		1'100		1'080.00	
390	Interne Verrechnung	36'641.55		36'600		32'906.55	
427**	Liegenschaftserträge		1'514.00		8'700		8'014.00
434	Benützungsgebühren		3'750.00		4'000		3'950.00
436	Rückerstattungen		4'039.75		200		293.50
091	ALTES GEMEINDEHAUS	31'952.04	80'688.75 	23'500	80'800 	39'391.02	82'660.00
310	Drucksachen, Inserate	0.00		100		0.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	12'414.89		14'600		14'061.07	
313	Verbrauchsmaterialien	500.00		500		633.70	
314**	Baulicher Unterhalt durch Dritte	11'550.95		1'200		20'828.30	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	0.00		1'000		0.00	
318	Dienstleistungen, Honorare	7'084.85		5'300		3'547.45	
390	Interne Verrechnung	401.35		800		320.50	
427	Liegenschaftserträge		80'688.75		80'800		82'660.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	448'074.30	89'508.50 	450'400	85'700 	417'879.15	85'194.30
100	RECHTSWESEN	164'904.50	26'320.85 	167'400	20'000 	157'851.40	22'428.00
301	Löhne	58'215.50		56'800		53'506.35	
303	Sozialversicherungsbeiträge	4'115.30		4'000		4'039.20	
304	Personalversicherungsbeiträge	5'505.60		5'400		2'744.70	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	1'866.50		1'600		1'677.75	
309	Übriger Personalaufwand	0.00		500		0.00	
317	Spesenentschädigungen	5.00		100		12.00	
318.01**	Fremdenpolizeiliche Gebühren	9'421.90		4'900		6'576.50	
318.02	Erstellungskosten Identitätskarten/Pass	3'975.80		4'000		4'452.90	
318.03	Betriebskosten LIS	10'800.00		14'100		11'114.30	
318.04	Betriebskosten GemLIS	2'792.90		1'900		3'440.00	
319	Verbandsbeiträge	70.00		500		451.70	
352.01	Regionales Zivilstandsamt Mellingen	16'488.00		16'400		18'378.00	
352.02	Amtsvormundschaft Fislisbach	51'648.00		57'200		51'458.00	
431**	Gebühren für Amtshandlungen		26'320.85		20'000		22'428.00
110	POLIZEI	82'440.00	120.00 	82'400	0 	81'680.00	0.00
352	Entschädigung an Gemeinden	82'440.00		82'400		81'680.00	
437	Bussen		120.00		0		0.00
140	FEUERWEHR	158'678.15	46'507.00 	161'300	50'000 	146'424.70	48'604.10
319**	Übriger Sachaufwand	4'130.00		500		500.00	
330	Abschreibung von Feuerwehrrückstellungen	970.90		1'000		1'033.10	
352.01	Hydrantenentschädigung	23'000.00		23'000		23'000.00	
352.03	Kostenanteil Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal	130'577.25		136'800		121'891.60	
430	Feuerwehrrückstellungen		46'488.80		50'000		48'604.10

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439	Eingang abgeschriebener Feuerwehrsteuern		18.20		0		0.00
150	MILITÄR	4'253.20	0.00 	700	0 	700.00	0.00
314**	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'553.20		0		0.00	
318	Dienstleistungen	200.00		200		200.00	
365	Beiträge an private Institutionen	500.00		500		500.00	
160	ZIVILSCHUTZ	37'798.45	16'560.65 	38'600	15'700 	31'223.05	14'162.20
318	Dienstleistungen, Honorare	304.20		300		304.20	
352.01	Entschädigungen an ZSO Rohrdorf	37'399.80		37'800		30'918.85	
390	Interne Verrechnung	94.45		500		0.00	
436	Rückerstattungen		25.00		300		228.00
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		16'535.65		15'400		13'934.20
2	BILDUNG	2'460'766.40	83'061.35 	2'686'800	86'000 	2'276'264.11	82'154.20
200	KINDERGÄRTEN	122'956.17	3'055.50 	121'000	2'100 	69'921.29	2'304.50
310	Schulmaterialien, Drucksachen	11'520.74		11'900		11'073.83	
311	Anschaffung von Mobilien	625.45		800		2'525.90	
312	Wasser, Energie, Heizungsmaterialien	10'202.47		10'200		9'820.36	
313	Verbrauchsmaterialien	1'379.45		3'200		1'626.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	55'654.26		51'700		5'457.15	
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	0.00		500		598.00	
317	Spesenentschädigungen	405.50		1'700		599.35	
318	Dienstleistungen, Honorare	7'235.00		7'500		4'455.10	
390	Interne Verrechnung	35'933.30		33'500		33'765.60	
434	Benützungsgebühren		3'050.00		2'000		2'250.00
436	Rückerstattungen		5.50		100		54.50
210	VOLKSSCHULE ALLGEMEIN	184'993.42	2'709.85 	230'500	3'700 	173'418.65	5'376.70
302.03**	Entschädigung Informatik-Support	14'391.50		10'000		9'064.95	
302.04	Aufgabenstunde	2'340.00		3'500		3'105.00	
302.05	Schwimmunterricht	2'777.05		3'000		2'874.70	
302.06	Schulraumplanung	780.00		3'000		0.00	
302.07	Sexualpädagogik	2'000.00		3'000		0.00	
302.08	Lehrmittelverwaltung	500.00		500		500.00	
302.09	Stundenplanung	500.00		500		500.00	
302.10	Assistenzstunden	0.00		0		2'362.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'585.85		1'300		1'611.95	
305	Unfallversicherungsprämien	352.30		200		284.55	
309	Übriger Personalaufwand	2'175.50		8'000		6'477.70	
310	Schulmaterialien, Drucksachen	35'984.62		45'400		38'420.76	
311	Anschaffung von Mobilien	21'720.70		22'200		13'555.15	
313	Verbrauchsmaterialien	4'576.30		7'600		6'274.00	
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	12'813.15		25'000		14'454.40	
316	Benützungskosten	4'104.00		6'400		2'052.00	
317.01	Reisen, Exkursionen	6'435.15		9'300		5'624.00	
317.02	Schullager	3'363.20		6'500		650.00	
317.03	Anlässe, Projekte	4'363.60		9'100		6'049.79	
317.04	Schultransportkosten	46'594.00		45'000		47'458.30	
317.06	Schwimmunterricht	7'030.00		6'800		6'840.00	
318	Dienstleistungen, Honorare	10'606.50		13'700		5'258.90	
319	übriger Sachaufwand	0.00		500		0.00	
433	Elternbeiträge an Aufgabenstunde		865.00		1'200		620.00
436	Rückerstattungen		1'844.85		2'500		2'394.20
461	Kantonsbeiträge		0.00		0		2'362.50

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	HANDARBEIT UND HAUSWIRTSCHAFT	21'767.75	0.00 	30'700	0 	15'422.65	0.00
310	Schulmaterialien, Drucksachen	6'772.80		13'100		10'528.15	
311	Anschaffung von Mobilien	14'874.85		16'100		3'882.20	
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	120.10		1'300		526.30	
317	Reisen, Exkursionen	0.00		200		0.00	
318	Dienstleistungen, Honorare	0.00		0		486.00	
212	MUSIKSCHULE	138'774.65	65'366.00 	153'400	71'000 	145'206.60	67'066.50
302	Löhne	25'300.00		26'700		26'620.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'979.20		2'100		2'069.20	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	404.05		400		423.55	
309	Übriger Personalaufwand	45.00		500		0.00	
310	Schulmaterialien, Drucksachen	340.20		800		576.60	
311	Anschaffung von Instrumenten	0.00		800		1'693.25	
315	Unterhalt der Instrumente durch Dritte	195.00		300		195.00	
352	Entschädigungen an Gemeinden	104'652.00		114'000		106'993.00	
366	Beiträge an Eltern	5'859.20		7'800		6'636.00	
433	Schulgeldbeiträge von Eltern		65'366.00		71'000		67'066.50
213	SCHULANLAGEN	342'999.76	5'665.00 	354'200	3'600 	275'076.07	5'498.50
303	Sozialversicherungsbeiträge	0.00		0		290.50	
306	Kleiderentschädigung	470.25		500		470.25	
308**	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	0.00		13'600		0.00	
311**	Anschaffung von Mobilien	9'117.31		4'200		1'686.55	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	44'487.00		32'000		32'973.00	
313	Verbrauchsmaterialien	12'170.85		14'500		8'039.52	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	79'768.30		95'200		54'235.70	
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	5'665.20		8'000		5'888.60	
316	Miete, Benützungskosten	1'836.00		2'300		1'836.00	
318.01	Dienstleistungen, Versicherungen	8'215.60		7'300		8'289.55	
318.02	Abfallentschädigung Schulanlagen	8'640.00		8'700		8'640.00	
319	Mitgliederbeiträge/übriger Sachaufwand	480.00		500		480.00	
390	Interne Verrechnung	172'149.25		167'400		152'246.40	
434	Benützungsgebühren		4'900.00		3'000		4'620.00
436	Rückerstattungen		765.00		600		878.50
218	SCHULGELDER UND BESOLDUNGSANTEILE	1'322'831.60	0.00 	1'430'600	0 	1'278'018.45	0.00
352.01	Schulgelder an Gemeinden	329'548.25		327'400		333'125.40	
352.02**	Betriebsbeitrag Kreisschule OS	341'140.00		448'300		316'440.00	
361	Besoldungsanteile an Kanton	317'536.60		317'000		322'081.40	
362	Besoldungsanteile an Gemeinden	329'006.75		337'900		306'371.65	
366	Beiträge an Eltern	5'600.00		0		0.00	
219	VOLKSSCHULE ÜBRIGES	102'853.10	2'815.00 	122'900	2'000 	108'718.40	1'908.00
300.01	Schulpflege	15'000.00		15'000		15'000.00	
300.02	QM-Führungspool	2'052.00		2'000		1'908.00	
301	Schulsekretariat, Schulsozialarbeit	34'757.20		35'900		36'726.80	
303	Sozialversicherungsbeiträge	4'263.50		4'200		4'406.20	
304	Personalversicherungsbeiträge	3'875.70		4'100		3'969.00	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	1'276.55		1'100		1'182.60	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
309	Übriger Personalaufwand	3'833.85		9'100		3'179.65	
310	Büromaterialien, Drucksachen	704.50		4'500		2'250.50	
311	Anschaffung von Mobilien	249.00		600		388.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	777.60		3'000		229.00	
317.01	Anlässe	6'812.55		11'900		8'757.05	
317.02	Spesen Schulpflege	9'730.65		9'500		9'485.30	
317.03	Spesen Schulleitung/-sekretariat	0.00		300		19.60	
318	Dienstleistungen, Honorare	18'785.00		21'000		20'281.70	
319	Mitgliederbeiträge	735.00		700		935.00	
436	Rückerstattungen		2'815.00		2'000		1'908.00
220	SONDERSCHULUNG	20'693.95	3'450.00 	30'500	3'600 	27'412.50	0.00
301	Löhne	7'830.00		10'600		7'020.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge	612.55		900		545.65	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	125.05		100		111.65	
310	Schulmaterialien, Drucksachen	1'033.30		2'000		862.15	
311	Anschaffung von Mobilien	0.00		0		1'469.00	
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	0.00		500		0.00	
318	Dienstleistungen, Honorare	11'093.05		16'400		17'404.05	
436	Rückerstattungen		3'450.00		3'600		0.00
230	BERUFSBILDUNG	202'896.00	0.00 	213'000	0 	183'069.50	0.00
361**	Schulgelder an kantonale Schulen	111'194.00		79'200		85'094.50	
364**	Schulgelder an Berufsschulen	91'702.00		133'800		97'975.00	
3	KULTUR, FREIZEIT	83'097.58	9'798.00 	78'000	10'300 	79'702.30	8'332.00
300	KULTURFÖRDERUNG	24'181.33	48.00 	20'000	500 	25'060.95	432.00
318	Dienstleistungen, Honorare	9'131.33		7'000		11'870.95	
319	Verbandsbeiträge	150.00		200		220.00	
365.01	Beiträge an private Institutionen	13'900.00		11'800		11'970.00	
365.02	Bundesfeierspende	1'000.00		1'000		1'000.00	
435	Verkäufe		48.00		500		432.00
310	DENKMALPFLEGE, HEIMATSCHUTZ	50.00	0.00 	100	0 	50.00	0.00
319	Mitgliederbeiträge	50.00		100		50.00	
320	MASSEN MEDIEN	34'068.45	0.00 	32'500	0 	32'354.70	0.00
310	Dorfzeitung	34'068.45		32'500		32'354.70	
330	PARKANLAGEN, WANDERWEGE	40.00	0.00 	100	0 	40.00	0.00
319	Mitgliederbeiträge	40.00		100		40.00	
340	SPORT	4'320.00	0.00 	4'700	0 	3'560.00	0.00
316	Mieten, Benützungskosten	120.00		200		120.00	
317	Spesenentschädigung	0.00		500		240.00	
365	Beiträge an private Institutionen	4'200.00		4'000		3'200.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350 ÜBRIGE FREIZEITGESTALTUNG	1'200.00	0.00 	1'200	0 	1'200.00	0.00
365 Beiträge an private Institutionen	1'200.00		1'200		1'200.00	
351 FERIEHHEIM / FERIEHLAGER / SKILAGER	19'237.80	9'750.00 	19'400	9'800 	17'436.65	7'900.00
317 Schneesportlager	19'237.80		19'400		17'436.65	
436 Elternbeiträge an Lagerkosten		9'750.00		9'800		7'900.00
4 GESUNDHEIT	776'728.04	0.00 	923'700	0 	792'344.40	0.00
400 SPITÄLER	630'600.00	0.00 	737'400	0 	621'274.00	0.00
361** Betriebsdefizitbeiträge an Aarg. Spitäler	630'600.00		737'400		621'274.00	
440 KRANKENPFLEGE	133'883.15	0.00 	169'100	0 	155'175.15	0.00
319 Mitgliederbeiträge	80.00		100		80.00	
351 Entschädigung an Kanton	1'104.65		0		894.00	
361** Pflegefinanzierung	42'498.50		78'800		60'453.80	
365.01 Beiträge an private Institutionen	200.00		200		200.00	
365.02 Spitex Rohrdorf	90'000.00		90'000		93'547.35	
460 SCHULGESUNDHEITSDIENST	11'644.89	0.00 	16'500	0 	15'195.25	0.00
301 Löhne	2'190.00		2'200		2'190.00	
303 Sozialversicherungsbeiträge	217.00		200		215.70	
305 Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	41.60		100		41.45	
309 Übriger Personalaufwand	400.00		300		200.00	
313 Verbrauchsmaterialien	855.44		1'400		913.90	
317 Spesenentschädigungen	0.00		100		90.00	
318.01 Schulzahnpflege	7'319.10		10'500		10'140.20	
318.02 Schularzt, Impfungen	621.75		1'700		1'404.00	
470 LEBENSMITTELKONTROLLE	600.00	0.00 	700	0 	700.00	0.00
319 Mitgliederbeiträge	0.00		100		100.00	
352 Entschädigung an Regionale Pilzkontrolle	600.00		600		600.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	1'122'232.68	194'723.25 	1'016'100	66'600 	1'069'176.08	112'898.25
500 SOZIALVERSICHERUNGEN	14'092.15	3'091.50 	13'600	3'100 	10'525.45	3'063.00
301 Löhne AHV-Zweigstelle	11'505.00		11'000		9'123.10	
303 Sozialversicherungsbeiträge	900.75		900		709.20	
304 Personalversicherungsbeiträge	1'311.60		1'300		399.40	
305 Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	374.80		400		293.75	
451 Entschädigung des Kantons		3'091.50		3'100		3'063.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
540	JUGEND	262'068.55	41'488.80 	242'700	26'800 	275'623.35	40'269.50
316	Benützungskosten	17'880.00		17'900		17'880.00	
352	Mütter- und Väterberatung	6'914.90		11'600		16'348.05	
365	Beiträge an private Institutionen	36'662.85		36'400		35'403.75	
366.01**	Beiträge für Private	156'772.80		134'800		169'248.05	
366.02	Beitrag Tagesstrukturen (Verein SchTaRK)	43'838.00		42'000		36'743.50	
436**	Rückerstattungen		41'488.80		26'800		40'269.50
570	ALTERSHEIME	36'340.00	0.00 	33'000	0 	36'692.00	0.00
352	Betriebsbeiträge an regionales Altersheim	36'340.00		33'000		36'692.00	
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	564'545.50	3'640.00 	551'300	0 	536'686.63	0.00
301	Löhne Asylbetreuung	3'525.00		0		0.00	
313	Verbrauchsmaterialien, Geschenke	575.00		0		739.30	
317	Spesenentschädigungen	20.00		0		0.00	
318	Dienstleistungen, Senioren	19'864.25		17'900		16'954.38	
319	Mitgliederbeiträge	760.00		700		640.00	
351	Aussendienst Kanton	1'291.60		2'600		1'291.60	
361.01	Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten	452'573.80		446'800		427'746.75	
361.02	Massnahmen gegen häusliche Gewalt	1'664.00		1'700		1'600.00	
361.03**	Ersatzabgabe Asylwesen	9'331.00		6'400		6'164.00	
364	Beiträge an Jugend-/Familienberatung	73'722.80		73'800		80'058.30	
365	Beiträge an private Institutionen	1'100.00		1'300		1'300.00	
390	Interne Verrechnung	118.05		100		192.30	
436	Rückerstattungen		3'640.00		0		0.00
581	SOZIALHILFE	193'536.28	139'348.90 	128'000	26'700 	151'611.80	58'373.70
366.01**	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	139'184.68		114'300		141'178.55	
366.02	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen	27'726.60		12'000		4'220.15	
366.03**	Materielle Hilfe Asylsuchende/Flüchtlinge	9'932.40		0		0.00	
366.20**	Asylantencontainer	16'692.60		1'700		6'213.10	
436.01**	Rückerstattungen Schweizer/Ausländer		107'176.90		8'000		24'701.50
436.02	Rückerstattungen ZUG/Abkommen		0.00		10'000		11'489.20
450.02**	Kostensersatz durch den Bund, Asylbewerber		18'928.00		0		0.00
461	Beiträge des Kantons		13'244.00		8'700		22'183.00
582	SOZIALDIENST	51'150.20	7'154.05 	47'000	10'000 	57'536.85	11'192.05
318	Dienstleistungen, Honorare	10'350.20		11'000		10'636.85	
366.01**	Unterhaltsbeiträge	40'800.00		36'000		46'900.00	
436**	Rückerstattungen		7'154.05		10'000		11'192.05
590	HILFSAKTIONEN	500.00	0.00 	500	0 	500.00	0.00
365	Private Institutionen	500.00		500		500.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	503'962.30	2'074.10 	458'700	500 	549'445.15	1'932.80
610	KANTONSSTRASSEN	34'102.90	0.00 	10'200	0 	23'248.75	0.00
318	Dienstleistungen	5'400.00		5'400		5'400.00	
361**	Beiträge an den Kanton	28'702.90		4'800		17'848.75	
620	GEMEINDESTRASSEN	293'141.00	2'074.10 	258'500	500 	350'107.80	1'932.80
301	Löhne	330.00		300		1'338.00	
306	Kleiderentschädigung	463.35		500		368.10	
309	Übriger Personalaufwand	0.00		1'000		0.00	
311	Anschaffung von Mobilien	7'509.00		8'600		66'091.05	
312	Wasser, Energie	17'108.70		18'000		18'247.20	
313.01**	Verbrauchsmaterialien Strassenunterhalt	21'524.75		9'000		9'718.55	
313.02	Verbrauchsmaterialien, Signale, Haus-Nr.	974.15		3'000		732.80	
313.03	Verbrauchsmaterialien, Strassenbeleuchtung	5'518.70		5'000		9'065.95	
313.04	Verbrauchsmaterialien, Diverses	7'478.35		6'000		6'059.80	
314**	Baulicher Unterhalt durch Dritte	134'049.20		111'800		142'594.60	
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	9'431.95		10'000		10'207.95	
316	Miete, Benützungskosten	198.00		0		0.00	
318	Dienstleistungen, Versicherungen	25'161.20		19'200		19'307.80	
319	Mitgliederbeiträge	50.00		100		50.00	
390	Interne Verrechnung	63'343.65		66'000		66'326.00	
436	Rückerstattungen		2'074.10		500		1'932.80
640	BUNDESBAHNEN	1'492.40	0.00 	2'000	0 	1'373.60	0.00
318	Generalabonnemente SBB	1'492.40		2'000		1'373.60	
650	REGIONALVERKEHR	175'226.00	0.00 	188'000	0 	174'715.00	0.00
361	Beiträge an Kanton	175'226.00		188'000		174'715.00	
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	844'777.90	752'303.60 	839'500	734'500 	792'519.29	713'270.42
701	WASSERVERSORGUNG	250'299.50	250'299.50 	208'700	208'700 	199'658.87	199'658.87
301	Löhne	9'730.80		9'000		11'247.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	761.10		700		874.05	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	102.55		100		118.55	
310	Büromaterialien, Drucksachen	18.45		200		0.00	
311	Anschaffung von Mobilien	222.20		3'500		1'142.10	
312.01**	Wasser/Energie, Wasserankauf	72'481.75		90'000		94'537.90	
312.02	Wasser/Energie, Pumpkosten	7'830.75		6'300		7'474.10	
313	Verbrauchsmaterialien	380.05		500		400.70	
314**	Baulicher Unterhalt durch Dritte	102'793.50		56'600		36'839.90	
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	14'104.05		14'000		14'316.00	
316	Baurechtszinsen/Benützungskosten	760.90		700		765.80	
317	Spesenentschädigungen	1'619.05		1'800		1'600.00	
318.01**	Dienstleistungen, Honorare	25'140.00		10'900		15'364.27	
318.59	MWSt, Vorsteuerkürzung Vorjahr	1'851.25		2'100		2'121.10	
352	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	10'826.85		10'600		10'826.85	
390	Interne Verrechnung	1'676.25		1'700		2'029.95	
429.09**	Verpflichtungsverzinsung		16'062.20		22'400		23'860.30
434.01	Wasserzinsen, Wasserbezugsgebühren		139'059.85		130'000		131'414.90
434.02	Wasserzinsen, Bauwasser		582.85		8'200		1'829.85

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436	Rückerstattungen		10'152.65		5'000		4'691.50
452.09	Hydrantenentschädigung		23'000.00		23'000		23'000.00
461	Beiträge aus Löschfonds		11'500.00		12'000		0.00
480**	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		49'941.95		8'100		14'862.32
711	ABWASSERBESEITIGUNG	296'738.40	296'738.40 	310'500	310'500 	288'459.80	288'459.80
313	Verbrauchsmaterialien	0.00		500		0.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	8'804.12		24'000		48'579.25	
317	Spesenentschädigungen	3'240.00		3'000		0.00	
318.01**	Dienstleistungen, Honorare	2'675.45		33'800		2'095.72	
331**	Vorgeschriebene Vorschussabtragung	48'682.00		110'800		0.00	
352.01	Verwaltungsentschädigung an Einw ohnergemeinde	10'150.00		10'000		10'150.00	
352.02	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband	102'578.20		124'600		96'020.30	
380**	Einlagen in Spezialfinanzierungen	116'146.48		0		126'913.58	
390	Interne Verrechnung	4'462.15		3'800		4'700.95	
429.09**	Verpflichtungsverzinsung		8'263.40		8'000		9'231.80
434.01	Benützungsgebühren Abwasser		238'975.00		230'000		230'078.00
434.02	Entwässerung Strassen		20'000.00		20'000		20'000.00
434.03	Erlös Grundgebühr		29'500.00		29'000		29'150.00
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		0.00		23'500		0.00
721	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	204'326.15	204'326.15 	214'100	214'100 	224'154.55	224'154.55
301	Löhne	105.00		100		0.00	
308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	0.00		200		0.00	
310	Büromaterialien, Drucksachen	412.70		700		412.70	
313.01	Kehrichtmarken	4'815.00		2'500		0.00	
313.02	Sperrgut- und Containermarken	1'546.00		1'000		0.00	
313.03	Grüngutmarken	1'400.00		2'000		1'400.00	
313.04	Abfallkörbe	0.00		500		2'442.70	
317	Spesenentschädigungen	10'784.05		13'400		13'158.80	
318.01	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	28'031.45		27'000		26'230.95	
318.02	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	40'843.40		44'000		41'809.45	
318.03**	Grüngut, Transport	31'606.45		26'000		31'607.20	
318.04**	Grüngut, Verwertung und Häckseldienst	33'443.75		29'000		35'614.75	
318.07	Glas Recycling (Bruchglas)	5'341.85		5'400		5'463.95	
318.10	Uebrige Abfallarten	3'248.00		3'300		3'360.00	
318.11	Sonderentsorgungstag	2'298.05		3'000		2'529.25	
318.21	Honorare, Versicherung	402.65		400		356.50	
318.59	MWSt, Vorsteuerminderungs Vorjahr	398.70		400		446.90	
330	Abschreibung von Gebühren	0.00		0		14'714.05	
352	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	10'100.00		10'000		10'100.00	
380**	Einlagen in Spezialfinanzierung	25'205.00		32'600		25'041.35	
390	Interne Verrechnung	4'344.10		12'600		9'466.00	
429.09**	Verpflichtungsverzinsung		1'341.80		2'000		1'615.20
434.01	Erlös Verkauf Gebührenmarken		65'893.50		80'000		84'256.85
434.02	Erlös Verkauf Containermarken		12'593.30		12'000		15'001.60
434.03	Erlös Verkauf Sperrgut		1'157.30		1'000		2'036.00
434.04**	Erlös Grünabfuhr		54'631.50		50'000		53'261.55
434.05	Erlös Grundgebühr		38'661.10		37'000		37'040.90
434.06	Sonderentsorgungsgebühren		1'003.90		1'500		1'427.05
434.07	Abgeltung der Gemeinde, Abfallentsorgung		9'000.00		9'000		9'000.00
435.01	Verkäufe		20'043.75		21'600		20'515.40

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740	FRIEDHOF, BESTATTUNG	67'767.65	0.00 	75'400	0 	55'310.05	0.00
318	Dienstleistungen	0.00		200		0.00	
352	Betriebsbeitrag an Regionalfriedhof	67'767.65		75'200		55'310.05	
750	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	1'164.95	0.00 	3'500	0 	200.00	0.00
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	200.00		2'000		200.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	0.00		500		0.00	
361	Beiträge an den Kanton	445.55		1'000		0.00	
390	Interne Verrechnung	519.40		0		0.00	
770	NATURSCHUTZ	10'590.65	0.00 	9'100	0 	7'583.00	0.00
365	Beiträge an private Institutionen	10'590.65		9'100		7'583.00	
780	ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ	12'062.50	570.20 	12'900	1'000 	10'932.12	647.30
313	Verbrauchsmaterialien	2'632.00		2'500		2'185.92	
318	Dienstleistungen	2'782.65		2'500		2'435.45	
362	Beiträge an Gemeinden	1'236.60		1'200		1'225.20	
390	Interne Verrechnung	5'411.25		6'700		5'085.55	
461	Beiträge des Kantons		570.20		1'000		647.30
790	RAUMORDNUNG	1'828.10	369.35 	5'300	200 	6'220.90	349.90
310	Büromaterialien, Drucksachen	0.00		0		382.20	
318	Dienstleistungen, Honorare	1'828.10		3'000		3'544.70	
362	Beitrag an Regionalplanung	0.00		2'300		2'294.00	
435	Verkäufe		369.35		200		349.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT	64'794.15	3'482.40 	27'400	0 	26'708.15	0.00
800	LANDWIRTSCHAFT	42'438.65	0.00 	5'900	0 	5'635.25	0.00
300	Kommissionen	1'185.00		1'000		1'125.00	
301	Löhne	2'090.00		2'400		2'367.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge	215.15		200		202.05	
313	Verbrauchsmaterialien	0.00		200		0.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	37'225.30		0		0.00	
317	Spesenentschädigungen	163.20		500		141.20	
366	Beiträge an Bienenzüchter	1'560.00		1'600		1'800.00	
810	WALD	21'797.15	0.00 	20'500	0 	20'750.00	0.00
318	Dienstleistungen	1'117.15		0		0.00	
362	Beitrag in Forstkasse	20'680.00		20'500		20'750.00	
830	KOMMUNALE WERBUNG	558.35	0.00 	1'000	0 	322.90	0.00
313	Verbrauchsmaterialien	558.35		1'000		322.90	
860	ENERGIE	0.00	3'482.40 	0	0 	0.00	0.00
439	Übrige		3'482.40		0		0.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN, STEUERN	985'718.18	6'762'490.51 	1'049'000	7'151'400 	1'243'578.59	6'889'926.20
900 GEMEINDESTEUERN	144'270.65	5'950'053.00 	10'000	6'450'000 	63'977.70	6'290'141.15
330** Abschreibungen	144'270.65		10'000		63'977.70	
400.01** Einkommens- und Vermögenssteuern		5'674'035.20		6'200'000		6'041'600.25
400.02 Quellensteuern		119'173.00		60'000		86'898.25
401 Aktiensteuern		154'468.50		180'000		161'642.65
439 Eingang abgeschriebener Gemeindesteuern		2'376.30		10'000		0.00
905 ANDERE STEUERN	1'578.85	85'557.25 	0	74'500 	0.00	230'732.25
330 Abschreibung von Sondersteuern	1'578.85		0		0.00	
400** Nach- und Strafsteuern		0.00		0		116'442.95
403** Grundstückgewinnsteuern		66'566.00		50'000		79'501.00
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern		0.00		10'000		19'508.30
406 Hundesteuern		18'991.25		14'500		15'280.00
920 FINANZAUSGLEICH	277'000.00	0.00 	277'000	0 	202'000.00	0.00
361 Ausgleichsbeiträge an Kanton	277'000.00		277'000		202'000.00	
940 KAPITALDIENST	51'949.68	13'314.21 	78'900	21'000 	57'954.11	22'066.05
318 Bank- und Postcheckgebühren	1'641.78		1'700		1'743.46	
319 Mitgliederbeiträge	86.40		100		86.40	
321** Zinsen für kurzfristige Schulden	5'011.45		5'700		5'686.55	
322** Zinsen für langfristige Schulden	482.55		24'000		0.00	
329.01 Skonti, Vergütungszinsen	19'060.10		15'000		15'730.40	
329.02 Verpflichtungsverzinsungen	25'667.40		32'400		34'707.30	
420 Bankkontokorrentzinsen		2'345.80		8'000		8'382.58
421 Aktivzinsen aus Guthaben,Verzugszins		10'968.41		13'000		13'683.47
942 LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	35'776.20	32'137.15 	96'600	28'500 	36'614.90	32'660.45
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	6'329.80		7'000		5'724.90	
314** Baulicher Unterhalt durch Dritte	24'521.05		84'700		26'120.20	
315 Unterhalt der Mobilien Durch Dritte	1'537.50		1'100		1'094.60	
318 Versicherungen, Abgaben	1'782.40		2'700		1'794.80	
390 Interne Verrechnung	1'605.45		1'100		1'880.40	
423 Liegenschaftserträge, Pachtzinsen		24'805.00		24'900		26'005.00
436 Rückerstattungen		7'332.15		3'600		6'655.45
990 ABSCHREIBUNGEN	120'949.00	0.00 	250'700	0 	83'118.00	0.00
331** Vorgeschriebene Abschreibungen	120'949.00		250'700		83'118.00	
992 Hauswarte/Bauamt	354'193.80	354'193.80 	335'800	335'800 	314'326.30	314'326.30
301 Löhne	275'782.70		269'100		252'212.15	
303 Sozialversicherungsbeiträge	19'943.10		20'900		18'817.20	
304 Personalversicherungsbeiträge	27'359.40		27'600		27'085.20	
305 Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	13'757.60		14'000		13'641.30	
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	8'910.00		0		0.00	
309 Übriger Personalaufwand	5'690.15		1'700		80.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	2'750.85		2'500		2'490.45	
436	Rückerstattungen		21'378.80		0		0.00
452	Rückerstattungen von Gemeinde		6'114.80		5'000		5'406.10
490**	Interne Verrechnungen		326'700.20		330'800		308'920.20
993	NEUTRALE POSTEN	0.00	327'235.10 	0	241'600 	485'587.58	0.00
389	Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	0.00		0		485'587.58	
489**	Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		327'235.10		241'600		0.00

Verpflichtungskontrolle (nach Dienstabteilungen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Beanspr. Kredit	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	bis 2012	ab 2014
TOTAL	2'674'599.40	2'674'599.40	3'917'000	3'917'000	2'898'728	8'701'429
2 BILDUNG	533'600.00		122'000		130'402	2'899'158
6 VERKEHR	413'414.75		1'336'000		1'390'309	3'852'790
7 UMWELT, RAUMORDNUNG	1'609'342.65	118'242.00	2'104'000	355'000	1'378'017	1'949'481
9 FINANZEN	118'242.00	2'556'357.40	355'000	3'562'000		

Verpflichtungskontrolle (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Beanspr. Kredit	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	bis 2012	ab 2014
2 BILDUNG	533'600.00		122'000		130'402	2'899'158
213 SCHULANLAGEN	533'600.00		122'000		130'402	2'899'158
562.01 Oberstufenzentrum Rohrdorferberg (Baukosten) a.o. GV vom 19.02.13 Fr. 3'563'160 (Anteil Remetschwil)	533'600.00				130'402	2'899'158
581.02 Oberstufenzentrum Rohrdorferberg (Projekt.) a.o. GV vom 20.03.12 Fr. 322'000 (Anteil Remetschwil)			122'000			
6 VERKEHR	413'414.75		1'336'000		1'390'309	3'852'790
610 KANTONSSTRASSEN	21'000.00				92'000	2'640'000
561.02 K271, Kreisel (Projektierung), Dekretsbeitrag	21'000.00				92'000	
561.03 K271, Kreisel inkl. Werkleitungen (Baukredit) GV vom 18.06.12 Fr. 3'102'600 (Anteil 2'640'000)						2'640'000
620 GEMEINDESTRASSEN	392'414.75		1'336'000		1'298'309	1'212'790
501.02 WEP, 1. Etappe (Projektierung) GV vom 25.06.07 / Anteil Strassen Fr. 82'000			20'000		18'416	63'584
501.10 WEP, Sennhofstrasse, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 2'1000'000 (Anteil 1'113'000)					887'787	19'893
501.11 WEP, Hægelerstrasse, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 790'000 (Anteil 371'000)	6'598.80				280'242	
501.12 WEP, Haldemättli/Panorama, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 22.11.10 Fr. 1'570'000 (Anteil 1'140'000)	13'775.40		1'028'000		59'512	1'066'713
501.13 WEP, Sennhof Ost, Prio 1.2 (Baukredit) GV vom 22.11.10 Fr. 850'000 (Anteil 570'000)	372'040.55		288'000		52'352	
501.15 K271, Kreisel (Beleuchtung) GV vom 18.06.12 Fr. 3'102'600 (Anteil 62'600)						62'600
7 UMWELT, RAUMORDNUNG	1'609'342.65	118'242.00	2'104'000	355'000	1'378'017	1'949'481
701 WASSERVERSORGUNG	252'166.40	74'223.00	218'000	155'000	323'760	200'206
501.03 WEP, 1. Etappe (Projektierung) GV vom 25.06.07 / Anteil Wasser Fr. 9'000			2'000		2'018	6'982
501.10 WEP, Sennhofstrasse, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 2'1000'000 (Anteil 168'000)					131'848	14'638
501.11 WEP, Hægelerstrasse, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 790'000 (Anteil 182'000)	2'990.00				112'537	
501.12 WEP, Sennhof Ost, Prio 1.2 (Baukredit) GV vom 22.11.10 Fr. 850'000 (Anteil 230'000)	144'375.25		116'000		70'943	
501.13 K271, Kreisel (Baukredit) GV vom 18.06.12 Fr. 3'102'600 (Anteil 185'000)					6'414	178'586
501.14 Ringleitung Mattächer, Erweiterung Leitungsnetz	104'801.15		100'000			

Verpflichtungskontrolle (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Beanspr. Kredit	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	bis 2012	ab 2014
611.01	Anschlussgebühren, Wasserversorgung		42'020.00		155'000		
661.08	Beitrag AGV, WEP Sennhofstrasse GV vom 23.06.08		12'158.00				
661.09	Beitrag AGV, WEP Sennhof Ost GV vom 22.11.10		20'045.00				
711	ABWASSERBESEITIGUNG	1'357'176.25	44'019.00 	1'886'000	200'000 	1'054'257	1'749'275
501.03	WEP, 1. Etappe (Projektierung) GV vom 25.06.07 / Anteil Abwasser Fr. 29'000			6'000		6'050	22'950
501.10	WEP, Sennhofstrasse, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 2'1000'000 (Anteil 819'000)					576'432	3'003
501.11	WEP, Hägelerstrasse, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 790'000 (Anteil 237'000)	3'900.00				216'301	
501.12	ARA Region Stetten (Projektierung) GV vom 23.11.09 Fr. 72'786					68'062	
501.13	WEP, Haldemättli/Panoramaweg, Prio 1.1 (Baukredit) GV vom 22.11.10 Fr. 1'570'000 (Anteil 430'000)			388'000		20'250	409'750
501.14	WEP, Sennhof Ost, Prio 1.2 (Baukredit) GV vom 22.11.10 Fr. 850'000 (Anteil 50'000)	85'869.50		25'000		2'100	
501.15	Foregass, Schmutzwasserleitung (Budgetkredit)	63'538.85					
501.16	K271, Kreisel (Baukredit) GV vom 18.06.12 Fr. 3'102'600 (Anteil 215'000)					7'370	207'630
501.17	Foregass, Sauberwasserleitung (Baukredit) GV vom 23.06.08 Fr. 125'000	111'063.45				9'366	
562.03	ARA Region Stetten (Baukredit) GV vom 18.06.12 Fr. 2'207'072	1'092'804.45		1'467'000			1'114'268
581.01	Generelles Entwässerungsprojekt GEP GV vom 29.11.99 Fr. 180'000					148'326	31'674
610.09	Baubeiträge von Privaten Sennhof ohne MWSt GV vom 06.06.94 Fr. 40'000						40'000
611.01	Anschlussgebühren, Kanal-/Klärbeitrag		44'019.00		200'000		
9	FINANZEN	118'242.00	2'556'357.40 	355'000	3'562'000 		
999	ABSCHLUSS	118'242.00	2'556'357.40 	355'000	3'562'000 		
590.02	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung	74'223.00		155'000			
590.04	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	44'019.00		200'000			
690.01	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		947'014.75		1'458'000		
690.02	Aktivierte Ausgaben Wasserversorgung		252'166.40		218'000		
690.04	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'357'176.25		1'886'000		

Laufende Rechnung (nach Arten)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	8'118'778.16		8'347'000		8'075'272.02	
30 Personalaufwand	1'131'439.22		1'136'100		1'073'925.05	
300 Behörden, Kommissionen	94'604.55		95'600		96'068.00	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	774'535.45		764'900		739'405.30	
302 Löhne der Lehrkräfte	48'588.55		50'200		45'027.15	
303 Sozialversicherungsbeiträge	65'629.60		65'700		64'825.35	
304 Personalversicherungsbeiträge	78'315.65		78'700		70'594.25	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	29'809.25		29'000		28'986.50	
306 Dienstkleider	933.60		1'000		838.35	
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	12'387.60		13'800		2'980.80	
309 Übriger Personalaufwand	26'634.97		37'200		25'199.35	
31 Sachaufwand	1'590'404.58		1'633'600		1'491'688.01	
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	115'652.56		142'100		116'066.79	
311 Anschaffungen Mobilien	57'246.26		62'800		99'064.20	
312 Wasser, Energie, Heizungsmaterialien	182'287.10		190'500		193'725.75	
313 Verbrauchsmaterialien	67'884.39		61'900		51'615.74	
314 Baulicher Unterhalt druch Dritte	482'469.48		436'300		372'513.81	
315 Übriger Unterhalt druch Dritte	59'405.77		85'300		65'365.44	
316 Mieten, Pachten, Benützungskosten	24'898.90		27'500		22'653.80	
317 Spesenentschädigungen	142'358.80		162'400		140'338.59	
318 Dienstleistungen, Honorare	449'227.81		459'300		425'461.79	
319 Übriger Sachaufwand	8'973.51		5'500		4'882.10	
32 Passivzinsen	50'221.50		77'100		56'124.25	
321 Kurzfristige Schulden	5'011.45		5'700		5'686.55	
322 Langfristige Schulden	482.55		24'000		0.00	
329 Übrige	44'727.50		47'400		50'437.70	
33 Abschreibungen	316'451.40		372'500		162'842.85	
330 Finanzvermögen	146'820.40		11'000		79'724.85	
331 Verwaltungsvermögen, vorgeschriebene	169'631.00		361'500		83'118.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'391'269.50		1'550'500		1'347'233.35	
351 Kanton	29'098.60		31'600		27'301.25	
352 Gemeinden	1'362'170.90		1'518'900		1'319'932.10	
36 Eigene Beiträge	3'170'940.28		3'213'800		2'996'995.80	
361 Kanton	2'046'772.35		2'138'100		1'918'978.20	
362 Gemeinden	350'923.35		361'900		330'640.85	
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	165'424.80		207'600		178'033.30	
365 Private Institutionen	159'853.50		156'000		156'404.10	
366 Private Haushalte	447'966.28		350'200		412'939.35	

Laufende Rechnung (nach Arten)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Einlagen	141'351.48		32'600		637'542.51	
380	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	141'351.48		32'600		151'954.93	
389	Ertragsüberschuss	0.00		0		485'587.58	
39	Interne Verrechnungen	326'700.20		330'800		308'920.20	
390	Personal- und Sachaufwand	326'700.20		330'800		308'920.20	

Laufende Rechnung (nach Arten)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG	8'118'778.16 		8'347'000 		8'075'272.02
40	Steuern	6'033'233.95 		6'514'500 		6'520'873.40
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	5'793'208.20		6'260'000		6'244'941.45
401	Ertrags- und Kapitalsteuern	154'468.50		180'000		161'642.65
403	Grundstückgewinnsteuern	66'566.00		50'000		79'501.00
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0.00		10'000		19'508.30
406	Besitz- und Aufwandsteuern	18'991.25		14'500		15'280.00
42	Vermögenserträge	145'989.36 		167'800 		173'452.35
420	Banken	2'345.80		8'000		8'382.58
421	Guthaben	10'968.41		13'000		13'683.47
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	24'805.00		24'900		26'005.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	82'202.75		89'500		90'674.00
429	Übrige	25'667.40		32'400		34'707.30
43	Entgelte	1'082'783.45 		928'800 		921'949.70
430	Ersatzabgaben	46'488.80		50'000		48'604.10
431	Gebühren für Amtshandlungen	76'335.85		60'600		37'479.00
433	Schulgelder	66'231.00		72'200		67'686.50
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	622'758.30		616'700		625'316.70
435	Verkäufe	20'461.10		22'300		21'297.30
436	Rückerstattungen	230'954.30		90'000		115'538.00
437	Bussen	13'677.20		7'000		6'028.10
439	Übrige	5'876.90		10'000		0.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	110'878.60 		94'100 		95'679.20
450	Bund	18'928.00		0		0.00
451	Kanton	3'091.50		3'100		3'380.00
452	Gemeinden	88'859.10		91'000		92'299.20
46	Beiträge für eigene Rechnung	25'479.90 		22'400 		25'600.65
460	Bund	165.70		700		407.85
461	Kanton	25'314.20		21'700		25'192.80
48	Entnahmen	393'712.70 		288'600 		28'796.52
480	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	66'477.60		47'000		28'796.52
489	Aufwandüberschuss	327'235.10		241'600		0.00
49	Interne Verrechnungen	326'700.20 		330'800 		308'920.20
490	Personal- und Sachaufwand	326'700.20		330'800		308'920.20

Investitionsrechnung (nach Arten)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 AUSGABEN	2'674'599.40		3'917'000		728'714.65	
50 Sachgüter	908'952.95		1'973'000		300'680.65	
501 Tiefbauten	908'952.95		1'973'000		300'680.65	
56 Eigene Beiträge	1'647'404.45		1'467'000		57'000.00	
561 Kanton	21'000.00		0		57'000.00	
562 Gemeinden	1'626'404.45		1'467'000		0.00	
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0.00		122'000		147'089.25	
581 Planungen	0.00		122'000		147'089.25	
59 Passivierungen	118'242.00		355'000		223'944.75	
590 Passivierte Einnahmen	118'242.00		355'000		223'944.75	

Investitionsrechnung (nach Arten)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	EINNAHMEN	2'674'599.40 		3'917'000 		728'714.65
61	Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte	86'039.00 		355'000 		191'122.85
611	Anschlussgebühren	86'039.00		355'000		191'122.85
66	Beiträge für eigene Rechnung	32'203.00 		0 		32'821.90
661	Kanton	32'203.00		0		0.00
662	Gemeinden	0.00		0		32'821.90
69	Aktivierungen	2'556'357.40 		3'562'000 		504'769.90
690	Aktivierte Ausgaben	2'556'357.40		3'562'000		504'769.90

		Bestand am 01.01.2013	Veränderungen		Bestand am 31.12.2013
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	9'670'864.52	57'634'228.40	57'349'288.57	9'955'804.35
10	FINANZVERMÖGEN	5'849'089.00	55'246'211.00	57'228'339.57	3'866'960.43
100	FLÜSSIGE MITTEL	1'707'914.67	21'646'376.22	22'962'229.87	392'061.02
1000	Kassa	11'279.55	200'280.05	203'381.30	8'178.30
1000.01	Kasse Finanzverwaltung	8'755.25	128'801.50	131'647.10	5'909.65
1000.02	Kasse Gemeindekanzlei	2'524.30	71'478.55	71'734.20	2'268.65
1001	Postcheck	163'013.52	10'711'281.86	10'693'625.35	180'670.03
1001.01	Postcheckkonto 50-3822-0	163'013.52	10'711'281.86	10'693'625.35	180'670.03
1002	Banken	1'533'621.60	10'734'814.31	12'065'223.22	203'212.69
1002.01	RB Niederrohrdorf, KK 52412.09	1'453'525.80	2'687'000.65	4'140'526.45	0.00
1002.02	NAB Baden, KK 595038-71	80'095.80	8'047'813.66	7'924'696.77	203'212.69
101	GUTHABEN	3'389'991.13	33'164'217.88	34'259'789.10	2'294'419.91
1010	Lohnkonten	0.00	845'263.50	845'263.50	0.00
1010.01	Sammelkonto Löhne	0.00	845'263.50	845'263.50	0.00
1012	Steuerguthaben	2'572'327.98	30'494'069.18	31'338'297.87	1'728'099.29
1012.01**	Steuern SL Sammelkonto	2'496'662.18	14'460'277.61	15'228'840.50	1'728'099.29
1012.02	SL Direktzahlungen	0.00	504'120.11	504'120.11	0.00
1012.03	SL ESR/ASR-Zahlungen	0.00	14'202'396.96	14'202'396.96	0.00
1012.04	SL Aktien- und Quellensteuern	0.00	280'239.35	280'239.35	0.00
1012.05	SL Rückerstattungen/Verrechnungen/Umbuchungen	0.00	1'039'398.15	1'039'398.15	0.00
1012.06	Steuern gemäss Steuerbuchhaltung	0.00	1'193.10	1'193.10	0.00
1012.08	SL Rückzahlungen auf Konto	0.00	822.70	822.70	0.00
1012.09	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen	0.00	5'621.20	5'621.20	0.00
1012.11	Nach-/Strafsteuern/Busse	70'929.45		70'929.45	0.00
1012.13	Erbschafts- und Schenkungssteuern	4'736.35		4'736.35	0.00
1015	Andere Debitoren	465'733.90	1'528'119.30	1'427'532.58	566'320.62
1015.01	Übrige Debitoren	5'605.35	940.50	5'605.35	940.50
1015.02	Einmalfaktura	15'306.85	308'264.70	215'825.50	107'746.05
1015.04	Verrechnungssteuern	2'942.30	732.72	2'942.30	732.72
1015.06	Wasser-/Abwasser-Gebühren	441'879.40	473'809.60	458'787.65	456'901.35
1015.08	Betriebskosten	0.00	7'772.80	7'772.80	0.00
1015.14	VESR-Durchlaufkonto	0.00	677'508.98	677'508.98	0.00
1015.15	EC Durchlaufkonto	0.00	59'090.00	59'090.00	0.00
1018	Verbindungskonto alte/neue Rechnung	351'929.25		351'929.25	0.00
1018.02	Postcheck	210'145.20		210'145.20	0.00
1018.03	RB Niederrohrdorf	2'558.00		2'558.00	0.00
1018.04	NAB Baden	139'226.05		139'226.05	0.00

	Bestand am 01.01.2013	Veränderungen		Bestand am 31.12.2013
		Zuwachs	Abgang	
1019 Übrige	0.00	296'765.90	296'765.90	0.00
1019.01 Andere Vorschüsse	0.00	3'000.00	3'000.00	0.00
1019.51 Debitor MWSt, LR Wasserversorgung (WV)	0.00	16'021.10	16'021.10	0.00
1019.52 Debitor MWSt, IR Wasserversorgung (WV)	0.00	19'882.00	19'882.00	0.00
1019.53 Debitor MWSt, LR Abwasserbeseitigung (AW)	0.00	9'126.70	9'126.70	0.00
1019.54 Debitor MWSt, IR Abwasserbeseitigung (AW)	0.00	108'574.05	108'574.05	0.00
1019.55 Debitor MWSt, LR Abfallbeseitigung (AF)	0.00	12'158.60	12'158.60	0.00
1019.59 Debitor MWSt, Abrechnungskonto Soll-Saldo	0.00	128'003.45	128'003.45	0.00
102 ANLAGEN	744'862.60			744'862.60
1021 Aktien und Anteilscheine	400.00			400.00
1021.01 Genossenschaftsanteile RB Rohrdorferberg-Fislisbach	400.00			400.00
1023 Liegenschaften	744'462.60			744'462.60
1023.01 Liegenschaften gemäss Verzeichnis	744'462.60			744'462.60
103 TRANSITORISCHE AKTIVEN	6'320.60	435'616.90	6'320.60	435'616.90
1039 Übrige	6'320.60	435'616.90	6'320.60	435'616.90
1039.01 Transitorische Aktiven	6'320.60	435'616.90	6'320.60	435'616.90
11 VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'443'759.76	947'014.75	120'949.00	3'269'825.51
114 SACHGÜTER	2'219'358.01	392'414.75	120'949.00	2'490'823.76
1141 Tiefbauten	1'298'308.55	392'414.75		1'690'723.30
1141.09 WEP, 1. Etappe (Projektierung)	18'415.85			18'415.85
1141.10 WEP, Sennhofstrasse, Prio 1.1 (Baukredit)	887'787.35			887'787.35
1141.11 WEP, Högelerstrasse, Prio 1.1 (Baukredit)	280'241.55	6'598.80		286'840.35
1141.12 WEP, Haldemättlistrasse/Panoramaweg, Prio 1.1 (Baukredit)	59'512.25	13'775.40		73'287.65
1141.13 WEP, Sennhof Ost, Prio 1.2 (Baukredit)	52'351.55	372'040.55		424'392.10
1149 Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	921'049.46		120'949.00	800'100.46
1149.01 Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	921'049.46		120'949.00	800'100.46
115 DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN	2'000.00			2'000.00
1154 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2'000.00			2'000.00
1154.01 Pro-Dorflade-Remetschwil	2'000.00			2'000.00
116 INVESTITIONSBEITRÄGE	92'000.00	21'000.00		113'000.00
1161 Kanton	92'000.00	21'000.00		113'000.00
1161.01 K271, Kreisel (Projektierung), Dekretsbeitrag	92'000.00	21'000.00		113'000.00

	Bestand am 01.01.2013	Veränderungen		Bestand am 31.12.2013
		Zuwachs	Abgang	
117 ÜBRIGE AKTIVIERTE AUSGABEN	130'401.75	533'600.00		664'001.75
1171 Planungen	130'401.75	533'600.00		664'001.75
1171.05 Oberstufenzentrum Rohrdorferberg (Projektierung/Bau)	130'401.75	533'600.00		664'001.75
12 SPEZIALFINANZIERUNGEN	1'378'015.76	1'441'002.65		2'819'018.41
128 VORSCHÜSSE	1'378'015.76	1'441'002.65		2'819'018.41
1280 Wasserversorgung	323'759.10	147'365.25		471'124.35
1280.08 WEP, 1. Etappe (Projektierung)	2'017.50			2'017.50
1280.10 WEP, Sennhofstrasse, Prio 1.1 (Baukredit)	131'847.65			131'847.65
1280.11 WEP, Hägelerstrasse, Prio 1.1 (Baukredit)	112'537.35	2'990.00		115'527.35
1280.12 WEP, Sennhof Ost, Prio 1.2 (Baukredit)	70'942.50	144'375.25		215'317.75
1280.13 K271, Kreisel (Baukredit)	6'414.10			6'414.10
1284 Abwasserbeseitigung	1'054'256.66	1'293'637.40		2'347'894.06
1284.05 Generelles Entwässerungsprojekt GEP	148'325.55			148'325.55
1284.09 WEP, 1. Etappe (Projektierung)	6'049.55			6'049.55
1284.10 WEP, Sennhofstrasse, Prio 1.1 (Baukredit)	576'432.20			576'432.20
1284.11 WEP, Hägelerstrasse, Prio 1.1 (Baukredit)	216'301.15	3'900.00		220'201.15
1284.12 ARA Region Stetten (Projektierung)	68'062.40			68'062.40
1284.13 WEP, Haldemättlistrasse/Panoramaweg, Prio 1.1 (Baukredit)	20'250.00			20'250.00
1284.14 WEP, Sennhof Ost, Prio 1.2 (Baukredit)	2'100.00	85'869.50		87'969.50
1284.15 K271, Kreisel (Baukredit)	7'369.85			7'369.85
1284.16 Foregass, Sauberwasserleitung (Baukredit)	9'365.96	111'063.45		120'429.41
1284.17 ARA Region Stetten (Baukredit)	0.00	1'092'804.45		1'092'804.45

		Bestand am 01.01.2013	Veränderungen		Bestand am 31.12.2013
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	9'670'864.52	29'645'693.06	29'360'753.23	9'955'804.35
20	FREMDKAPITAL	3'055'351.32	29'337'417.58	28'798'700.53	3'594'068.37
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	3'052'147.32	27'115'633.98	27'895'496.53	2'272'284.77
2000	Kreditoren	605'981.90	9'312'617.08	9'217'990.08	700'608.90
2000.01	AVH/IV/EO/ALV/FAK	0.00	116'837.00	116'837.00	0.00
2000.02	Personalversicherungen	0.00	130'526.30	130'526.30	0.00
2000.04	Unfall-/Krankenversicherungen	0.00	20'383.00	20'383.00	0.00
2000.11	Kreditoren	558'980.30	8'970'949.28	8'903'242.18	626'687.40
2000.13	Habensalden SL-Steuerbezug	47'001.60	73'921.50	47'001.60	73'921.50
2001	Depotgelder	500.00			500.00
2001.01	Schlüsseldepot	500.00			500.00
2006	Kontokorrente	382'292.02	16'659.75		398'951.77
2006.02	Ortsbürgergemeinde	382'292.02	16'659.75		398'951.77
2007	Steuerabrechnungskonten	1'470'093.00	8'094'244.80	8'397'675.25	1'166'662.55
2007.01	Staatssteuern	1'290'727.60	7'344'708.85	7'625'690.55	1'009'745.90
2007.02	Reformierte Kirchensteuern	78'499.45	315'205.95	322'268.60	71'436.80
2007.03	Römisch-katholische Kirchensteuern	82'605.65	390'269.45	405'644.30	67'230.80
2007.04	Christ-katholische Kirchensteuern	18'260.30	19'251.65	19'262.90	18'249.05
2007.05	Direkte Bundessteuern	0.00	24'808.90	24'808.90	0.00
2008	Verbindungskonto alte/neue Rechnung	571'933.05		571'933.05	0.00
2008.01	Kasse	1'791.05		1'791.05	0.00
2008.02	Postcheck	2'327.25		2'327.25	0.00
2008.03	RB Niederrohrdorf	161'677.35		161'677.35	0.00
2008.04	NAB Baden	406'137.40		406'137.40	0.00
2009	Übrige	21'347.35	9'692'112.35	9'707'898.15	5'561.55
2009.03	Interner Geldverkehr	0.00	9'590'630.00	9'590'630.00	0.00
2009.04	Durchlaufende Posten	0.00	16'090.60	16'090.60	0.00
2009.05	Inkassohilfe, Brunner Stefan	0.00	10'785.15	10'785.15	0.00
2009.51	Kreditor MWSt, Wasserversorgung (WV)	0.00	7'508.25	7'508.25	0.00
2009.53	Kreditor MWSt, Abwasserbeiseitigung (AW)	0.00	26'602.70	26'602.70	0.00
2009.55	Kreditor MWSt, Abfallbeseitigung (AF)	0.00	15'689.80	15'689.80	0.00
2009.59	Kreditor MWSt, Abrechnungskonto Haben-Saldo	21'347.35	24'805.85	40'591.65	5'561.55
201	KURZFRISTIGE SCHULDEN	0.00	2'185'805.85	900'000.00	1'285'805.85
2010	Banken	0.00	2'185'805.85	900'000.00	1'285'805.85
2010.01	Überbrückungsdarlehen (PC)	0.00	1'700'000.00	900'000.00	800'000.00
2010.02	RB Niederrohrdorf, KK 52412.09	0.00	485'805.85		485'805.85

		Bestand am 01.01.2013	Veränderungen		Bestand am 31.12.2013
			Zuwachs	Abgang	
205	TRANSITORISCHE PASSIVEN	3'204.00	35'977.75	3'204.00	35'977.75
2059	Übrige	3'204.00	35'977.75	3'204.00	35'977.75
2059.01	Transitorische Passiven	3'204.00	35'977.75	3'204.00	35'977.75
22	SPEZIALFIANZIERUNGEN	4'436'228.08	308'275.48	234'817.60	4'509'685.96
228	VERPFLICHTUNGEN	4'436'228.08	308'275.48	234'817.60	4'509'685.96
2280	Wasserversorgung	1'929'974.97	74'223.00	154'743.10	1'849'454.87
2280.01	Allgemeines Verpflichtungskonto Wasserversorgung	1'929'974.97	42'020.00	154'743.10	1'817'251.87
2280.10	Beitrag AGV, WEP Sennhofstrasse GV vom 23.06.08	0.00	12'158.00		12'158.00
2280.12	Beitrag AGV, WEP Sennhof Ost GV vom 22.11.10	0.00	20'045.00		20'045.00
2284	Abwasserbeseitigung	1'880'593.26	208'847.48	63'538.85	2'025'901.89
2284.01	Allgemeines Verpflichtungskonto Abwasserbeseitig.	1'880'593.26	208'847.48	63'538.85	2'025'901.89
2285	Abfallbeseitigung	134'175.40	25'205.00		159'380.40
2285.01	Allgemeines Verpflichtungskonto Abfallbewirtschaftung	134'175.40	25'205.00		159'380.40
2288	Spezialfonds	491'484.45		16'535.65	474'948.80
2288.01	Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten	491'484.45		16'535.65	474'948.80
23	EIGENKAPITAL	2'179'285.12		327'235.10	1'852'050.02
239	KAPITAL	2'179'285.12		327'235.10	1'852'050.02
2390	Kapital	2'179'285.12		327'235.10	1'852'050.02
2390.01	Eigenkapital	2'179'285.12		327'235.10	1'852'050.02

MITTELVERWENDUNG		MITTELHERKUNFT			
911	Finanzierungsfehlbetrag der Investitionsrechnung	1'153'300.85	911	Finanzierungsüberschuss der Investitionsrechnung	
	Zunahme der			Abnahme der	
100	flüssigen Mittel	0.00	100	flüssigen Mittel	1'315'853.65
101	Guthaben	0.00	101	Guthaben	1'095'571.22
102	Anlagen des Finanzvermögens	0.00	102	Anlagen des Finanzvermögens	0.00
103	transitorischen Aktiven	429'296.30	103	transitorischen Aktiven	0.00
128	Vorschüsse für Spezialfinanzierung	1'441'002.65	128	Vorschüsse für Spezialfinanzierung	0.00
	Abnahme der			Zunahme der	
200	laufenden Verpflichtungen	779'862.55	200	laufenden Verpflichtungen	0.00
201	kurzfristigen Schulden	0.00	201	kurzfristigen Schulden	1'285'805.85
202	langfristigen Schulden	0.00	202	langfristigen Schulden	0.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	0.00	203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	0.00
204	Rückstellungen	0.00	204	Rückstellungen	0.00
205	transitorischen Passiven	0.00	205	transitorischen Passiven	32'773.75
228	Verpflichtungen für Spezialfinanzierung (ohne 2289) (ohne Einlagen/Entnahmen SF über DS 993)	0.00	228	Verpflichtungen für Spezialfinanzierung (ohne 2289) (ohne Einlagen/Entnahmen SF über DS 993)	73'457.88
TOTAL		3'803'462.35	TOTAL		3'803'462.35

Gemeinde: 5453 Remetschwil										Liegenschaften des Finanzvermögens										Einwohnergemeinde		
Objekt	Ortslage	Zone	Parz. Nr.	Gebäude Nr.	Fläche in m ² Ende Jahr	Erwerb od. Erststellg. Jahr	Preis/Fr.	Name der Mieter und Pächter	Jahreszins in Fr.	Anfangs Jahr	Zuwachs	Abgang	Abschreibungen	Ende Jahr								
Acker/Wiese	Bodenächer	Ldw	146		1'265	vor 1973				2'530				2'530								
Acker/Wiese	Wolfacher	Ldw	154		13'045	vor 1973		Diverse	514													
Acker/Wiese	Schürmatte/Wolfacher	Ldw	256		6'762	vor 1973		Diverse	299	39'614				39'614								
Acker/Wiese	Schürmatte	Ldw	258		23'655	vor 1973		Diverse	1'026													
Acker/Wiese	Schürmatte	Ldw	261		24'271	vor 1973		Diverse	447	95'852				95'852								
Acker/Wiese	Oberzelg	Ldw	264	300*	23'228	vor 1973		Diverse	706													
Acker/Wiese	Oberzelg	Ldw	269		22'617	vor 1973		Diverse	646	45'234				45'234								
Wiese	Brand/S'berg	Ldw	309		13'041	vor 1973		Diverse														
Wiese	Sonnenberg	Ldw	312		60'267	vor 1973		Diverse	830													
Wiese	Fuchsloch/Sonnenberg	Ldw	423		2'925	vor 1973		Diverse	154	152'466				152'466								
Wald	Tobel	Wald	179		2'186	vor 1973				4'372				4'372								
Acker/Wiese	Haberrölli/Sennhof	Ldw	394		15'091	vor 1973		Diverse	503	30'182				30'182								
Wohn- und Geschäftsh. Schulstr.	Schulweg	D	224	70	855	2007	420'000	Diverse	19'680	374'213				374'213								
														24'805	744'463							
														744'463								

*) Gebäude-Nr. 300 ist das alte Wasserreservoir und ist in "Liegenschaften Verwaltungsvermögen" aufgeführt

Gemeinde: 5453 Remetschwil										Liegenschaften des Verwaltungsvermögens				Einwohnergemeinde	
Objekt	Ortslage	Zone	Parz. Nr.	Gebäude Nr.	Fläche in m ² Ende Jahr	Erwerb od. Erstellig. Jahr	Preis/Fr.	Art der Nutzung	Fremdmieten pro Jahr	Mutationen in m ²		Gebäudeschätzung in Fr. und andere Bemerkungen			
										Anfangs Jahr	Zuwachs		Abgang		
Strassen/Plätze	Div.	Div.	div.		138'560					138'266	294		254'000		
Versammlungslokal	Busslingen	OeB	74	205a+b	413	1965	10'400	Feuerwehr		413			121'000		
Acker/Wiese/Wald	Hint. Goger	OeB	178	496	16'495	1978	664'740	Asylantenunterk.		16'495			1'303'000		
Doppelkindergarten	Remetschwil	OeB	210	243	4'175	1969		Kindergarten		4175			1'821'000		
altes Gde.haus	Remetschwil	OeB	210	246	inkl.	1969		MFH, vermietet	80'689	inkl.			3'495'000		
Gemeindehaus	Remetschwil	OeB	210	500	inkl.	1987	82'235	Verwaltung		inkl.					
Gebäudeplatz	Remetschwil	OeB	210		inkl.	1969	105'705	ehem. Gasslerh.		inkl.			61'000		
Bus-Wartehalle	Remetschwil	OeB	226	365	2371	1982		Öffentl. Verkehr		2371			1'390'000		
Schulhaus	Remetschwil	OeB	226	69	inkl.	1830		Schule		inkl.			232'000		
Nähschule	Remetschwil	OeB	226	90	inkl.	1940		Schule		inkl.					
Turnplatz	Remetschwil	OeB	227		1'603			Schule		1'603					
altes Reservoir	Oberzelg	Ldw	264	300	(FV)	1976		Wasserversorg.		(FV)			551'000		
Posthaltestelle	Remetschwil	OeB	265	365	0	1982		Öffentl. Verkehr		0			Übertrag "Strassen"		
Pumpwerk	Schürmatte	Wald	274	131	149	1910		Wasserversorg.		149			74'000		
Reservoir Widenau	Bellikon	OeB	div.	559	313	2006		Wasserversorg.		313			263'000		
Reservoirplatz	Rinderacher	Wald	370		140			Wasserversorg.		140					
altes Reservoir	Sennhof	Wald	391		0	1910		Wasserversorg.		0			ET: Gde Spreitenbach		
Kindergarten	Busslingen	OeB	524	432	1'277	1988		Kindergarten		1'277			952'000		
Posthaltestelle	Busslingen	OeB	572		163			Öffentl. Verkehr		163					
Posthaltestelle	Busslingen	OeB	573		442			Öffentl. Verkehr		442					
Mehrzweckhalle	Husmatte	OeB	633	309	11'566	1978		Schule		11'566			3'512'000		
Schulhaus	Husmatte	OeB	633	465	inkl.	1978		Schule		inkl.			3'796'000		
Stufenpumpwerk (O)	Steihau	Wald	1004	764	96	2006		Wasserversorg.		96			103'000		
										80'689	177'469				

1. ALLGEMEINER KOMMENTAR ORTSBÜRGERGEMEINDE

a) ALLGEMEINES

Die vorliegende Jahresrechnung 2013 der Ortsbürgergemeinde Remetschwil schliesst bei einem Umsatz von CHF 31'661.90 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 16'659.75 (Budget CHF 13'200.00 Ertragsüberschuss) ab. Per 31.12.13 hat die Ortsbürgergemeinde gegenüber der Einwohnergemeinde ein Kontokorrentguthaben von CHF 398'951.77.

Per 1.1.2008 ist der Gemeindevertrag über das Forstrevier Heitersberg in Kraft getreten. Dem Forstrevier Heitersberg gehören die Ortsbürgergemeinden Bellikon, Killwangen, Oberrohrdorf, Remetschwil und Spreitenbach an. Die Rechnungsführung erfolgt durch die Finanzverwaltung Spreitenbach. Sämtlicher Aufwand und Ertrag des Forstreviers Heitersberg wird über die gemeinsame Forstbetriebsrechnung geführt, weshalb in unserer Rechnung nur noch jene Positionen erscheinen, welche über den ordentlichen, forstwirtschaftlich bedingten Betrieb des Forstreviers hinausgehen. Das Forstrevier führt einen eigenen Forstreservefonds, welcher als Betriebskapital dient. Die Ortsbürgergemeinde Remetschwil leistete bei Vertragsbeginn einen Betriebskapitalanteil von CHF 69'600.00. Aufwand- und Ertragsüberschüsse werden dem Betriebskapital belastet bzw. gutgeschrieben. Das Forstrevier als Ganzes soll gewinnorientiert geführt werden.

Forstrevier Heitersberg (Anteil OB Remetschwil 11.6 %)

Bei Löhnen von CHF 416'000 und Sozialleistungen von 101'000 resultierte ein Gewinn von 22'100 (Vorjahresgewinn: 45'100). Das Betriebskapital von anfänglich (2007) CHF 600'000 reduzierte sich per 31.12.2013 auf CHF 585'400.

2) ERLÄUTERUNGEN ORTSBÜRGERGEMEINDE

a) LAUFENDE RECHNUNG

Abteilung **FORSTBETRIEB**

811

- | | |
|--------|---|
| 313 | Das Brennholz für die Bundesfeier wurde von der Ortsbürgergemeinde finanziert. |
| 314 | Die Unterhaltsarbeiten für die mittlere Hinterhaustrasse wurde ins Rechnungsjahr 2014 verschoben. |
| 352.02 | Vom Bauamt und Hauswartsdienst ausgeführte Arbeiten |
| 434 | Die Einnahmen für die Waldhüttenbenützung liegen CHF 1'527.00 oder 30 % über dem Budget. |

Abteilung **NICHTBETRIEB**

818

- | | |
|-----|---|
| 380 | Dank dem Beitrag der Einwohnergemeinde von CHF 20'680.00 (für die Nutzung des Waldes als Naherholungsgebiet) schliesst die Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 16'659.75 ab. |
| 421 | Das Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde wurde zu 1.00 % verzinst. |

2) ERLÄUTERUNGEN ORTSBÜRGERGEMEINDE

b) BESTANDESRECHNUNG

1011.01 Kontokorrentguthaben der Ortsbürgergemeinde gegenüber der Einwohnergemeinde

1154.01 5 Namenaktien der AARGO-HOLZ AG

2) ERLÄUTERUNGEN ORTSBÜRGERGEMEINDE
c) **BERECHNUNG SOLLBESTAND FORSTRESERVE**

Mit der Einführung des Forstreviers Heitersberg wurde der Sollbestand 2007 „eingefroren“:

Holzerlös für die Jahre 2003 bis 2007	2003	CHF	44'125.60
	2004	CHF	34'315.95
	2005	CHF	42'985.05
	2006	CHF	30'138.80
	2007	CHF	40'669.05
Total		CHF	192'234.45
Durchschnittlicher Holzerlös = Sollbestand 2007		CHF	38'446.90

	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
90 LAUFENDE RECHNUNG						
900 ÜBERSCHUSS	31'661.90	31'661.90	31'800	31'800	34'039.15	34'039.15
Aufwand	31'661.90		31'800		34'039.15	
Ertrag		31'661.90		31'800		34'039.15
Aufwandüberschuss		0.00		0		0.00
Ertragsüberschuss	0.00		0		0.00	
901 BELASTBARKEIT						
Ertragsüberschuss	0.00		0		0.00	
Einlagen in Spezialfonds	0.00		0		0.00	
Aufwandüberschuss		0.00		0		0.00
Entnahmen aus Spezialfonds		0.00		0		0.00
Kapitaldienst						
Liegenschaften Finanzvermögen						
Abschreibungen	0.00		0		0.00	
Belastbarkeitsquote		0.00		0		0.00
91 INVESTITIONSRECHNUNG						
910 NETTOINVESTITIONEN	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Investitionsausgaben	0.00		0		0.00	
Investitionseinnahmen		0.00		0		0.00
Nettoinvestitionsabnahme	0.00		0		0.00	
911 FINANZIERUNG						
Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0		0.00
Abschreibungen		0.00		0		0.00
Ertragsüberschuss		0.00		0		0.00
Einlagen in Spezialfonds		0.00		0		0.00
Aufwandüberschuss	0.00		0		0.00	
Entnahmen aus Spezialfonds	0.00		0		0.00	
Finanzierungsüberschuss	0.00		0		0.00	
Finanzierungsfehlbetrag		0.00		0		0.00

Laufende Rechnung (nach Dienstabteilungen)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL	31'661.90	31'661.90	31'800	31'800	34'039.15	34'039.15
8	WALD Saldo	31'661.90	31'661.90	31'800	31'800	34'039.15	34'039.15

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 WALD	31'661.90	31'661.90 	31'800	31'800 	34'039.15	34'039.15
811 FORSTBETRIEB	13'984.20	27'839.00 	17'600	26'100 	16'279.10	28'633.50
300 Kommissionen	0.00		200		0.00	
310 Büromaterialien, Drucksachen	81.00		100		81.00	
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'907.30		2'000		2'918.40	
313** Verbrauchsmaterialien	750.80		300		540.20	
314** Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'247.25		8'900		6'303.50	
317 Spesenentschädigungen	0.00		100		0.00	
318 Dienstleistungen	313.05		400		459.90	
319 Verbandsbeiträge	70.00		100		70.00	
352.02** Entschädigung an Einwohnergemeinde	6'114.80		5'000		5'406.10	
352.03 Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	500.00		500		500.00	
427 Pachtzinsen		632.00		600		632.00
434** Benützungsgebühren		6'527.00		5'000		7'251.50
462 Beitrag von Einwohnergemeinde		20'680.00		20'500		20'750.00
818 NICHTBETRIEB	17'677.70	3'822.90 	14'200	5'700 	17'760.05	5'405.65
317 Spesenentschädigungen	1'017.95		1'000		714.90	
380** Einlagen Forstreserve, Ertragsüberschuss	16'659.75		13'200		17'045.15	
421** Kontokorrentzinse der Einwohnergemeinde		3'822.90		5'700		5'405.65

Laufende Rechnung (nach Arten)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	31'661.90		31'800		34'039.15	
30 Personalaufwand	0.00		200		0.00	
300 Behörden, Kommissionen	0.00		200		0.00	
31 Sachaufwand	8'387.35		12'900		11'087.90	
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	81.00		100		81.00	
312 Wasser, Energie, Heizungsmaterialien	1'907.30		2'000		2'918.40	
313 Verbrauchsmaterialien	750.80		300		540.20	
314 Baulicher Unterhalt druch Dritte	4'247.25		8'900		6'303.50	
317 Spesenentschädigungen	1'017.95		1'100		714.90	
318 Dienstleistungen, Honorare	313.05		400		459.90	
319 Übriger Sachaufwand	70.00		100		70.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	6'614.80		5'500		5'906.10	
352 Gemeinden	6'614.80		5'500		5'906.10	
38 Einlagen	16'659.75		13'200		17'045.15	
380 Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	16'659.75		13'200		17'045.15	

Laufende Rechnung (nach Arten)		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		31'661.90 		31'800 		34'039.15
42	Vermögenserträge		4'454.90 		6'300 		6'037.65
421	Guthaben		3'822.90		5'700		5'405.65
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		632.00		600		632.00
43	Entgelte		6'527.00 		5'000 		7'251.50
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		6'527.00		5'000		7'251.50
46	Beiträge für eigene Rechnung		20'680.00 		20'500 		20'750.00
462	Gemeinden		20'680.00		20'500		20'750.00

		Bestand am 01.01.2013	Veränderungen Zuwachs Abgang	Bestand am 31.12.2013
1	AKTIVEN	415'007.02	16'659.75	431'666.77
10	FINANZVERMÖGEN	415'006.02	16'659.75	431'665.77
101	GUTHABEN	382'292.02	16'659.75	398'951.77
1011	Kontokorrente	382'292.02	16'659.75	398'951.77
1011.01	Einwohnergemeinde	382'292.02	16'659.75	398'951.77
102	ANLAGEN	32'714.00		32'714.00
1023	Liegenschaften	32'714.00		32'714.00
1023.01	Liegenschaften gemäss Verzeichnis	32'714.00		32'714.00
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	1.00		1.00
115	DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN	1.00		1.00
1154	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1.00		1.00
1154.01	Aktien Aargo-Holz AG	1.00		1.00

		Bestand am 01.01.2013	Veränderungen Zuwachs Abgang	Bestand am 31.12.2013
2	PASSIVEN	415'007.02	16'659.75	431'666.77
22	SPEZIALFIANZIERUNGEN	415'007.02	16'659.75	431'666.77
228	VERPFLICHTUNGEN	415'007.02	16'659.75	431'666.77
2288	Spezialfonds	415'007.02	16'659.75	431'666.77
2288.01	Forstreserve	415'007.02	16'659.75	431'666.77

Gemeinde: 5453 Remetschwil				Liegenschaften des Finanzvermögens				Ortsbürgergemeinde					
Objekt	Ortslage	Zone	Parz. Nr.	Gebäude Nr.	Fläche in m ² Ende Jahr	Erwerb od. Erstellg. Jahr	Preis/Fr.	Name der Mieter und Pächter	Jahreszins in Fr.	Bilanzwerte und Mutationen in Franken		Abschreibungen	Ende Jahr
										Anfangs Jahr	Zuwachs		
Wald, Acker & Wiese	Rugghölzli	Ldw	21		16'357			Diverse	632	32'714			32'714
									Kto. 2.811.427				

Gemeinde: 5453 Remetschwil										Liegenschaften des Verwaltungsvermögens				Ortsbürgergemeinde	
Objekt	Ortstage	Zone	Parz. Nr.	Gebäude Nr.	Fläche in m ² Ende Jahr	Erwerb od. Erstellg.		Art der Nutzung	Fremdmieten pro Jahr	Mutationen in m ²			Gebäudeschätzung in Fr. und andere Bemerkungen		
						Jahr	Preis/Fr.			Anfangs Jahr	Zuwachs	Abgang			
Wald	Fuchsloch	Wald	303		5'170					5'170					
Wald	Fuchsloch	Wald	306		24'424					24'424					
Wald	Bergwald	Wald	401		553'500					553'500					
Lagerschopf	Bergwald	Wald	401	39	inkl.					inkl.			79'000		
Waldhütte	Bergwald	Wald	401	241	inkl.	1968				inkl.			210'000		
Wald	Unterholz	Wald	406		3'005					3'005					
Wald	Ban	Wald	407		22'893					22'893					
Wald	Ban	Wald	408		0					0					
Wald	Unterholz	Wald	417		104'392					104'392					
Wiesland	Hint. Goger	OeB	732		1'272	1988				1'272					
					714'656					714'656					