Detailzahlen zum Budget 2021

Erläuterungen Einwohnergemeinde

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2021 der Einwohnergemeinde

Allgemeines

Mit dem Budget 2021 resultiert eine ausgeglichene Rechnung bei einem veranschlagten Steuerfuss von 99%.

Welche finanziellen Auswirkungen die Coronakrise auf die Steuereinnahmen und Sozialhilfe haben werden, ist zum heutigen Zeitpunkt noch unklar. Trotzdem ist der Gemeinderat der Ansicht, den Steuerfuss bis 2022 bei 99% zu belassen. Wie sich der Coronaeffekt auf die Jahresrechnung 2021 auswirkt, wird erst im Jahre 2022 sichtbar werden.

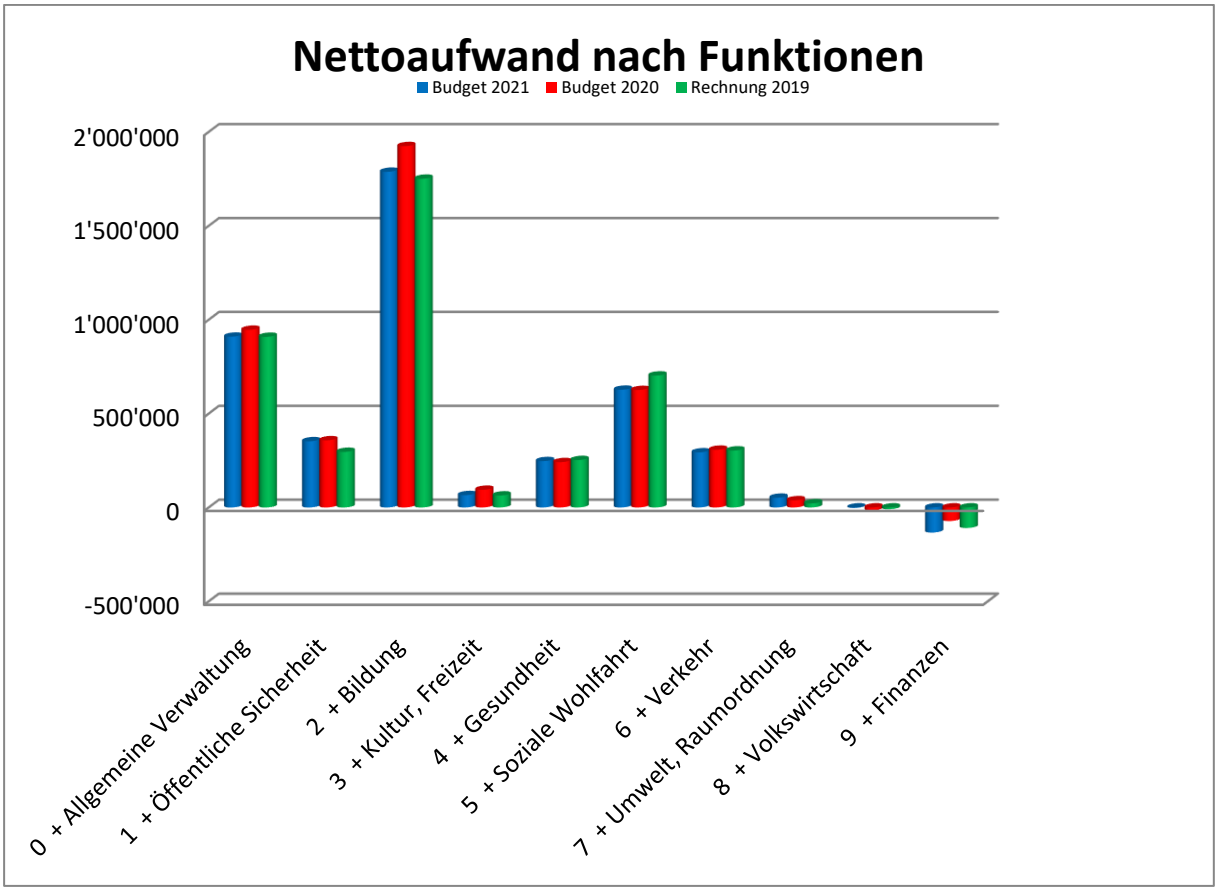
Für die notwendigen baulichen Massnahmen im Schulhaus Lohren wird auf das separate Traktandum verwiesen.

.

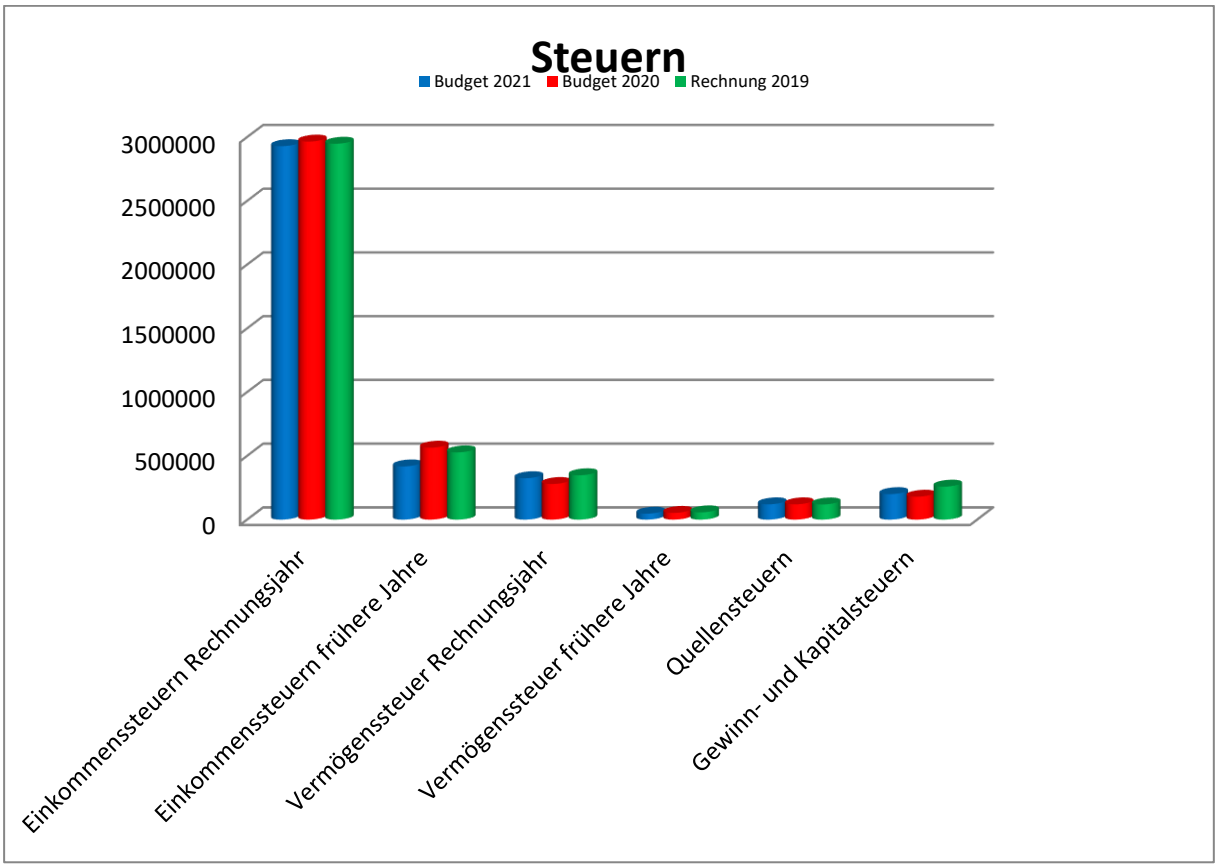
Nettoaufwand –Vergleich

	Nettoaufwand in Fr.			Abweichung	Abweichung
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	zum Budget 2020	Rechnung 2019
0 + Allgemeine Verwaltung	909'500	946'250	908'724	-3.9%	0.1%
1 + Öffentliche Sicherheit	352'600	357'750	295'975	-1.4%	19.1%
2 + Bildung	1'787'700	1'924'400	1'750'601	-7.1%	2.1%
3 + Kultur, Freizeit	65'700	129'050	63'783	-49.1%	3.0%
4 + Gesundheit	246'800	241'450	252'606	2.2%	-2.3%
5 + Soziale Wohlfahrt	626'900	625'550	702'448	0.2%	-10.8%
6 + Verkehr	293'550	307'450	303'365	-4.5%	-3.2%
7 + Umwelt, Raumordnung	51'650	38'450	21'640	34.3%	138.7%
8 + Volkswirtschaft	-2'400	-15'000	-9'169	-84.0%	-73.8%
9 + Finanzen	-128'650	-68'300	-104'404	88.4%	23.2%
= Nettoaufwand	**4'203'350**	**4'487'050**	**4'185'569**	-6.3%	0.4%
- Steuern und Finanzausgleich	-4'064'150	-4'181'700	-4'324'458	-2.8%	-6.0%
= Belastbarkeitsquote	**139'200**	**305'350**	**-138'889**	-54.4%	-200.2%
9 - Nettozinsen	-4900	-4000	-4'709	22.5%	4.0%
= Eigenfinanzierungsquote	**134'300**	**301'350**	**-143'599**	-55.4%	-193.5%
Aufwertungsreserve	-134300	-144500	-151189.8	-7.1%	-11.2%
= - Ertragsüberschuss **+ Aufwandüberschuss**	**0**	**156'850**	**-294'788**	-100.0%	-100.0%

Diese Grafik gibt einen Überblick, wie sich die Nettoaufwendungen auf die zehn Verwaltungsabteilungen verteilen:



Diese Grafik gibt einen Überblick, wie sich die Steuern verteilen:



Steuerertrag
Der Steuerertrag 2021 wird mit CHF 4'038'100 budgetiert. Dies bei einem Steuerfuss von 99%. Basierend auf den aktualisierten volkswirtschaftlichen Annahmen wird im Rechnungsjahr 2021 bei den natürlichen Personen mit einem Rückgang der Steuereinnahmen von 2,5 % ausgegangen. Diese Empfehlung des kantonalen Steueramts haben wir in unserer Berechnung berücksichtigt. Anderseits wurde die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde beigezogen.

0

Allgemeine Verwaltung

Budget	2021	909'500
Budget	2020	946'250
Rechnung	2019	908'724

Aufgrund der Corona-Pandemie konnte die Gemeindeversammlung nicht wie gewohnt stattfinden. Um die neue Bau- und Nutzungsordnung einführen zu können, wird im 2021 eine ausserordentliche Gemeindeversammlung einberufen.
Seit Juli 2020 ist jeweils am Mittwoch ein Fachmann der externen Bauverwaltung Flury Planer + Ingenieure AG anwesend, um Fragen vor Ort zu beantworten. Dies erweist sich bereits als Mehrwert für die Bevölkerung.
Die Reservebüros im Gemeindehaus im 1.OG werden ab 01.12.2020 an ein Treuhandbüro vermietet.

0110 Legislative

0110.3102.00 Für die ausserordentliche Gemeindeversammlung bezüglich der Bau- und Nutzungsordnung müssen Broschüren gedruckt werden.

0110.3105.00 Zum Ende der Legislaturperiode 2018 – 2021 wird an der Gemeindeversammlung im Herbst ein grosser Apéro stattfinden.

0110.3130.00 Der Gemeinderat erarbeitet zusammen mit Fachkräften ein Leitbild.

0120 Exekutive

0120.3170.00 Der Neuzuzügeranlass wurde wegen der Corona-Pandemie auf das Jahr 2021 verschoben. Der Gemeinderat begibt sich in eine zweitägige Klausur.

0120.3170.02 Die Jungbürgerfeier wird alle zwei Jahre, immer in den ungeraden Jahren durchgeführt.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

0210.3010.00 Die Leiterin Finanzen geht Ende November 2021 frühzeitig in Pension. Die Einarbeitung ihres Nachfolgers/ihrer Nachfolgerin wurde entsprechend berücksichtigt.

0210.3110.00 Für das Einloggen in die verschiedenen Online-Banking-Konten wird immer häufiger eine sogenannte «zweistufige Authentifizierung» verlangt. Hierbei wird ein SMS an das Smartphone des Kontenbesitzers gesandt, um die Identität zu bestätigen. Es wird ein Geschäftshandy für diese Authentifizierung angeschafft.

0210.3113.00 Im Steueramt werden alle drei PCs ersetzt.

0210.4612.ff. Die Einwohnergemeinde erhält eine Bezugsentschädigung von 4 % des Steuersollbetrages für das Steuerinkasso zugunsten der Kirchgemeinden.
Mit der Verwaltungsentschädigung werden die Gemeinderats- und Verwaltungstätigkeiten (IT, Rechnungswesen, Fakturierungen, Büromaterial, Porti, Dienstleistungen, u.a.) für die Eigenwirtschaftsbetriebe abgegolten.

0210.4612.04 Für das Führen der Verbandsbuchhaltung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes erfolgt eine Entschädigung.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

0220.3090.00 Die Gemeindeschreiberin macht die Weiterbildung CAS Gemeinwesen, Stufe II.

0220.3130.01 Infolge der Kündigung des Gemeindeschreibers, welcher dank seiner Weiterausbildung auch baurechtliche Fragen beantworten konnte, musste eine andere Lösung gefunden werden. Während eines Tages in der Woche ist seit Juli 2020 nun ein Bauverwalter vom Büro Flury vor Ort, welcher für die Bevölkerung für baurechtliche Fragen, Entgegennahme von Baugesuchen und baurechtliche Belange zur Verfügung steht. Der Gemeinderat ist überzeugt, dass mit dieser Lösung einen Mehrwert für die Bevölkerung gewonnen werden konnte. Dennoch werden die Kosten im Auge behalten.

0220.3611.00 Beitrag an den Kanton für die Führung des kant. Gebäude- und Wohnungsregisters.

0220.4210.01 Aufgrund der Einnahmen im 2019 wurden die Erträge aus den die Baubewilligungen entsprechend erhöht.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

0290.3010.00 Für die Reinigung des Gemeindehauses soll eine Reinigungskraft im Stundenlohn angestellt werden.

0290.3300.40 Das Gemeindehaus wird ab 2019 auf 35 Jahre abgeschrieben.

0290.3910.00 Die interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart wird um CHF 10'000 reduziert (siehe 0290.3010.00).

0290.4470.00 Die Räume im Gemeindehaus im 1. OG können per 01.12.2020 an ein Treuhandbüro vermietet werden. Die Miete inkl. Nebenkosten beträgt CHF 950.00 pro Monat.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Budget	2021	352'600
Budget	2020	357'750
Rechnung	2019	295'975

Aufgrund einer Kontrolle wurde festgestellt, dass der Wanderweg bei der ehemaligen Kläranlage durch die Gefahrenzone des Schützenareals führt. Die Schützen haben sofortige Massnahmen ergriffen. Die Gemeinde beteiligt sich hälftig an den benötigten Seitenblenden.

1110 Polizei

1110.3612.00 Die Entschädigung an die Repol bewegt sich im üblichen Rahmen.

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.3612.00 Entschädigungen sind zu leisten an: Zivilstandsamt, Kindes- und Erwachsenenschutzdienst. Nach personellen Turbulenzen bei der KESD hat sich der budgetierte Beitrag wieder gesenkt.

1500 Feuerwehr

1500.3612.01 Die Kosten der Feuerwehr bewegen sich im üblichen Rahmen.

1500.3660.20 Abschreibungen für Investitionsgüter der Feuerwehr, ab 2018 werden zusätzlich das neue Feuerwehrgebäude sowie die neu angeschafften Fahrzeuge abgeschrieben.

1610 Militärische Verteidigung

1610.3636.00 Aufgrund einer Kontrolle wurde festgestellt, dass der Wanderweg bei der ehemaligen Kläranlage durch die Gefahrenzone des Schützenareals führt. Die Schützen haben sofortige Massnahmen ergriffen. Die Gemeinde beteiligt sich hälftig an den benötigten Seitenblenden.

Die Schützen erhalten die Hälfte des von der Gemeinde Oberrohrdorf einbezahlten Betrages für die Mitbenützung der Schiessanlage.

1610.4612.00 Anteil der Gemeinde Oberrohrdorf für die Mitbenützung der Schiessanlage.

1620 Zivilschutz

1620.3612.00 Der Gemeindebeitrag an die regionale Zivilschutzorganisation (ZSO) beträgt im Jahr 2021 CHF 21.08 pro Einwohner, beim RFO CHF 0.98 pro Einwohner.

2

Bildung

Budget	2021	1'787'700
Budget	2020	1'924'400
Rechnung	2019	1'750'601

Der Schwimmunterricht der Primarschüler findet im Hallenbad Bremgarten statt und erfolgt gemäss Lehrplan 21 nach dem Konzept „Bewegung im Wasser". Die Schüler werden mit den öffentlichen Verkehrsmitteln nach Bremgarten ins Hallenbad gelangen. Die externe zusätzliche Badaufsicht wird durch das Schwimmbad Bremgarten sichergestellt.
Die Schülerzahlen in der Oberstufe sind gesunken. Die Einsparung dafür beträgt gegen CHF 100'000.
Im Schulhaus Löhrli wird der Gymnastikraum zum Lagerraum Werken umgenutzt.

2110 Kindergarten

2110.3631.00 Die Stellenprozente der Kindergärtner/innen werden aufgrund der Schülerzahlen erhöht.

2120 Primarstufe

2120.3090.00 Seit mehreren Jahren begleitet die gleiche Dozentin bei verschiedenen Weiterbildungen die Schule. Seit 2020 arbeitet sie nicht mehr an der Fachhochschule, sondern als freie Dozentin. Für die Weiterbildung im 2021 möchte die Schule trotzdem mit dieser Dozentin zusammenarbeiten.

2120.3104.xx Die Lehrmittel, Schulmaterial und Allgemeines wird nach Anzahl Schüler und Klassen berechnet.

2120.3110.00 Für das neue Fach Informatik werden für die Tablets Aufbewahrungsmöbel benötigt.

2120.3133.00 Die gesamte Informatik der Schule wird durch eine externe Informatik-Firma gesichert und gewartet. Kosten für die verschiedenen benötigten Lizenzen.

2120.3171.00 Wegen des altersdurchmischte Lernens (AdL) in allen Primarklassen gehen die 5./6. Klasse gemeinsam zur Schule. In Zukunft wird in den ungeraden Jahren ein Klassenlager angeboten. Der Wintersporttag der Mittelstufe im Hochstuckli und der Eislauftag in Wohlen werden wieder angeboten.

2120.3171.02 Der Schwimmunterricht der Primarschüler findet im Hallenbad Bremgarten statt und erfolgt gemäss Lehrplan 21 nach dem Konzept „Bewegung im Wasser". Die Schüler werden mit den öffentlichen Verkehrsmitteln nach Bremgarten ins Hallenbad gelangen. Die externe zusätzliche Badaufsicht wird durch das Schwimmbad Bremgarten sichergestellt.

2120.3631.00 Die Aufwände der Schulleitung werden neu im Konto 2190.3631.00 erfasst und nicht wie bis anhin aufgeteilt auf Kindergarten und Primarstufe.

2130 Oberstufe

2130.3612.00 Schulgeldberechnung:

	Anzahl Schüler	Schulgeld	Total
Schulverband			
Real- und Sekundarschule	24	5'976.00	143'424.00
Schule Bremgarten			
Bezirksschule	14	6'011.00	84'154.00
Schule Mellingen			
Rundung			-28.00
Total			**227'550.00**

2130.3631.00 Ab August 2020 wird der Lehrerlohnanteil für die Oberstufe gemäss Anzahl Schüler direkt der Gemeinde verrechnet und nicht wie bis anhin an die Oberstufen-Standorte.

2130.3632.00 Siehe Konto 2130.3631.00

2130.3637.00 Kosten für den Schulweg nach Niederwil für ein körperlich eingeschränktes Kind.

2140 Musikschulen

2140.3612.00 Die Musikschule Niederwil verrechnet uns die gesamten Kosten inkl. Elternbeitrag.

2140.4230.00 Die Verrechnung an die Eltern wird durch die Finanzverwaltung Fischbach-Göslikon erledigt.

2170 Schulliegenschaften

2170.3111.01 Es werden Baskettball-Körbe angeschafft, welche für den Turnsport der Schule benötigt werden. Die Handballtore werden ersetzt und zusätzlich ein Mattenwagen sowie eine Langbank angeschafft.

2170.3144.00 Es wird ein Containerplatz gebaut für Grün- und Graucontainer. Die Weitsprung-/Kugelstossanlage muss saniert werden. Im Schulhaus Löhrli werden in zwei Klassenzimmern die Tapeten durch Verputz ersetzt. Im Lohren werden neue Spinde montiert, damit jedes Kind sein eigenes Fach hat.

2170.3300.ff. Das Schulmobiliar und die Schulhochbauten werden aufgrund ihrer Anlagekategorie abgeschrieben.

2170.4910.01 Die interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart ist um CHF 10'000 reduziert worden, da fürs Gemeindehaus eine Person direkt angestellt wird. (siehe 0290.3910.00)

2180 Tagesbetreuung

2180.3637.00 Seit dem Schuljahr 2018/2019 ist das neue Kinderbetreuungsgesetz (KiBeG) in Kraft. Die Tagesbetreuung beinhaltet Frühmorgenbetreuung, Randstundenbetreuung, Mittagstisch- und Nachmittagsbetreuung. Aufgrund des Vorjahres wird mit einem Aufwand von CHF 5'000 gerechnet.

2180 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3010.00 Aufgrund der Erfahrung, Arbeitsleistung und Dienstalter wird der Lohn der Schulverwalterin entsprechend angepasst.

2191 Volksschule, sonstiges

2191.3612.00 Entschädigung an Niederwil für die Schulsozialarbeit.

2300 Berufliche Grundbildung

2300.3631.00 Das Schulgeld an kant. Schulen wird aufgrund des Durchschnittes der letzten vier Jahre budgetiert.

2300.3634.00 Auch die Schulgelder an Berufsschulen werden anhand des Durchschnittes der letzten vier Jahre budgetiert.

3

Kultur, Sport, Freizeit

Budget	2021	65'700
Budget	2020	129'050
Rechnung	2019	63'783

Um das kulturelle Angebot in Fischbach-Göslikon wieder aufleben zu lassen, hat der Gemeinderat eine Kulturkommission einberufen, welche zwei bis vier Veranstaltungen pro Jahr organisieren wird.

3290 Kultur übriges

3290.3000.00 Der Gemeinderat hat eine Kulturkommission ins Leben gerufen. Die Kommissionsmitglieder werden mit einem Sitzungsgeld entschädigt.

3290.3170.00 Neben den wiederkehrenden kulturellen Veranstaltungen (Neujahrsapero, Eierlesen, etc.) wird für die Kulturkommission ein Beitrag von CHF 2'000 für Veranstaltungen gesprochen.

3410 Sport

3410.3632.00 Der Gemeindebeitrag an die Badi Isenlauf war für die Jahre 2018/2019 auf CHF 16'200 vereinbart. Ab 2020 werden die Kosten aufgrund des Aufwandes und der Verzinsung der Anlagen berechnet. Im Budget 2021 sind mit Kosten von CHF 8'600 zu rechnen. Mit der Bremgarter Card können die Einwohner von einem reduzierten Eintritt profitieren. Im Weiteren hat die Gemeinde aufgrund des Vertrages für den obligatorischen Schwimmunterricht der Schule, einzelne Bahnen reserviert.

3420 Freizeit

3420.3636.00 Der neue Hasenbergturm wird mit CHF 2'000 unterstützt.

4

Gesundheit

Budget	2021	246'800
Budget	2020	241'450
Rechnung	2019	252'606

Die Restkosten Pflege werden fallspezifisch verrechnet. Diese Kosten sind stark ansteigend.

4120 Alter-, Kranken- und Pflegeheime

4120.3631.00 Die Beiträge an die Pflegefinanzierung werden aufgrund der eigenen Einwohner in der stationären und ambulanten Pflege verrechnet.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3636.00 Die Spitex Niederwil/Fischbach-Göslikon bietet Dienstleistungen für Erwachsene an.

5

Soziale Sicherheit

Budget	2021	626'900
Budget	2020	625'550
Rechnung	2019	702'448

Die Bruttoaufwände für die soziale Sicherheit betragen CHF 778'200. Davon werden CHF 387'200 für die ***Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt*** *verwendet. Bei der Sozialhilfe können kostenintensive Einzelfälle über einen kantonalen Pool abgerechnet werden. Der Aufwand für die Sozialhilfe reduziert sich dadurch.*

.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3636.01 Die Gemeinde Fischbach-Göslikon beteiligt sich mit CHF 1'950 am Angebot „Nid elei i eusem Dorf“ und am Mahlzeitendienst des Seniorenrats Niederwil.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

5430.3637.00 Alimentenbevorschussung und -inkasso: Da aktuell keine Alimentenbevorschussung finanziert werden muss, wurde im Budget 2021 kein Betrag eingestellt.

5430.4260.00 Dadurch sind die Rückforderungen von alten Fällen höher als die Bevorschussung.

5440 Jugendschutz (allgemein)

5440.3636.01 Die Pro Juventute wird für ihre verschiedenen Aktivitäten unterstützt.

5450 Leistungen an Familien (allgemein)

5450.3632.00 Die Gemeinde hat mit dem Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Bremgarten (KESD) für die Übernahme von Beratungen und Abklärungen im Bereich Jugend und Familie eine separate Vereinbarung getroffen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

5720.3130.00 Für die Wiedereingliederung der Sozialfälle in den Arbeitsmarkt wird ein externes Büro beauftragt.

5720.3631.00 Zur Speisung des kantonalen Pools für die Finanzierung kostenintensiver Einzelfälle der Sozialhilfe budgetieren die Gemeinden einen Beitrag von CHF 3.00 pro Einwohner.

5720.3637.ff. Aufgrund der aktuellen Situation ist im Bereich der Sozialhilfe mit einer Reduktion gegenüber 2020 zu rechnen. Die Wirtschaftslage, die Migration sowie die persönliche Situation der Betroffenen können jedoch das Sozialhilfebudget wesentlich beeinflussen.

5720.4631.00 Seit der Einführung des neuen Finanz- und Lastenausgleichs beteiligt sich der Kanton über den geäufneten Pool an den kostenintensiven Fällen. Die Gemeinde kann einen Sozialhilfefall teilweise mit dem Kanton abrechnen.

5730 Asylwesen

5730.3637.ff. Im Bereich des Asylwesens hat die Gemeinde Fischbach-Göslikon eine Familie, welche in Fischbach-Göslikon lebt, zu betreuen. Die Verbundslösung mit der Gemeinde Dintikon konnte gekündigt werden, da das Aufnahme-Soll erfüllt ist.

5790 Fürsorge, übriges

5790.3631.00 Die Restkosten für die Sonderschulung und den Heimaufenthalt belaufen sich im Jahr 2021 auf CHF 387'200 (Vorjahr Budget CHF 395'100).

5790.3631.01 Der kantonale Sozialdienst bietet einen Aussendienst an, welchen wir auch weiterhin in Anspruch nehmen.

5790.3637.00 Im Zusammenhang mit der Aufgabenteilung Kanton-Gemeinden müssen die Gemeinden, die nicht bezahlten Krankenkassenprämien finanzieren. Es werden Kosten von CHF 28'750 erwartet.

6

Verkehr

Budget	2021	293'550
Budget	2020	307'450
Rechnung	2019	303'365

Die Strassenbeleuchtung wird in einer letzten Etappe auf LED-Lampen umgerüstet. Nach der Installation der verbleibenden Lampen, ist die Strassenbeleuchtung von Fischbach-Göslikon vollständig auf LED umgerüstet.

6130 Kantonsstrassen, übrige

6130.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Kantonsstrassen) gemäss Anlagekategorie.

6150 Gemeindestrassen

6150.3099.00 Für den Hauswart sowie für das Bauamt werden weitere Berufskleider angeschafft.

6150.3141.00 Die Strassenreinigung wird in jedem zweiten Monat erfolgen.
Die restlichen 40 Strassenlampen werden auf LED umgerüstet.
An der alten Landstrasse und der Mellingerstrasse werden die Wegkreuze instand gestellt.
Um Verkehrsteilnehmer im Quartier auf die spielenden Kinder aufmerksam zu machen, wird die Strassen-Signalisation am Boden «Achtung Kinder» aufgefrischt.

6150.3300.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Gemeindestrassen) gemäss Anlagekategorie.

6150.4260.00 Parkplatzgebühren gemäss gültigem Parkplatzreglement.

6210 Bahninfrastruktur

6210.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Hochbauten (Investitionsbeitrag an Haltestelle Mellingen-Heitersberg).

6290 Öffentlicher Verkehr, übriges

6290.3634.00 Die Ankaufskosten für die Tageskarten betragen CHF 28’000.

6290.4240.00 Der Verkauf der Tageskarten deckt die Ankaufskosten nicht ab. Da die Tageskarten in der Bevölkerung sehr beliebt sind, werden sie weiter angeboten. Die Tageskarten können unter www.fischbach-goeslikon.ch elektronisch reserviert werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget	2021	51'650
Budget	2020	38'450
Rechnung	2019	21'640

***Wasserwerk**: Aufwandüberschuss CHF 45'850; m^3-Preis 2019 CHF 0.40*
***Abwasserbeseitigung**: Aufwandüberschuss CHF 105'600; m^3-Preis 2019 CHF 1.60.*
Die m^3-Preise für 2021 werden im Frühling 2021 vom Gemeinderat festgelegt.
***Abfallwirtschaft:** Ertragsüberschuss CHF 14'150.*

7100 Wasserversorgung allgemein

7100.3142.00 Die Brunnen an der alten Landstrasse und Mellingerstrasse werden instand gestellt.

7101 Wasserwerk Gemeindebetriebe

7101.3111.00 Die Wasseruhren werden innert 4 Jahren ersetzt und der neuen Technologie angepasst.

7101.3132.00 Das Wasserversorgungskonzept Bünztal-Reusstal «Projekt Wasser 2035» geht in die nächste Phase. Mit einer Fachbegleitung soll die Neuorganisation Betriebsführung Wasserversorgung Fischbach-Göslikon/Niederwil aufgegleist werden.

7101.3300 ff. Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen.

7101.3612.00 Die Verwaltungsentschädigung beinhaltet die folgenden Aspekte: Informatik, Anschaffung, Verwaltung, Rechnungswesen, Büromaterial und kalkulatorische Gebäudekosten.

7101.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Wasserversorgung deren Vorschuss intern zu verzinsen. Das geschätzte Nettovermögen wird mit 0.10% verzinst. Er wird im Konto 9610.3409.01 belastet.

7101.4660.71 Die eingegangenen Anschlussgebühren werden innert 20 Jahren wieder abgeschrieben.

7101.9010.00 Das Wasserwerk erwartet im Budgetjahr 2021 einen Aufwandüberschuss von CHF 45'850 welcher mit dem Eigenkapital verrechnet wird.

7201 Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe

7201.3132.00 Der generelle Entwässerungsplan (GEP) der 2. Generation muss aufbereitet werden sowie der Abwasserkataster gemäss Datenmodell AG-64.

7201.3300 ff. Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen.

7201.3612.01 Der Abwasserverband Niederwil/Fischbach-Göslikon wird aufgelöst.

7201.3612.02 Der budgetierte Betriebsaufwand des Abwasserverbandes Region Stetten beläuft sich auf CHF 144'100.

7201.3660.21 Die planmässigen Abschreibungen belaufen sich auf CHF 192'200.

7201.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Abwasserbeseitigung ihr Nettovermögen intern zu verzinsen. Das geschätzte Vermögen wird mit 0.10% verzinst. Es wird im Konto 9610.3409.01 belastet.

7201.4660.71 Die eingegangenen Anschlussgebühren werden innert 20 Jahren wieder abgeschrieben.

7201.9010.00 Die Abwasserbeseitigung rechnet im Budgetjahr 2019 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 105'600. Dieser Betrag kann dem vorhandenen Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen werden.

7301 Abfallwirtschaft Gemeindebetriebe

7301.4409.00 Die mutmassliche Verpflichtung per Ende 2020 der Einwohnergemeinde wird mit 0.10 % verzinst.

7301.9010.00 Die Abfallwirtschaft rechnet im Budgetjahr 2021 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 14’150.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3140.00 Es wird eine Erweiterung des Gemeinschaftsgrabes benötigt.

7900 Raumordnung

7900.3132.00 Für die laufende Raumplanung wird mit Kosten für externe Berater von CHF 4'000 gerechnet.

8

Volkswirtschaft

Budget	2021	-2'400
Budget	2020	-15'000
Rechnung	2019	-9'169

Der Waldrand beim Mösliacher wird aufgeschnitten, dies zur Schonung des sanierten Weges.
Die restlichen Ausgaben bewegen sich im üblichen Rahmen.

8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserung

8120.3141 Der Waldrand beim Mösliacher wird aufgeschnitten, dies zur Schonung des sanierten Weges.

9

Finanzen und Steuern

Budget	2021	-4'332'000
Budget	2020	-4'555'350
Rechnung	2019	-4'289'973

Die allgemeinen Gemeindesteuern 2021 werden mit einem Steuerfuss von 99% mit CHF 4'038’100 budgetiert.
Aus dem Finanz- und Lastenausgleich erhält Fischbach-Göslikon CHF 10’000. Seit dem Jahr 2017 ist das neu berechnete Modell in Kraft, welche die effektiven Mehrabschreibungen im jeweiligen Jahr neutralisiert. Die Entnahmen aus der Aufwertungsreserve dauern dadurch bis ins Jahr 2051. Dann sind die letzten im Jahr 2014 aufgewerteten Anlagen abgeschrieben.

9100.4000 ff Die Einkommens- und Vermögenssteuer 2021 werden mit einem Steuerfuss von 99% mit CHF 3'718’100 budgetiert.

9100.4010.00 Auf die Veranlagung der Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen hat die Gemeinde keinen Einfluss.

9101.4022.00 Durch den regen Verkauf von Liegenschaften wird mit höheren Einnahmen bei der Grundstückgewinnsteuer gerechnet.

9330.4621.50 Die Aufgabenverschiebungsbilanz Kanton/Gemeinde ist nicht ganz ausgeglichen. Die Gemeinde Fischbach-Göslikon erhält einen Finanzausgleichsbetrag nach dem neuen Gesetz über den Finanzausgleich zwischen den Gemeinden über CHF 10’000.

9330.4621.60 Weil der Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll und weil es gleichzeitig weiterhin nur

ganzzahlige Steuerfüsse geben soll, erfolgt der Feinausgleich über direkte Ausgleichszahlungen vom Kanton zu den Gemeinden. Die Ausgleichszahlung wird den Gemeinden in Relation zur Einwohnerzahl ausgerichtet. CHF 23.00 pro Einwohner.

9610.3409.01 Die Verzinsung für die Guthaben der Spezialfinanzierung wird auf 0,10 % festgelegt.

9610.4402.00 Es wurde kein Festgeld mehr angelegt.

9990.4895.00 Ab dem Jahre 2017 kommt das neu berechnete Modell in Kraft, welche die effektiven Mehrabschreibungen im jeweiligen Jahr neutralisiert. Die Entnahmen aus der Aufwertungsreserve dauern dadurch bis ins Jahre 2051. Dann sind die letzten im Jahr 2014 aufgewerteten Anlagen abgeschrieben. Im 2020 wurden zulasten der Aufwertungsreserve verschiedene Objekt direkt abgeschrieben.

Jahre	**Berechnung Gemeinde ab 2020**
2020	**134'311.55**
2021	**134'311.55**
2022	**133'292.65**
2023	**133'292.65**
2024	**133'292.65**
2025	**133'292.65**
2026	**133'292.65**
2027	**133'292.65**
2028	**133'292.65**
2029	**133'292.65**
2030	**133'292.65**
2031	**133'292.65**
2032	**104'401.65**
2033	**104'401.65**
2034	**104'401.65**

9990.9001.00 Das Budget 2021 rechnet mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 0.00.

c) **Zur Investitionsrechnung**

Die Investitionsrechnung dient gleichzeitig als Verpflichtungskontrolle. Bei den bereits gesprochenen Krediten werden im Budget jeweils die geschätzten Jahrestranchen eingesetzt. Es sind auch die Einnahmen zu budgetieren.

Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnehmen	Ausgaben	Einnahmen
0 + Allgemeine Verwaltung				
1 + Öffentliche Sicherheit				
2 + Bildung	197'000		40'000	
3 + Kultur, Freizeit				
4 + Gesundheit				
5 + Soziale Wohlfahrt				
6 + Verkehr	679'100		300'000	
7 + Umwelt, Raumordnung	635'000	35'000	20'000	35'000
8 + Volkswirtschaft				
= Einwohnergemeinde	**1'511'100**	**35'000**	**360'000**	**35'000**

2

Bildung

Ein grosser Teil der Lamellenstoren beim Schulhaus Lohren sind defekt und können nicht mehr geschlossen werden. Aus diesem Grund werden alle Lamellenstoren saniert, damit danach auch energetisch Einsparungen ermöglicht werden.
Für die Umbau- und Renovationsarbeiten im Inneren des Schulhauses Lohren wird auf das separate Traktandum verwiesen.

2120.5200.00 Anschaffung IT-Infrastruktur für Lehrplan 21.

2170.5040.05 Die Lamellenstoren beim Schulhaus Lohren müssen saniert werden (Budgetkredit).

2170.5040.06 Umbau- und Renovationsarbeiten im Schulhaus Lohren (siehe sep. Traktandum).

6

Verkehr

Aufgrund von Einsprachen beim Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthalkreisel kann im 2021 noch nicht mit den Bauarbeiten begonnen werden.
Im Dorfteil Fischbach und bei der Schulanlage Lohren wird Tempo 30 eingeführt (sep. Traktandum)
Die Erschliessung Langfohrenstrasse erfolgt.

6150.5030.07	Die Erschliessung Langfohrenstrasse erfolgt.
6150.5030.08	Die baulichen Massnahmen für Tempo 30 werden ausgeführt (siehe sep. Traktandum.
6150.5610.01	Die Bauarbeiten am Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthal-Kreisel können aufgrund von Einsprachen nicht begonnen werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Es wird ein Investitionsbeitrag für die Reaktivierung und Aufwertung «Stille Reuss» bewilligt (sep. Traktandum)
Die Wasser- / Abwasserleitungen für die Erschliessung Langfohrenstrasse werden gebaut.
Die Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland kommt im nächsten Jahr zur Abstimmung.

7100.5620.01	Investitionsbeitrag für die Reaktivierung und Aufwertung «Stille Reuss».
7101.5030.07	Wasserleitung Langfohrenstrasse.
7201.5030.07	Abwasserleitung Langfohrenstrasse.
7900.5290.04	Die Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland kommt im nächsten Jahr zur Abstimmung.

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2021 der Einwohnergemeinde inkl. Investitionsrechnung mit einem Steuerfuss von 99 % sei zu genehmigen.

Erfolgsausweis Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Gesamt

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	**5'538'950.00**	**5'704'050.00**	**5'518'911.21**
30 Personalaufwand	913'550.00	924'200.00	855'615.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'119'000.00	1'059'400.00	932'072.16
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	361'600.00	381'300.00	399'067.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	3'144'800.00	3'339'150.00	3'332'155.50
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	**5'245'750.00**	**5'290'400.00**	**5'562'755.92**
40 Fiskalertrag	4'166'950.00	4'230'900.00	4'362'996.70
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	772'800.00	749'050.00	853'223.96
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'800.00	6'350.00	4'978.71
46 Transferertrag	270'200.00	274'100.00	311'556.55
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-293'200.00**	**-413'650.00**	**43'844.71**
34 Finanzaufwand	6'000.00	6'100.00	6'205.65
44 Finanzertrag	31'600.00	19'350.00	20'304.65
Ergebnis aus Finanzierung	**25'600.00**	**13'250.00**	**14'099.00**
Operatives Ergebnis	**-267'600.00**	**-400'400.00**	**57'943.71**
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	134'300.00	144'500.00	151'189.80
Ausserordentliches Ergebnis	**134'300.00**	**144'500.00**	**151'189.80**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-133'300.00**	**-255'900.00**	**209'133.51**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	**1'511'100.00**	**428'000.00**	**621'899.15**
50 Sachanlagen	1'421'100.00	45'000.00	103'908.05
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	40'000.00	380'000.00	60'819.05
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	50'000.00	3'000.00	457'172.05
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	**35'000.00**	**35'750.00**	**310'336.10**
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	35'000.00	35'750.00	310'336.10
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	**-1'476'100.00**	**-392'250.00**	**-311'563.05**
Selbstfinanzierung	**284'900.00**	**162'200.00**	**692'421.36**
Finanzierungsergebnis	**-1'191'200.00**	**-230'050.00**	**380'858.31**

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Erfolgsausweis ohne Werke

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	**4'817'250.00**	**5'024'700.00**	**4'845'461.41**
30 Personalaufwand	899'500.00	910'150.00	841'643.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	869'050.00	820'700.00	752'682.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	322'600.00	342'300.00	346'736.35
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	2'726'100.00	2'951'550.00	2'904'399.25
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	**4'661'850.00**	**4'714'700.00**	**4'979'615.82**
40 Fiskalertrag	4'166'950.00	4'230'900.00	4'362'996.70
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	293'400.00	273'550.00	370'138.86
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'800.00	6'350.00	4'978.71
46 Transferertrag	165'700.00	173'900.00	211'501.55
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-155'400.00**	**-310'000.00**	**134'154.41**
34 Finanzaufwand	6'000.00	6'100.00	6'205.65
44 Finanzertrag	27'100.00	14'750.00	15'649.65
Ergebnis aus Finanzierung	**21'100.00**	**8'650.00**	**9'444.00**
Operatives Ergebnis	**-134'300.00**	**-301'350.00**	**143'598.41**
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	134'300.00	144'500.00	151'189.80
Ausserordentliches Ergebnis	**134'300.00**	**144'500.00**	**151'189.80**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		**-156'850.00**	**294'788.21**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	**936'100.00**	**403'000.00**	**167'727.10**
50 Sachanlagen	846'100.00	20'000.00	103'908.05
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	40'000.00	380'000.00	60'819.05
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	50'000.00	3'000.00	3'000.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen		**750.00**	**21'467.60**
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		750.00	21'467.60
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	**-936'100.00**	**-402'250.00**	**-146'259.50**
Selbstfinanzierung	**252'000.00**	**106'650.00**	**562'792.76**
Finanzierungsergebnis	**-684'100.00**	**-295'600.00**	**416'533.26**

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Erfolgsausweis Wasserversorgung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Wasserversorgung

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	**179'850.00**	**164'200.00**	**124'730.70**
30 Personalaufwand	7'050.00	7'050.00	6'986.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'400.00	76'850.00	38'307.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'800.00	20'800.00	26'147.30
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	60'600.00	59'500.00	53'289.50
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	**132'000.00**	**129'400.00**	**135'169.40**
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	89'100.00	87'800.00	93'643.40
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	42'900.00	41'600.00	41'526.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-47'850.00**	**-34'800.00**	**10'438.70**
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'000.00	2'000.00	1'973.00
Ergebnis aus Finanzierung	**2'000.00**	**2'000.00**	**1'973.00**
Operatives Ergebnis	**-45'850.00**	**-32'800.00**	**12'411.70**
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-45'850.00**	**-32'800.00**	**12'411.70**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	**120'000.00**	**10'000.00**	
50 Sachanlagen	120'000.00	10'000.00	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	**10'000.00**	**10'000.00**	**26'881.00**
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10'000.00	10'000.00	26'881.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	**-110'000.00**		**26'881.00**
Selbstfinanzierung	**-28'450.00**	**-14'100.00**	**36'507.00**
Finanzierungsergebnis	**-138'450.00**	**-14'100.00**	**63'388.00**

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2021	**-2'022'510.93**
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2021	**-1'884'060.93**
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	**412'500.00**	**382'100.00**	**406'350.75**
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'500.00	45'100.00	15'000.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'200.00	18'200.00	26'184.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	348'800.00	318'800.00	365'166.75
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	**308'500.00**	**304'200.00**	**304'228.35**
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	246'900.00	245'600.00	245'699.35
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	61'600.00	58'600.00	58'529.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-104'000.00**	**-77'900.00**	**-102'122.40**
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'400.00	2'500.00	2'561.00
Ergebnis aus Finanzierung	**2'400.00**	**2'500.00**	**2'561.00**
Operatives Ergebnis	**-101'600.00**	**-75'400.00**	**-99'561.40**
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-101'600.00**	**-75'400.00**	**-99'561.40**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	**455'000.00**	**15'000.00**	**454'172.05**
50 Sachanlagen	455'000.00	15'000.00	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			454'172.05
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	**25'000.00**	**25'000.00**	**261'987.50**
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	25'000.00	25'000.00	261'987.50
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	**-430'000.00**	**10'000.00**	**-192'184.55**
Selbstfinanzierung	**47'200.00**	**60'500.00**	**91'626.60**
Finanzierungsergebnis	**-382'800.00**	**70'500.00**	**-100'557.95**

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2021	**-2'530'848.85**
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2021	**-2'148'048.85**
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	
* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld	

Erfolgsausweis Abfallwirtschaft Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abfallwirtschaft

Datum: 29.10.202

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	**129'350.00**	**133'050.00**	**142'368.35**
30 Personalaufwand	7'000.00	7'000.00	6'986.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	113'050.00	116'750.00	126'081.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	9'300.00	9'300.00	9'300.00
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	**143'400.00**	**142'100.00**	**143'742.35**
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	143'400.00	142'100.00	143'742.35
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**14'050.00**	**9'050.00**	**1'374.00**
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	100.00	100.00	121.00
Ergebnis aus Finanzierung	**100.00**	**100.00**	**121.00**
Operatives Ergebnis	**14'150.00**	**9'150.00**	**1'495.00**
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**14'150.00**	**9'150.00**	**1'495.00**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	**14'150.00**	**9'150.00**	**1'495.00**
Finanzierungsergebnis	**14'150.00**	**9'150.00**	**1'495.00**

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2021	**-131'260.30**
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2021	**-145'410.30**
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	
* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld	

EWG Fischbach-Göslikon HRM2 **Erfolgsrechnung - Zusammenzug** Druckdatum: 16.09.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021 Aufwand	 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	 Ertrag
	Total	**5'593'600.00**	**5'593'600.00**	**5'763'800.00**	**5'763'800.00**	**5'878'311.77**	**5'878'311.77**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'018'450.00**	**108'950.00**	**1'032'100.00**	**85'850.00**	**1'010'838.16**	**102'114.01**
	Netto Aufwand		909'500.00		946'250.00		908'724.15
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**434'200.00**	**81'600.00**	**442'000.00**	**84'250.00**	**390'731.57**	**94'756.16**
	Netto Aufwand		352'600.00		357'750.00		295'975.41
2	**BILDUNG**	**1'869'900.00**	**82'200.00**	**2'010'450.00**	**86'050.00**	**1'903'206.95**	**152'606.45**
	Netto Aufwand		1'787'700.00		1'924'400.00		1'750'600.50
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**65'700.00**		**129'050.00**		**63'782.90**	
	Netto Aufwand		65'700.00		129'050.00		63'782.90
4	**GESUNDHEIT**	**246'800.00**		**241'450.00**		**252'606.25**	
	Netto Aufwand		246'800.00		241'450.00		252'606.25
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**778'200.00**	**151'300.00**	**789'350.00**	**163'800.00**	**841'805.28**	**139'357.15**
	Netto Aufwand		626'900.00		625'550.00		702'448.13
6	**VERKEHR**	**325'650.00**	**32'100.00**	**340'950.00**	**33'500.00**	**335'334.10**	**31'969.20**
	Netto Aufwand		293'550.00		307'450.00		303'364.90
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**795'300.00**	**743'650.00**	**731'550.00**	**693'100.00**	**725'962.25**	**704'322.65**
	Netto Aufwand		51'650.00		38'450.00		21'639.60
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**27'600.00**	**30'000.00**	**15'000.00**	**30'000.00**	**20'831.20**	**30'000.00**
	Netto Ertrag	2'400.00		15'000.00		9'168.80	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**31'800.00**	**4'363'800.00**	**31'900.00**	**4'587'250.00**	**333'213.11**	**4'623'186.15**
	Netto Ertrag	4'332'000.00		4'555'350.00		4'289'973.04	

Erfolgsrechnung

Druckdatum: 16.09.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'018'450.00**	**108'950.00**	**1'032'100.00**	**85'850.00**	**1'010'838.16**	**102'114.01**
01	**Legisative und Exekutive**	**143'250.00**		**124'850.00**		**115'199.05**	
0110	**Legislative**	**45'750.00**		**26'350.00**		**25'467.50**	
0110.3000.00	Kommissionen, Behörden	7'800.00		7'800.00		7'843.75	
0110.3010.00	Lohn Gemeindeweibel	2'100.00		2'100.00		1'938.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		104.75	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					23.95	
0110.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		21.30	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'500.00		9'400.00		10'885.55	
0110.3105.00	Apéro Gemeindeversammlung	2'000.00		700.00		445.55	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'750.00		3'750.00		4'008.00	
0110.3170.00	Spesen	2'400.00		2'400.00		196.65	
0120	**Exekutive**	**97'500.00**		**98'500.00**		**89'731.55**	
0120.3000.00	Gemeinderat	72'500.00		72'500.00		74'167.25	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		3'000.00		2'864.35	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					216.40	
0120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	600.00		600.00		584.70	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung			5'700.00		1'300.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		852.35	
0120.3132.00	Honorare Rechtsberatung	2'000.00		2'000.00			
0120.3133.00	Gever Behördenlösung	1'300.00		1'000.00		969.40	
0120.3170.00	Entschädigungen	14'300.00		11'300.00		6'841.20	
0120.3170.01	Repräsentationskosten Gemeinderat	1'500.00		1'500.00		472.45	
0120.3170.02	Jungbürgerfeier	1'500.00				1'463.45	
02	**Allgemeine Dienste**	**875'200.00**	**108'950.00**	**907'250.00**	**85'850.00**	**895'639.11**	**102'114.01**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**298'300.00**	**63'300.00**	**316'200.00**	**64'600.00**	**317'221.96**	**65'038.86**
0210.3000.00	Steuerkommission	600.00		600.00		285.00	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	192'000.00		202'800.00		201'883.15	
0210.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal (Rückstellung für Ferien- und Komp-Std. gesamtes Personal)	-1'000.00		500.00		-464.05	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		12'700.00		12'194.00	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	17'000.00		20'600.00		19'605.40	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	600.00		700.00		707.40	
0210.3054.00	AG-Beiträge an FAK	2'500.00		2'600.00		2'489.55	
0210.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'200.00		1'300.00		1'109.25	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		2'251.50	
0210.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		2'000.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'250.00		2'350.00		2'118.80	
0210.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'114.95	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		605.80	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		683.60	
0210.3110.00	Anschaffung Büromobiliar	400.00				1'905.45	
0210.3113.00	Anschaffung Hardware	5'550.00		3'000.00		6'838.85	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'000.00		11'053.81	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'500.00		21'200.00		16'898.40	
0210.3134.00	Versicherungsprämien	4'100.00		4'150.00		4'084.05	
0210.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		641.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
0210.3161.00	Miete Kopiergerät	2'600.00		2'600.00		2'402.45	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	25'800.00		28'500.00		27'812.70	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		2'448.10
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'300.00		1'800.00		4'032.91
0210.4270.00	Steuerbussen		6'000.00		6'200.00		4'059.70
0210.4612.00	Bezugsentschädigung Kirche		16'800.00		18'400.00		16'768.15
0210.4612.01	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0210.4612.02	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe und Stiftung		30'700.00		30'700.00		30'730.00
0210.4612.04	Verwaltungsentschädigung KESD		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**341'650.00**	**33'100.00**	**338'450.00**	**20'100.00**	**318'237.30**	**34'525.15**
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	185'600.00		200'300.00		181'868.15	
0220.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-87.80	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	11'800.00		12'600.00		11'379.55	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	13'650.00		15'800.00		14'187.10	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	600.00		800.00		638.65	
0220.3054.00	AG-Beiträge an FAK	2'400.00		2'600.00		2'340.25	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'650.00		1'300.00		1'145.75	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'050.00		2'700.00		2'989.20	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'450.00		2'650.00		2'670.35	
0220.3100.00	Büromaterial	3'000.00		5'000.00		2'785.85	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen Bauwesen	4'000.00		4'000.00		3'828.90	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		143.50	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	4'300.00		850.00		1'436.20	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware					810.70	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'150.00		34'950.00		36'313.35	
0220.3130.01	Honorar externe Bauverwaltung	60'000.00		34'200.00		33'838.25	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'600.00		8'600.00		10'462.85	
0220.3133.01	Web-Hosting	750.00		500.00		178.80	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	4'400.00		4'600.00		4'384.05	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00		831.25	
0220.3161.00	Miete Kopiergerät	2'600.00		2'600.00		2'402.40	
0220.3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'950.00		3'700.00		3'690.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		4'157.20
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		30'000.00		17'000.00		28'980.20
0220.4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						17.75
0220.4270.00	Baupolizeibussen		1'000.00		1'000.00		1'370.00
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**235'250.00**	**12'550.00**	**252'600.00**	**1'150.00**	**260'179.85**	**2'550.00**
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	20'700.00		9'000.00		8'691.80	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		600.00		560.90	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	950.00		950.00		926.40	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	350.00		200.00		144.35	
0290.3054.00	AG-Beiträge an FAK	300.00		200.00		113.95	
0290.3055.00	AG-Beiträge an KTG	150.00		150.00		54.65	
0290.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'200.00		2'000.00		2'106.00	
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Einrichtungen					2'088.00	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		10'600.00		7'469.10	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'450.00		6'300.00		2'977.60	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	2'700.00		2'900.00		2'878.90	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'950.00		9'000.00		32'949.20	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	161'300.00		171'600.00		161'285.00	
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'800.00		12'000.00		10'812.00	
0290.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'100.00		12'100.00		12'122.00	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart	5'000.00		15'000.00		15'000.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'400.00
0290.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		12'550.00		1'150.00		1'150.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**434'200.00**	**81'600.00**	**442'000.00**	**84'250.00**	**390'731.57**	**94'756.16**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**57'200.00**		**58'100.00**		**50'330.50**	
1110	**Polizei**	**57'200.00**		**58'100.00**		**50'330.50**	
1110.3612.00	Entschädigung Repol Bremgarten	57'200.00		58'100.00		50'330.50	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**148'900.00**	**20'300.00**	**158'400.00**	**19'600.00**	**138'976.12**	**33'342.80**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**148'900.00**	**20'300.00**	**158'400.00**	**19'600.00**	**138'976.12**	**33'342.80**
1400.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	33'300.00		31'100.00		29'891.95	
1400.3010.01	Entschädigung Beistand Privatperson	4'000.00		4'000.00		4'760.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'200.00		1'897.55	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	2'750.00		2'500.00		2'480.40	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		105.20	
1400.3054.00	AG-Beiträge an FAK	450.00		500.00		385.70	
1400.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		200.00		188.40	
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
1400.3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		150.80	
1400.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	750.00					
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'100.00		14'100.00		14'546.40	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100.00		2'450.00		2'442.50	
1400.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	87'700.00		101'000.00		82'027.22	
1400.4210.00	Gebühren Einwohnerdienste		19'300.00		18'600.00		19'251.70
1400.4210.01	Gebühren Einbürgerungen		1'000.00		1'000.00		2'250.00
1400.4260.00	Rückerstattungen						11'166.10
1400.4631.00	Beitrag vom Kanton						675.00
15	**Feuerwehr**	**179'300.00**	**41'600.00**	**183'100.00**	**44'100.00**	**160'361.40**	**42'358.75**
1500	**Feuerwehr**	**179'300.00**	**41'600.00**	**183'100.00**	**44'100.00**	**160'361.40**	**42'358.75**
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten			6'000.00			
1500.3181.00	Abschreibungen Feuerwehrpflichtersatz und Bussen	800.00		300.00		865.80	
1500.3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern (Aufwandsminderung)					78.70	
1500.3612.00	Hydrantenentschädigung	16'400.00		16'400.00		16'380.00	
1500.3612.01	Beitrag an Gemeinde Niederwil	121'800.00		120'100.00		96'025.90	
1500.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	40'300.00		40'300.00		47'011.00	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		41'600.00		44'100.00		42'358.75
16	**Verteidigung**	**48'800.00**	**19'700.00**	**42'400.00**	**20'550.00**	**41'063.55**	**19'054.61**

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
1610	**Militärische Verteidigung**	**12'950.00**	**13'900.00**	**9'500.00**	**14'200.00**	**9'354.45**	**13'834.90**
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	2'400.00		2'400.00		2'437.00	
1610.3636.00	Beitrag Schützengesellschaft	10'550.00		7'100.00		6'917.45	
1610.4612.00	Beitrag Gde. Oberrohrdorf (Mitbenützung Schiessanlage)		13'900.00		14'200.00		13'834.90
1620	**Zivilschutz**	**35'850.00**	**5'800.00**	**32'900.00**	**6'350.00**	**31'709.10**	**5'219.71**
1620.3612.00	ZSO Aargau Ost	35'850.00		30'900.00		29'709.10	
1620.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			2'000.00		2'000.00	
1620.4240.00	Benützungsgebühren						241.00
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		5'800.00		6'350.00		4'978.71
2	**BILDUNG**	**1'869'900.00**	**82'200.00**	**2'010'450.00**	**86'050.00**	**1'903'206.95**	**152'606.45**
21	**Obligatorische Schule**	**1'665'450.00**	**71'200.00**	**1'790'450.00**	**73'050.00**	**1'700'092.45**	**139'176.45**
2110	**Kindergarten**	**145'600.00**	**500.00**	**140'100.00**	**500.00**	**113'869.65**	**500.00**
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	5'000.00		5'000.00		6'937.60	
2110.3104.03	DaZ-Lehrmittel	200.00		200.00		131.95	
2110.3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00		167.35	
2110.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	300.00		4'300.00		535.45	
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		107.60	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		600.00		31.90	
2110.3171.00	Kindergarten-Anlässe	700.00		700.00		432.10	
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	138'700.00		128'900.00		105'525.70	
2110.4632.00	Beitrag von Gemeindestiftung Burkhalter		500.00		500.00		500.00
2120	**Primarstufe**	**516'950.00**	**5'700.00**	**529'100.00**	**1'650.00**	**474'707.40**	**15'423.00**
2120.3020.02	Lohn Betreuung Informatik	8'500.00		8'500.00		4'600.00	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		292.00	
2120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		59.35	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'600.00		7'000.00		1'526.15	
2120.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		501.85	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	7'850.00		5'400.00		2'023.40	
2120.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		283.00	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial Allgemein	43'300.00		38'300.00		29'480.35	
2120.3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	7'100.00		6'000.00		4'898.50	
2120.3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	6'650.00		5'850.00		3'983.50	
2120.3104.03	Lehrmittel, Schulmaterial DAZ + IS	2'500.00		2'500.00		1'616.60	
2120.3104.04	Lehrmittel, Schulmaterial Logopäthie	1'400.00		1'400.00		1'176.00	
2120.3105.00	Lebensmittel	800.00		800.00		62.35	
2120.3106.00	Medizinisches Material	600.00		800.00		302.35	
2120.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar allgemein	4'900.00		1'350.00			
2120.3110.02	Anschaffung Schulmobiliar Werken	200.00		200.00		550.00	
2120.3111.00	Anschaffung Geräte allgemein			2'150.00			
2120.3113.00	Anschaffung Hardware					2'338.20	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		2'500.00		1'642.20	
2120.3132.00	Honorare Fachexperten	2'500.00		4'200.00		1'316.00	
2120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'400.00		14'500.00		10'244.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
2120.3133.04	Informatik-Nutzungsaufwand Logopäthie			800.00		778.00	
2120.3134.00	Sachversicherungsprämien	450.00		450.00		420.00	
2120.3151.00	Unterhalt Geräte allgemein	1'000.00		2'000.00		199.00	
2120.3151.01	Unterhalt Geräte Textiles Werken			550.00		246.60	
2120.3151.02	Unterhalt Geräte Werken	100.00		100.00			
2120.3161.00	Miete Kopiergerät	5'400.00		6'000.00		5'332.55	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100.00		3'600.00		2'016.00	
2120.3171.00	Schulreisen, Lager, Exkursionen	20'050.00		11'400.00		15'885.75	
2120.3171.01	Projekte	4'950.00		4'250.00		1'647.70	
2120.3171.02	Schwimmkurse	12'600.00		8'100.00		3'252.00	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	352'600.00		386'900.00		378'033.10	
2120.4230.00	Elternbeiträge		5'700.00		1'650.00		3'445.00
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						6'571.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton						1'725.00
2120.4632.00	Besoldungsanteile von Gemeinden						3'682.00
2130	**Oberstufe**	**484'650.00**		**589'600.00**		**645'936.80**	**819.65**
2130.3612.00	Schulgelder an Gemeinden	227'550.00		300'200.00		345'379.50	
2130.3612.01	Beiträge an Schulskilager	900.00		900.00		300.00	
2130.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	226'200.00		114'800.00			
2130.3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden			143'700.00		283'512.45	
2130.3637.00	Beiträge an Private	30'000.00		30'000.00		16'744.85	
2130.4230.00	Elternbeiträge						819.65
2140	**Musikschulen**	**51'000.00**	**28'000.00**	**53'350.00**	**23'900.00**	**56'403.25**	**30'338.00**
2140.3612.00	Betriebsbeitrag Musikschule Niederwil	51'000.00		53'350.00		56'403.25	
2140.4230.00	Elternbeiträge		28'000.00		23'900.00		30'338.00
2170	**Schulliegenschaften**	**319'700.00**	**37'000.00**	**336'550.00**	**47'000.00**	**294'564.10**	**88'682.80**
2170.3000.00	Kommission Schulraumplanung			3'000.00		4'710.00	
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	112'300.00		107'400.00		107'022.10	
2170.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-10'909.80	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'400.00		5'797.00	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	8'650.00		8'500.00		8'371.80	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'600.00		1'750.00		1'531.05	
2170.3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'250.00		1'350.00		1'178.25	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG	550.00		600.00		501.95	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		1'000.00		100.00	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	200.00		600.00		95.00	
2170.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	17'500.00		16'500.00		17'321.65	
2170.3101.01	Verbrauchsmaterial Turnhalle			1'000.00			
2170.3111.00	Anschaffung für Gebäude	950.00		15'600.00		22'598.55	
2170.3111.02	Anschaffung Turnmaterial	6'900.00				1'628.40	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	27'500.00		24'800.00		27'577.45	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	650.00		500.00		895.20	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			10'000.00		1'938.60	
2170.3134.00	Versicherungsprämien	4'200.00		5'200.00		4'874.00	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	63'900.00		63'400.00		28'854.15	
2170.3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	750.00		750.00		1'985.75	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten	66'200.00		68'200.00		68'493.00	
2170.4240.00	Benützungsgebühren		2'500.00		2'500.00		2'890.00
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter						41'292.80
2170.4910.01	Interne Verrechnung Löhne		5'000.00		15'000.00		15'000.00
2170.4920.00	Anteil Kultur		17'400.00		17'400.00		17'400.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
2170.4920.01	Anteil Sport		12'100.00		12'100.00		12'100.00
2180	**Tagesbetreuung**	**10'700.00**		**10'000.00**		**2'381.60**	**3'413.00**
2180.3636.00	Beitrag Verpflegung Tagesstruktur	5'700.00					
2180.3637.00	Beitrag Tagesstrukur	5'000.00		10'000.00		2'381.60	
2180.4610.00	Bundessubventionen für familienergänzende Kinderbetreuung						3'413.00
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**120'750.00**		**115'550.00**		**94'118.70**	
2190.3000.00	Schulpflege	23'100.00		23'100.00		20'497.00	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	31'500.00		27'000.00		27'349.40	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'550.00		3'200.00		3'115.60	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	3'150.00		2'500.00		2'482.80	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		95.90	
2190.3054.00	AG-Beiträge an FAK	750.00		700.00		633.10	
2190.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		200.00		172.40	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'300.00		1'300.00			
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	1'800.00		1'800.00		1'120.00	
2190.3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		318.10	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		915.55	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		495.20	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	1'000.00		1'000.00			
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00		1'200.00			
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		1'020.30	
2190.3630.00	Urheberrechtsgebühren	350.00		350.00		361.35	
2190.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	36'100.00		35'800.00		35'542.00	
2190.3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden	11'200.00		10'850.00			
2191	**Volksschule Sonstiges**	**16'100.00**		**16'200.00**		**18'110.95**	
2191.3099.00	Examenessen	4'500.00		4'500.00		4'868.80	
2191.3612.00	Schulsozialarbeit Entschädigung an Niederwil	11'600.00		11'700.00		13'242.15	
22	**Sonderschulen**	**50'550.00**	**11'000.00**	**63'900.00**	**13'000.00**	**73'815.00**	**13'430.00**
2200	**Sonderschulen**	**50'550.00**	**11'000.00**	**63'900.00**	**13'000.00**	**73'815.00**	**13'430.00**
2200.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	50'550.00		63'900.00		73'815.00	
2200.4260.00	Rückerstattung Elternbeiträge		11'000.00		13'000.00		13'430.00
23	**Berufliche Grundbildung**	**153'900.00**		**156'100.00**		**129'299.50**	
2300	**Berufliche Grundbildung**	**153'900.00**		**156'100.00**		**129'299.50**	
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	75'100.00		76'400.00		57'649.50	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	78'800.00		79'700.00		71'650.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**65'700.00**		**129'050.00**		**63'782.90**	
31	**Kulturerbe**			**5'000.00**			
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**			**5'000.00**			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
3120.3636.00	Beitrag Kulturdenkmal Kloster Gnadenthal		5'000.00	
32	**Kultur, übrige**	**31'450.00**	**29'600.00**	**25'452.45**
3290	**Kultur, übriges**	**31'450.00**	**29'600.00**	**25'452.45**
3290.3000.00	Kulturkommission	2'000.00		
3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen	4'400.00	2'550.00	1'585.45
3290.3170.01	Bundesfeier 1. August	5'000.00	5'000.00	3'885.35
3290.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	1'600.00	1'600.00	1'581.00
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750.00	2'750.00	700.65
3290.3636.01	Beitrag Stadtbibiothek Bremgarten	300.00	300.00	300.00
3290.3920.00	Benützung Schulanlage	17'400.00	17'400.00	17'400.00
34	**Sport und Freizeit**	**34'250.00**	**44'450.00**	**38'330.45**
3410	**Sport**	**22'300.00**	**33'300.00**	**29'854.00**
3410.3632.00	Betriebsbeitrag Badi Isenlauf	8'600.00	19'100.00	16'204.00
3410.3636.00	Beiträge an private Organisation	1'600.00	2'100.00	1'550.00
3410.3920.00	Benützung Schulanlage	12'100.00	12'100.00	12'100.00
3420	**Freizeit**	**11'950.00**	**11'150.00**	**8'476.45**
3420.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00	5'800.00	5'794.35
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00	400.00	368.10
3420.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	600.00	600.00	618.00
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00	100.00	94.75
3420.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00	100.00	75.00
3420.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00	50.00	36.25
3420.3170.00	Spesen (AZ-Sommerwanderung)		2'000.00	
3420.3636.00	Beiträge an private Organisation	3'100.00	1'200.00	590.00
3420.3636.01	Beitrag an Winterlager Niederwil	1'800.00	900.00	900.00
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**		**50'000.00**	
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**		**50'000.00**	
3500.3636.00	Beitrag kath. Kirche für Renovation		50'000.00	
4	**GESUNDHEIT**	**246'800.00**	**241'450.00**	**252'606.25**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**136'300.00**	**126'000.00**	**133'607.40**
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**136'300.00**	**126'000.00**	**133'607.40**
4120.3611.00	Entschädigung an Kanton	2'900.00	1'900.00	2'891.70
4120.3631.00	Beiträge an Kanton (Restkosten Pflege)	133'300.00	118'000.00	128'717.20
4120.3634.00	Beiträge für MiGel (zusätzliche Kosten für Mittel und Gegenstände)		6'000.00	1'918.50

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
4120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**100'500.00**		**105'000.00**		**109'071.60**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**100'500.00**		**105'000.00**		**109'071.60**	
4210.3612.00	Mütter-/Väterberatung	8'250.00		8'350.00		8'215.00	
4210.3636.00	Beiträge an Spitex-Verein	88'100.00		92'500.00		96'711.70	
4210.3636.01	Beiträge an Kinderspitex	3'400.00		3'400.00		3'454.90	
4210.3636.03	Verschiedene Beiträge	450.00		450.00		450.00	
4210.3637.00	Geburtshilfe	300.00		300.00		240.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**10'000.00**		**10'450.00**		**9'927.25**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**9'350.00**		**9'750.00**		**9'323.15**	
4330.3010.01	Lohn Zahnprophylaxe/-hygiene	1'500.00		1'500.00		1'485.00	
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		94.25	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.55	
4330.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		19.15	
4330.3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00		304.80	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt	6'400.00		6'100.00		6'431.85	
4330.3136.01	Kontrolluntersuche Schularzt	1'000.00		1'700.00		985.55	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**650.00**		**700.00**		**604.10**	
4340.3132.00	Pilzkontrolle	650.00		700.00		604.10	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**778'200.00**	**151'300.00**	**789'350.00**	**163'800.00**	**841'805.28**	**139'357.15**
52	**Invalidität**	**400.00**		**400.00**		**50.00**	
5240	**Leistungen an Invalide**	**400.00**		**400.00**		**50.00**	
5240.3636.00	Beiträge an private Organisation	400.00		400.00		50.00	
53	**Alter + Hinterlassene**	**27'300.00**	**2'500.00**	**28'050.00**	**2'500.00**	**23'764.20**	**2'461.50**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**12'250.00**	**2'500.00**	**13'150.00**	**2'500.00**	**9'860.35**	**2'461.50**
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	10'400.00		11'000.00		8'308.15	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		476.60	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	950.00		1'200.00		886.35	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		29.30	
5310.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		150.00		107.30	
5310.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		52.65	
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons		2'500.00		2'500.00		2'461.50
5350	**Leistungen an das Alter**	**15'050.00**		**14'900.00**		**13'903.85**	
5350.3170.00	Geburtstagsgeschenke Senioren	1'250.00		1'350.00		1'023.10	
5350.3171.00	Altersausflug/Seniorenweihnacht	11'600.00		11'600.00		11'152.10	
5350.3636.00	Beitrag an Pro Senectute Aargau	250.00		250.00		240.00	
5350.3636.01	Beitrag an Seniorenrat Niederwil	1'950.00		1'700.00		1'488.65	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
54	**Familie und Jugend**	**5'750.00**	**8'000.00**	**6'150.00**	**8'000.00**	**11'938.83**	**8'195.00**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**3'200.00**	**8'000.00**	**3'200.00**	**8'000.00**	**7'132.80**	**8'195.00**
5430.3130.00	Dienstleistung Dritter	3'200.00		3'200.00		6'682.80	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung					450.00	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimente		8'000.00		8'000.00		8'195.00
5440	**Jugendschutz (allgemein)**	**1'050.00**		**1'050.00**		**489.90**	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		196.90	
5440.3636.01	Pro Juventute, Beiträge	850.00		850.00		293.00	
5450	**Leistungen an Familien (allgemein)**	**1'500.00**		**1'900.00**		**4'316.13**	
5450.3632.00	Beitrag an Gemeinden	1'000.00		1'400.00		-146.17	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		150.00	
5450.3637.00	Elternschaftsbeihilfe					4'312.30	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**744'750.00**	**140'800.00**	**754'750.00**	**153'300.00**	**806'052.25**	**128'700.65**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**261'200.00**	**76'300.00**	**264'500.00**	**89'200.00**	**337'497.40**	**64'146.85**
5720.3130.00	Dienstleistung Dritter	30'000.00		30'000.00		39'896.70	
5720.3631.00	Beiträge an Kanton (Pooling kostenintensive Einzelfälle)	5'000.00		5'000.00		2'899.00	
5720.3637.01	Materielle Hilfe an Private	226'200.00		229'500.00		285'436.45	
5720.3637.02	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen					9'265.25	
5720.4260.01	Rückerstattung Materielle Hilfe		30'000.00		30'000.00		45'393.05
5720.4260.02	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG/Abkommen						76.80
5720.4631.00	Beiträge von Kanton (kostenintensive Sozialhilfefälle)		46'300.00		59'200.00		18'677.00
5730	**Asylwesen**	**53'700.00**	**64'500.00**	**52'500.00**	**64'100.00**	**67'274.45**	**64'553.80**
5730.3612.00	Beiträge an Gemeinde Dintikon					13'563.00	
5730.3637.00	materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	53'700.00		52'500.00		53'711.45	
5730.4260.00	Rückerst. mat. Hilfe anerkannte Flüchtlinge		64'500.00		64'100.00		64'553.80
5790	**Fürsorge, übriges**	**429'850.00**		**437'750.00**		**401'280.40**	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200.00		12'200.00			
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	387'200.00		395'100.00		370'855.40	
5790.3631.01	Kontrolle Sozialhilfemissbrauch, Aussendienst	1'300.00		1'300.00		1'275.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
5790.3637.00	Beiträge an private Organisationen (Kostenbeteiligung ausstehende Prämien Krankenpflegeversicherung)	28'750.00		28'750.00		28'750.00	
6	**VERKEHR**	**325'650.00**	**32'100.00**	**340'950.00**	**33'500.00**	**335'334.10**	**31'969.20**

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
61	**Strassenverkehr**	**296'050.00**	**8'600.00**	**311'350.00**	**10'000.00**	**305'749.10**	**8'629.20**
6130	**Kantonsstrassen, übrige**	**33'350.00**		**38'350.00**		**35'994.15**	
6130.3130.00	Abgeltung für entwässerte Kantonsstrassen	11'450.00		11'450.00		11'416.20	
6130.3631.00	Beitrag an Kanton					-3'000.00	
6130.3631.01	Beitrag an Kanton, Lärmschutz			5'000.00		5'615.95	
6130.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'900.00		21'900.00		21'962.00	
6150	**Gemeindestrassen**	**262'700.00**	**8'600.00**	**273'000.00**	**10'000.00**	**269'754.95**	**8'629.20**
6150.3010.00	Löhne Betriebspersonal	22'100.00		22'100.00		19'504.35	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'239.00	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse	2'000.00		2'000.00		2'037.00	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		314.85	
6150.3054.00	AG-Beiträge an FAK	250.00		250.00		250.30	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG			150.00		121.15	
6150.3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00			
6150.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	6'300.00		5'500.00		4'252.80	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	4'000.00		32'000.00		47'180.10	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	7'500.00		7'500.00		10'715.95	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'900.00		7'625.25	
6150.3130.01	Abwasserbenützungsgebühren Gemeindestrassen	12'600.00		12'600.00		12'600.90	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	33'500.00		12'600.00		18'441.70	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	2'400.00		1'150.00		928.25	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	98'900.00		96'800.00		54'299.80	
6150.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	2'500.00		4'500.00		2'864.20	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	65'200.00		71'400.00		71'392.00	
6150.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	300.00		300.00		268.00	
6150.3301.10	ausserplanmässige Abschreibungen Strassen VV					15'669.35	
6150.3636.00	Beiträge an private Organisation	50.00		50.00		50.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'600.00		10'000.00		8'629.20
62	**Öffentlicher Verkehr**	**29'500.00**	**23'500.00**	**29'500.00**	**23'500.00**	**29'485.00**	**23'340.00**
6210	**Bahninfrastruktur**	**1'500.00**		**1'500.00**		**1'485.00**	
6210.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'485.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**28'000.00**	**23'500.00**	**28'000.00**	**23'500.00**	**28'000.00**	**23'340.00**
6290.3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		23'500.00		23'500.00		23'340.00
63	**Verkehr, übrige**	**100.00**		**100.00**		**100.00**	
6310	**Schifffahrt**	**100.00**		**100.00**		**100.00**	
6310.3636.00	Beitrag Fähriverein Sulz-Fischbach	100.00		100.00		100.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**795'300.00**	**743'650.00**	**731'550.00**	**693'100.00**	**725'962.25**	**704'322.65**
71	**Wasserversorgung**	**190'100.00**	**179'850.00**	**169'550.00**	**164'200.00**	**142'439.60**	**137'142.40**
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**10'250.00**		**5'350.00**		**5'297.20**	
7100.3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'200.00		1'200.00		1'159.00	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		73.20	
7100.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassse			100.00		123.60	
7100.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		19.05	
7100.3054.00	AG-Beiträge an FAK					15.10	
7100.3055.00	AG-Beiträge an KTG					7.25	
7100.3120.00	Wasser für öffentliche Brunnen	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
7100.3142.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00					
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**179'850.00**	**179'850.00**	**164'200.00**	**164'200.00**	**137'142.40**	**137'142.40**
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'800.00		5'794.35	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		368.10	
7101.3052.00	AG-Beitrage an Pensionskasse	600.00		600.00		618.00	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		94.75	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		75.00	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.25	
7101.3111.00	Ankauf und Revision Wasserzähler	30'000.00		30'000.00			
7101.3130.00	Dienstleistungen, Honorare					595.00	
7101.3132.00	Honorare externe Beratungen	30'700.00		16'150.00		12'257.35	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	200.00		200.00		190.80	
7101.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr	2'500.00		2'500.00		1'217.35	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	28'000.00		28'000.00		24'046.95	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	20'800.00		20'800.00		20'758.00	
7101.3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten spez. Gemeindebetriebe					5'389.30	
7101.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	8'900.00		8'900.00		8'900.00	
7101.3612.01	Wasserversorgung Niederwil/Fischbach-G.	37'700.00		36'600.00		30'395.50	
7101.3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spez. Gemeindebetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		14'000.00		13'994.00	
7101.4240.00	Wasserzinsen		57'500.00		56'300.00		62'217.80
7101.4240.01	Wasserverkauf Grundgebühr		31'600.00		31'500.00		31'425.45
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter						0.15
7101.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'000.00		2'000.00		1'973.00
7101.4612.00	Hydrantenentschädigung		16'400.00		16'400.00		16'380.00
7101.4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		9'100.00		9'100.00		9'100.00
7101.4660.71	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		17'400.00		16'100.00		16'046.00
7101.9010.00	Ertragsüberschuss					12'411.70	
7101.9011.00	Aufwandüberschuss		45'850.00		32'800.00		
72	**Abwasserbeseitigung**	**412'500.00**	**412'500.00**	**382'100.00**	**382'100.00**	**406'350.75**	**406'350.75**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**412'500.00**	**412'500.00**	**382'100.00**	**382'100.00**	**406'350.75**	**406'350.75**
7201.3132.00	Honorare Fachexperten	25'000.00		12'600.00		15'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'500.00		32'500.00			
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	18'200.00		18'200.00		18'100.00	
7201.3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten spez. Gemeindebetriebe					8'084.00	
7201.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
7201.3612.01	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Niederwil/Fischbach-G.					9'094.65	
7201.3612.02	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Region Stetten	144'100.00		130'000.00		120'039.10	
7201.3660.21	Planmässige Abschreibungen von spezialfinanzierten Gemeindebetriebe	192'200.00		176'300.00		223'533.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren		193'500.00		192'300.00		192'413.85
7201.4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		22'300.00		22'300.00		22'300.00
7201.4240.02	Benützungsgebühr Grundgebühr		31'100.00		31'000.00		30'985.45
7201.4260.00	Rückerstattung Dritter						0.05
7201.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'400.00		2'500.00		2'561.00
7201.4660.71	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		61'600.00		58'600.00		58'529.00
7201.9011.00	Aufwandüberschuss		101'600.00		75'400.00		99'561.40
73	**Abfallwirtschaft**	**148'600.00**	**146'700.00**	**143'550.00**	**142'200.00**	**148'978.45**	**147'085.20**
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**5'100.00**	**3'200.00**	**1'350.00**		**5'115.10**	**3'221.85**
7300.3612.00	Kadaverentsorgung	1'100.00		1'350.00		1'068.65	
7300.3631.00	Beitrag an Kanton (Tierkörperentsorgung)	4'000.00				4'046.45	
7300.4210.00	Weiterverrechnung Tierkörperentsorgung		3'200.00				3'221.85
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**143'500.00**	**143'500.00**	**142'200.00**	**142'200.00**	**143'863.35**	**143'863.35**
7301.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'800.00		5'794.35	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		368.10	
7301.3052.00	AG-Beitrage an Pensionskasse	600.00		600.00		618.00	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		94.75	
7301.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		75.00	
7301.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.25	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00				990.00	
7301.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen,					10'000.00	
7301.3130.01	Hauskehricht, Transport	21'000.00		21'000.00		20'032.05	
7301.3130.02	Hauskehricht, Verbrennung	22'500.00		26'500.00		24'279.95	
7301.3130.03	Grüngut Transport	24'000.00		24'000.00		24'459.30	
7301.3130.04	Grüngut Verwertung	32'500.00		32'500.00		33'252.45	
7301.3130.07	Glas Recycling (Bruchglas)	3'500.00		3'000.00		3'969.40	
7301.3130.09	Metalle	1'000.00		2'200.00		869.00	
7301.3130.10	übrige Abfallarten	300.00		500.00		292.50	
7301.3130.11	Chemische Sonderabfälle	850.00		900.00		827.00	
7301.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr			150.00		0.85	
7301.3161.00	Miete Altglasmulde und Entsorgungsstelle	6'300.00		6'000.00		7'109.40	
7301.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		89'700.00		88'000.00		89'626.40
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühren		51'700.00		51'100.00		51'620.00
7301.4250.00	Verkäufe (Altpapier)				1'200.00		390.40
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		1'800.00		2'045.55
7301.4270.00	Bussen						60.00
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		100.00		100.00		121.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7301.9010.00	Ertragsüberschuss	14'150.00		9'150.00		1'495.00	
74	**Verbauungen**	**4'500.00**		**4'500.00**		**4'452.95**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**4'500.00**		**4'500.00**		**4'452.95**	
7410.3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'900.00		2'900.00		2'897.45	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		183.20	
7410.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	300.00		300.00		309.00	
7410.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		47.40	
7410.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		37.50	
7410.3055.00	AG-Beiträge an KTG					18.40	
7410.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	1'000.00		1'000.00		960.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**700.00**		**700.00**		**612.00**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**700.00**		**700.00**		**612.00**	
7500.3144.00	Unterhalt Heckenpflege Weidstrasse	300.00		300.00		212.00	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**						**10'964.00**
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**						**10'964.00**
7690.4610.00	Bundesbeitrag Deponie Paradiesli/Zegli						10'964.00
77	**Übriger Umweltschutz**	**30'400.00**	**4'600.00**	**22'650.00**	**4'600.00**	**14'579.95**	**2'780.30**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**30'400.00**	**4'600.00**	**22'650.00**	**4'600.00**	**14'579.95**	**2'780.30**
7710.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'700.00		5'794.35	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		368.10	
7710.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	600.00		600.00		618.00	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		94.75	
7710.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		100.00		75.00	
7710.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.25	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'300.00		1'101.00	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'600.00		5'711.35	
7710.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		83.15	
7710.3140.00	Baulicher Unterhalt	17'700.00		10'000.00			
7710.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochb. VV	700.00		700.00		698.00	
7710.4240.00	Grabplatzgebühren		1'000.00		1'000.00		550.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600.00		3'600.00		2'230.30
79	**Raumordnung**	**8'500.00**		**8'500.00**		**8'548.55**	
7900	**Raumordnung**	**8'500.00**		**8'500.00**		**8'548.55**	
7900.3132.00	Honorar externe Berater	4'000.00		4'000.00		4'886.55	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Werte	1'000.00		1'000.00		1'019.00	
7900.3632.00	Beitrag an Regionalplanung	3'300.00		3'300.00		2'461.50	
7900.3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		181.50	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**27'600.00**	**30'000.00**	**15'000.00**	**30'000.00**	**20'831.20**	**30'000.00**
81	**Landwirtschaft**	**26'900.00**		**8'300.00**		**13'130.70**	
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**22'600.00**		**3'500.00**		**9'905.70**	
8120.3101.00	Verbrauchsmaterial Flurwege	1'000.00		1'000.00			
8120.3141.00	Unterhalt Flurwege	21'600.00		2'500.00		9'905.70	
8130	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh**	**1'600.00**		**2'100.00**		**1'455.00**	
8130.3010.00	Lohn KEL (Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft)	1'500.00		2'000.00		1'440.00	
8130.3170.00	Spesen	100.00		100.00		15.00	
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**2'700.00**		**2'700.00**		**1'770.00**	
8140.3000.00	Lohn Ambrosiaarbeit/Feuerbrand	400.00		400.00			
8140.3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	2'300.00		2'300.00		1'770.00	
82	**Forstwirtschaft**	**200.00**		**6'200.00**		**200.00**	
8200	**Forstwirtschaft**	**200.00**		**6'200.00**		**200.00**	
8200.3144.00	Waldunterhalt			6'000.00			
8200.3636.00	Beitrag an private Organisation	200.00		200.00		200.00	
84	**Tourismus**					**7'000.50**	
8400	**Tourismus**					**7'000.50**	
8400.3132.00	Honorar externe Berater (Fussgängersteg Künten -Fischbach-Göslikon)					7'000.50	
87	**Brennstoffe und Energie**	**500.00**	**30'000.00**	**500.00**	**30'000.00**	**500.00**	**30'000.00**
8710	**Elektrizität**	**500.00**	**30'000.00**	**500.00**	**30'000.00**	**500.00**	**30'000.00**
8710.3636.00	Beitrag an private Organisation	500.00		500.00		500.00	
8710.4120.00	Konzessionsgebühren		30'000.00		30'000.00		30'000.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**31'800.00**	**4'363'800.00**	**31'900.00**	**4'587'250.00**	**333'213.11**	**4'623'186.15**
91	**Steuern**	**24'800.00**	**4'166'950.00**	**24'800.00**	**4'230'900.00**	**31'219.25**	**4'362'996.70**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**22'000.00**	**4'038'150.00**	**22'000.00**	**4'162'300.00**	**28'429.25**	**4'258'387.30**
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	2'000.00		2'000.00		15'723.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
9100.3181.00	Abschreibungen (Erlass u. Verlust)	20'000.00		20'000.00		16'580.95	
9100.3181.09	Eingang abgeschr. Steuern (Aufwandminderung)					-3'874.70	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		2'930'000.00		2'966'000.00		2'949'712.86
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		417'200.00		564'500.00		527'538.60
9100.4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-700.00		-700.00		-1'266.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		324'900.00		279'500.00		347'897.94
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		46'750.00		53'000.00		56'991.70
9100.4002.00	Quellensteuern		120'000.00		120'000.00		118'920.95
9100.4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		200'000.00		180'000.00		258'591.25
9101	**Sondersteuern**	**2'800.00**	**128'800.00**	**2'800.00**	**68'600.00**	**2'790.00**	**104'609.40**
9101.3101.00	Ankauf Hundemarken	2'800.00		2'800.00		2'740.00	
9101.3181.00	Abschreibungen (Erlass u. Verlust)					50.00	
9101.4000.20	Nach- und Strafsteuern						21'807.90
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		110'000.00		50'000.00		65'026.50
9101.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		2'000.00		1'695.00
9101.4033.00	Hundesteuer		16'800.00		16'600.00		16'080.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**48'000.00**		**41'400.00**		**94'500.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**48'000.00**		**41'400.00**		**94'500.00**
9300.4621.50	Finanz- und Lastenausgleich		10'000.00		3'000.00		63'000.00
9300.4621.60	Finanz- und Lastenausgleich "Feinausgleich"		38'000.00		38'400.00		31'500.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**6'500.00**	**14'050.00**	**6'600.00**	**13'100.00**	**6'705.65**	**13'999.65**
9610	**Zinsen**	**6'500.00**	**11'400.00**	**6'600.00**	**10'600.00**	**6'705.65**	**11'415.05**
9610.3400.00	Skonto, Vergütungszinsen	800.00		800.00		875.65	
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	700.00		700.00		675.00	
9610.3409.01	Verpflichtungsverzinsung Spezialfinanzierungen	4'500.00		4'600.00		4'655.00	
9610.3632.00	Zinsen für Sonderrechnung Stiftung Burkhalter	500.00		500.00		500.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100.00		200.00		121.25
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		11'300.00		10'400.00		11'293.80
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**2'650.00**		**2'500.00**		**2'584.60**
9630.4430.00	Pachtzinsen		2'650.00		2'500.00		2'584.60
99	**Abschluss**	**500.00**	**134'800.00**	**500.00**	**301'850.00**	**295'288.21**	**151'689.80**
9951	**Stiftungen**	**500.00**	**500.00**	**500.00**	**500.00**	**500.00**	**500.00**
9951.3632.00	Beiträge an Gemeinden	500.00		500.00		500.00	
9951.4409.00	Interne Verzinsung Stiftung Burkhalter		500.00		500.00		500.00
9990	**Abschluss**		**134'300.00**		**301'350.00**	**294'788.21**	**151'189.80**

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
9990.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		134'300.00		144'500.00		151'189.80
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					294'788.21	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss				156'850.00		
	Total	5'593'600.00	5'593'600.00	5'763'800.00	5'763'800.00	5'878'311.77	5'878'311.77
	Gesamttotal	5'593'600.00	5'593'600.00	5'763'800.00	5'763'800.00	5'878'311.77	5'878'311.77

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

IR Zusammenzug

Druckdatum: 29.10.2020

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2020 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2019 Ausgaben	 Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**					**103'908.05**	**17'137.60**
	Netto Aufwand						86'770.45
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**						
2	**BILDUNG**	**197'000.00**		**40'000.00**			
	Netto Aufwand		197'000.00		40'000.00		
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**						
6	**VERKEHR**	**679'100.00**		**300'000.00**		**3'000.00**	**750.00**
	Netto Aufwand		679'100.00		300'000.00		2'250.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**635'000.00**	**35'000.00**	**20'000.00**	**35'000.00**	**514'991.10**	**292'448.50**
	Netto Aufwand		600'000.00				222'542.60
	Netto Ertrag			15'000.00			
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**35'000.00**	**1'511'100.00**	**35'000.00**	**360'000.00**	**310'336.10**	**621'899.15**
	Netto Ertrag	1'476'100.00		325'000.00		311'563.05	
	Total	**1'546'100.00**	**1'546'100.00**	**395'000.00**	**395'000.00**	**932'235.25**	**932'235.25**
	Gesamttotal	**1'546'100.00**	**1'546'100.00**	**395'000.00**	**395'000.00**	**932'235.25**	**932'235.25**

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Investitionsrechnung Detail

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2020 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2019 Ausgaben	 Einnahmen
	Total	**1'546'100.00**	**1'546'100.00**	**428'000.00**	**35'750.00**	**932'235.25**	**932'235.25**
	Netto Aufwand				392'250.00		
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**					**103'908.05**	**17'137.60**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**					**103'908.05**	**17'137.60**
0290.5040.02	Baukredit Neubau Gemeindehaus, GV 24.11.15 / Fr. 5'056'000					103'908.05	
0290.6320.01	Beitrag Elektra Photovoltaikanlage						17'137.60
2	**BILDUNG**	**197'000.00**		**40'000.00**			
2120	**Primarstufe**	**30'000.00**		**40'000.00**			
2120.5200.00	Anschaffung notwendige IT-Struktur Lehrplan 21, GV 21.11.19 / CHF 85'000 Jahrestranche 2020	30'000.00		40'000.00			
2170	**Schulliegenschaften**	**167'000.00**					
2170.5040.05	Sanierung Lamellenstoren Schulhaus Lohren, GV 26.11.20, Budgetkredit / CHF 52'000	52'000.00					
2170.5040.06	Umbau- und Renovationsarbeiten im Schulhaus Lohren, GV 26.11.20 / CHF 115'000	115'000.00					
6	**VERKEHR**	**679'100.00**		**23'000.00**	**750.00**	**3'000.00**	**750.00**
6150	**Gemeindestrassen**	**679'100.00**		**23'000.00**	**750.00**	**3'000.00**	**750.00**
6150.5030.07	Erschliessung Langfohrenstrasse, Urnenabstimmung 14.06.20 / CHF 620'000	600'000.00		20'000.00			
6150.5030.08	Einführung Tempo 30, bauliche Massnahmen, GV 26.11.20 / CHF 79'100	79'100.00					
6150.5610.01	Radweg zwischen Fi-Gö und Gnadenthaler-Kreisel, GV 27.11.14 / CHF 643'500			3'000.00		3'000.00	
6150.6320.01	Radweg zwischen Fi-Gö und Niederwil / Anteil Niederwil				750.00		750.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**635'000.00**	**35'000.00**	**365'000.00**	**35'000.00**	**514'991.10**	**292'448.50**
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**50'000.00**					
7100.5620.01	Investitionsbeitrag Reaktivierung und Aufwertung "Stille Reuss", GV 26.11.20 / CHF 50'000	50'000.00					
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**120'000.00**	**10'000.00**	**10'000.00**	**10'000.00**		**26'881.00**
7101.5030.07	WL Erschliessung Langfohrenstrasse, Urnenabstimmung 14.06.20 / CHF 130'000	120'000.00		10'000.00			
7101.6370.00	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000.00		26'881.00
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**455'000.00**	**25'000.00**	**15'000.00**	**25'000.00**	**454'172.05**	**261'987.50**
7201.5030.07	AbL Erschliessung Langfohrenstrasse, Urnenabstimmung 14.06.20 / CHF 470'000	455'000.00		15'000.00			
7201.5620.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken)					454'172.05	
7201.6320.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken) Anteil Niederwil						204'300.00
7201.6370.00	Anschlussgebühren		25'000.00		25'000.00		57'687.50
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**10'000.00**		**340'000.00**		**60'819.05**	**3'580.00**
7900.5290.01	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, GV 24.06.15 / Fr. 155'000			155'000.00		25'269.00	
7900.5290.02	Ausarbeitung Gestaltungsplan Unterdorf, GV vom 24.11.16 / Fr. 120'000			120'000.00		34'905.05	

Investitionsrechnung Detail

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Rechnung 2019 Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
7900.5290.03	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit GV 14.06.18 / Fr. 55'000			55'000.00		645.00	
7900.5290.04	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit, GV 21.11.19 / CHF 20'000	10'000.00		10'000.00			
7900.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton (Erarbeitung KGV)						3'580.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**35'000.00**	**1'511'100.00**			**310'336.10**	**621'899.15**
9990	**Abschluss**	**35'000.00**	**1'511'100.00**			**310'336.10**	**621'899.15**
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde					21'467.60	
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung	10'000.00				26'881.00	
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	25'000.00				261'987.50	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		936'100.00				167'727.10
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserversorgung		120'000.00				
9990.6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		455'000.00				454'172.05

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 29.10.2020

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2021		Kreditbetrag	Bis 2020 verbucht		Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
2	**BILDUNG**						
21	**Obligatorische Schule**						
212	**Primarstufe**						
2120	**Primarstufe**						
2120.5200.00	O Anschaffung notwendige IT-Struktur Lehrplan 21 21.11.2019 / GV / 85'000	85'000.00	40'000.00		30'000.00		15'000.00
217	**Schulliegenschaften**						
2170	**Schulliegenschaften**						
2170.5040.05	O Sanierung Lamellenstoren Schulhaus Lohren 26.11.2020 / GV / 52'000	52'000.00			52'000.00		
2170.5040.06	O Umbau- und Renovationsarbeiten im Schulhaus Lohren 26.11.2020 / GV / 115'000	115'000.00			115'000.00		
6	**VERKEHR**						
61	**Strassenverkehr**						
615	**Gemeindestrassen**						
6150	**Gemeindestrassen**						
6150.5030.07	O Erschliessung Langfohrenstrasse 14.06.2020 / GV / 620'000	620'000.00	20'000.00		600'000.00		
6150.5030.08	O Einführung Temp 30, bauliche Massnahmen 26.11.2020 / GV / 79'100	79'100.00			79'100.00		
6150.5610.01	O Radweg zwischen Fi-Gö und Gnadenthaler-Kreisel 27.11.2014 / GV / 643'500	643'500.00	3'000.00				640'500.00
6150.6320.01	O Radweg zwischen Fi-Gö und Niederwil, Anteil Niederwil / GV / 0						
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**						
71	**Wasserversorgung**						
710	**Wasserversorgung**						
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**						

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 29.10.2020

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2021		Kreditbetrag	Bis 2020 verbucht		Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
7100.5620.01	O Investitionsbeitrag Reaktivierung und Aufwertung "Stille Reuss" 26.11.2020 / GV / 50'000	50'000.00			50'000.00		
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**						
7101.5030.07	O WL Erschliessung Langfohrenstrasse 14.06.2020 / GV / 130'000	130'000.00	10'000.00		120'000.00		
72	**Abwasserbeseitigung**						
720	**Abwasserbeseitigung**						
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**						
7201.5030.07	O AbL Erschliessung Langfohrenstrasse 14.06.2020 / GV / 470'000	470'000.00	15'000.00		455'000.00		
79	**Raumordnung**						
790	**Raumordnung**						
7900	**Raumordnung (allgemein)**						
7900.5290.01	O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland 24.06.2015 / GV / 155'000	155'000.00	155'000.00				
7900.5290.02	O Ausarbeitung Gestaltungsplan Unterdorf 24.11.2016 / GV / 120'000	120'000.00	120'000.00				
7900.5290.03	O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit 14.06.2018 / GV / 55'000	55'000.00	55'000.00				
7900.5290.04	O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit 21.11.2019 / GV / 20'000	20'000.00	10'000.00		10'000.00		
7900.6310.00	O Investitionsbeitrage vom Kanton (Erarbeitung KGV) 22.01.2016 / GV / 0						
7900.6370.02	O Grundeigentümerbeiträge Gestaltungsplan Unterdorf 24.11.2016 / GV / -60'000	-60'000.00					-60'000.00
Total			**428'000.00**		**1'511'100.00**		**595'500.00**

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Artengliederung EWG, Zusammenzug

Druckdatum: 16.09.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
						Aufwand	Ertrag
	Total	**5'593'600.00**	**5'593'600.00**	**5'763'800.00**	**5'763'800.00**	**5'878'311.77**	**5'878'311.77**
3	**Aufwand**	**5'579'450.00**		**5'754'650.00**		**5'569'616.86**	
30	**Personalaufwand**	**913'550.00**		**924'200.00**		**855'615.90**	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'119'000.00**		**1'059'400.00**		**932'072.16**	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**361'600.00**		**381'300.00**		**399'067.65**	
34	**Finanzaufwand**	**6'000.00**		**6'100.00**		**6'205.65**	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**						
36	**Transferaufwand**	**3'144'800.00**		**3'339'150.00**		**3'332'155.50**	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**						
39	**Interne Verrechnungen**	**34'500.00**		**44'500.00**		**44'500.00**	
4	**Ertrag**		**5'446'150.00**		**5'498'750.00**		**5'778'750.37**
40	**Fiskalertrag**		**4'166'950.00**		**4'230'900.00**		**4'362'996.70**
41	**Regalien und Konzessionen**		**30'000.00**		**30'000.00**		**30'000.00**
42	**Entgelte**		**772'800.00**		**749'050.00**		**853'223.96**
43	**Verschiedene Erträge**						
44	**Finanzertrag**		**31'600.00**		**19'350.00**		**20'304.65**
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**5'800.00**		**6'350.00**		**4'978.71**
46	**Transferertrag**		**270'200.00**		**274'100.00**		**311'556.55**
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**134'300.00**		**144'500.00**		**151'189.80**
49	**Interne Verrechnungen**		**34'500.00**		**44'500.00**		**44'500.00**
9	**Abschlusskonten**	**14'150.00**	**147'450.00**	**9'150.00**	**265'050.00**	**308'694.91**	**99'561.40**
90	**Abschlusskonten**	**14'150.00**	**147'450.00**	**9'150.00**	**265'050.00**	**308'694.91**	**99'561.40**

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Total	**5'593'600.00**	**5'593'600.00**	**5'763'800.00**	**5'763'800.00**	**5'878'311.77**	**5'878'311.77**
3	**Aufwand**	**5'579'450.00**		**5'754'650.00**		**5'569'616.86**	
30	**Personalaufwand**	**913'550.00**		**924'200.00**		**855'615.90**	
300	Behörden und Kommissionen	106'400.00		107'400.00		107'503.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	106'400.00		107'400.00		107'503.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	643'300.00		648'000.00		609'914.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	643'300.00		648'000.00		609'914.25	
302	Löhne der Lehrkräfte	8'500.00		8'500.00		4'600.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	8'500.00		8'500.00		4'600.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	113'150.00		120'600.00		111'933.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'700.00		45'450.00		41'744.35	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	51'800.00		56'850.00		53'881.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'300.00		4'600.00		4'255.05	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'150.00		9'550.00		8'535.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		4'150.00		3'516.85	
309	Übriger Personalaufwand	42'200.00		39'700.00		21'665.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'450.00		18'700.00		8'166.85	
3091	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00		501.85	
3099	Übriger Personalaufwand	19'750.00		18'000.00		12'996.35	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'119'000.00**		**1'059'400.00**		**932'072.16**	
310	Material- und Warenaufwand	128'050.00		116'850.00		99'632.95	
3100	Büromaterial	8'200.00		10'200.00		5'369.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'800.00		28'800.00		26'420.45	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'800.00		14'600.00		17'225.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		1'100.00		1'110.10	
3104	Lehrmittel	66'150.00		59'250.00		48'224.50	
3105	Lebensmittel	3'100.00		1'800.00		675.25	
3106	Medizinisches Material	900.00		1'100.00		607.15	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	58'250.00		89'450.00		97'909.90	
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	10'850.00		6'700.00		4'427.10	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	41'850.00	79'750.00	83'495.05
3113	Anschaffung Hardware	5'550.00	3'000.00	9'987.75
312	Ver- und Entsorgung	46'200.00	48'100.00	50'763.50
3120	Ver- und Entsorgung	46'200.00	48'100.00	50'763.50
313	Dienstleistungen und Honorare	492'850.00	431'650.00	429'138.26
3130	Dienstleistungen Dritter	313'200.00	288'950.00	299'239.81
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	99'350.00	63'250.00	61'444.80
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	51'850.00	50'250.00	41'974.85
3134	Sachversicherungsprämien	18'550.00	18'750.00	17'843.20
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'400.00	7'800.00	7'417.40
3137	Steuern und Abgaben	2'500.00	2'650.00	1'218.20
314	Baulicher Unterhalt	260'850.00	254'500.00	150'267.80
3140	Unterhalt an Grundstücken	17'700.00	10'000.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	120'500.00	99'300.00	64'205.50
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	48'500.00	60'500.00	24'046.95
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'150.00	84'700.00	62'015.35
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'350.00	4'900.00	3'904.50
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und - geräte	500.00	500.00	831.25
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'850.00	3'400.00	2'431.35
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	1'000.00	641.90
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	19'400.00	21'700.00	20'111.00
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'400.00	21'700.00	20'111.00
317	Spesenentschädigungen	87'250.00	69'950.00	50'920.50
3170	Reisekosten und Spesen	37'350.00	33'900.00	18'550.85
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	49'900.00	36'050.00	32'369.65
318	Wertberichtigungen auf Forderungen, tatsächliche Forderungsverluste	22'800.00	22'300.00	29'423.75
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00	2'000.00	15'723.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	20'800.00	20'300.00	13'700.75
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**361'600.00**	**381'300.00**	**399'067.65**

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
330	Sachanlagen VV	348'500.00	368'200.00	385'926.65
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	348'500.00	368'200.00	356'784.00
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen			29'142.65
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	13'100.00	13'100.00	13'141.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	13'100.00	13'100.00	13'141.00
34	**Finanzaufwand**	**6'000.00**	**6'100.00**	**6'205.65**
340	Zinsaufwand	6'000.00	6'100.00	6'205.65
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	800.00	800.00	875.65
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	700.00	700.00	675.00
3409	Übrige Passivzinsen	4'500.00	4'600.00	4'655.00
36	**Transferaufwand**	**3'144'800.00**	**3'339'150.00**	**3'332'155.50**
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	915'050.00	997'650.00	1'011'082.92
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'650.00	34'100.00	34'394.40
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	831'850.00	899'650.00	902'873.52
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'550.00	63'900.00	73'815.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'959'850.00	2'085'500.00	2'011'087.58
3630	Beiträge an den Bund	350.00	350.00	361.35
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'359'500.00	1'267'200.00	1'087'159.30
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	25'100.00	179'350.00	303'031.78
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	106'800.00	113'700.00	101'568.50
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	121'850.00	171'550.00	115'904.75
3637	Beiträge an private Haushalte	346'250.00	353'350.00	403'061.90
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	269'900.00	256'000.00	309'985.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	269'900.00	256'000.00	309'985.00
39	**Interne Verrechnungen**	**34'500.00**	**44'500.00**	**44'500.00**
391	Dienstleistungen	5'000.00	15'000.00	15'000.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00	15'000.00	15'000.00
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00	29'500.00	29'500.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
4	**Ertrag**		**5'446'150.00**		**5'498'750.00**		**5'778'750.37**
40	**Fiskalertrag**		**4'166'950.00**		**4'230'900.00**		**4'362'996.70**
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'838'150.00		3'982'300.00		4'021'603.95
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'346'500.00		3'529'800.00		3'497'793.36
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		371'650.00		332'500.00		404'889.64
4002	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		120'000.00		118'920.95
401	Direkte Steuern juristische Personen		200'000.00		180'000.00		258'591.25
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		200'000.00		180'000.00		258'591.25
402	Übrige Direkte Steuern		112'000.00		52'000.00		66'721.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		110'000.00		50'000.00		65'026.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		2'000.00		1'695.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		16'800.00		16'600.00		16'080.00
4033	Hundesteuer		16'800.00		16'600.00		16'080.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**30'000.00**		**30'000.00**		**30'000.00**
412	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4120	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
42	**Entgelte**		**772'800.00**		**749'050.00**		**853'223.96**
420	Ersatzabgaben		41'600.00		44'100.00		42'358.75
4200	Ersatzabgaben		41'600.00		44'100.00		42'358.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		56'000.00		39'100.00		60'309.05
4210	Gebühren für Amtshandlungen		56'000.00		39'100.00		60'309.05
423	Schul- und Kursgelder		33'700.00		25'550.00		34'602.65
4230	Schulgelder		33'700.00		25'550.00		34'602.65
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		504'400.00		499'500.00		507'609.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		504'400.00		499'500.00		507'609.95
425	Erlös aus Verkäufen		100.00		1'300.00		390.40
4250	Verkäufe		100.00		1'300.00		390.40
426	Rückerstattungen		130'000.00		132'300.00		202'463.46
4260	Rückerstattungen Dritter		130'000.00		132'300.00		202'463.46
427	Bussen		7'000.00		7'200.00		5'489.70
4270	Bussen		7'000.00		7'200.00		5'489.70
44	**Finanzertrag**		**31'600.00**		**19'350.00**		**20'304.65**
440	Zinsertrag		16'400.00		15'700.00		16'570.05

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
4400	Zinsen flüssige Mittel		100.00		200.00		121.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		11'300.00		10'400.00		11'293.80
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		5'000.00		5'100.00		5'155.00
443	Liegenschaftenertrag FV		2'650.00		2'500.00		2'584.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'650.00		2'500.00		2'584.60
447	Liegenschaftenertrag VV		12'550.00		1'150.00		1'150.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'550.00		1'150.00		1'150.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**5'800.00**		**6'350.00**		**4'978.71**
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		5'800.00		6'350.00		4'978.71
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		5'800.00		6'350.00		4'978.71
46	**Transferertrag**		**270'200.00**		**274'100.00**		**311'556.55**
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		87'300.00		89'200.00		108'122.55
4610	Entschädigungen vom Bund						14'377.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		2'500.00		2'461.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		84'800.00		86'700.00		91'284.05
462	Finanz- und Lastenausgleich		48'000.00		41'400.00		94'500.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		48'000.00		41'400.00		94'500.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		55'900.00		68'800.00		34'359.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'400.00		68'300.00		30'177.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		500.00		500.00		4'182.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		79'000.00		74'700.00		74'575.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		79'000.00		74'700.00		74'575.00
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**134'300.00**		**144'500.00**		**151'189.80**
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		134'300.00		144'500.00		151'189.80
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		134'300.00		144'500.00		151'189.80
49	**Interne Verrechnungen**		**34'500.00**		**44'500.00**		**44'500.00**
491	Dienstleistungen		5'000.00		15'000.00		15'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		15'000.00		15'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		29'500.00		29'500.00		29'500.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		29'500.00		29'500.00		29'500.00

Artengl. EWG

Druckdatum: 16.09.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
9	**Abschlusskonten**	**14'150.00**	**147'450.00**	**9'150.00**	**265'050.00**	**308'694.91**	**99'561.40**
90	**Abschlusskonten**	**14'150.00**	**147'450.00**	**9'150.00**	**265'050.00**	**308'694.91**	**99'561.40**
900	Abschluss Erfolgsrechnung				156'850.00	294'788.21	
9000	Ertragsüberschuss					294'788.21	
9001	Aufwandüberschuss				156'850.00		
901	Abschluss Fonds im EK	14'150.00	147'450.00	9'150.00	108'200.00	13'906.70	99'561.40
9010	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss	14'150.00		9'150.00		13'906.70	
9011	Abschluss Fonds im EK, Aufwandüberschuss		147'450.00		108'200.00		99'561.40

EWG Fischbach-Göslikon HRM2 **Artengliederung IR Zusammenzug** Druckdatum: 29.10.2020

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Total Netto Aufwand	**1'546'100.00**	**1'546'100.00**	**428'000.00**	**35'750.00** 392'250.00	**932'235.25**	**932'235.25**
5	**Investitionsausgaben**	**1'546'100.00**		**428'000.00**		**932'235.25**	
50	**Sachanlagen**	**1'421'100.00**		**45'000.00**		**103'908.05**	
52	**Immaterielle Anlagen**	**40'000.00**		**380'000.00**		**60'819.05**	
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**50'000.00**		**3'000.00**		**457'172.05**	
59	**Übertrag an Bilanz**	**35'000.00**				**310'336.10**	
6	**Investitionseinnahmen**		**1'546'100.00**		**35'750.00**		**932'235.25**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**35'000.00**		**35'750.00**		**310'336.10**
69	**Übertrag an Bilanz**		**1'511'100.00**				**621'899.15**

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Artengliederung Investitionsrechnung

Druckdatum: 29.10.2020

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Total	**1'546'100.00**	**1'546'100.00**	**428'000.00**	**35'750.00**	**932'235.25**	**932'235.25**
	Netto Aufwand				392'250.00		
5	**Investitionsausgaben**	**1'546'100.00**		**428'000.00**		**932'235.25**	
50	**Sachanlagen**	**1'421'100.00**		**45'000.00**		**103'908.05**	
501	Strassen / Verkehrswege						
5010	Strassen / Verkehrswege						
503	Übriger Tiefbau	1'254'100.00		45'000.00			
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	1'254'100.00		45'000.00			
5031	Tiefbauten Wasserwerk						
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
504	Hochbauten	167'000.00				103'908.05	
5040	Hochbauten	167'000.00				103'908.05	
52	**Immaterielle Anlagen**	**40'000.00**		**380'000.00**		**60'819.05**	
520	Software	30'000.00		40'000.00			
5200	Software	30'000.00		40'000.00			
529	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00		340'000.00		60'819.05	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00		340'000.00		60'819.05	
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**50'000.00**		**3'000.00**		**457'172.05**	
561	Kantone und Konkordate			3'000.00		3'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate			3'000.00		3'000.00	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00				454'172.05	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00				454'172.05	
565	Private Unternehmungen						
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen						
59	**Übertrag an Bilanz**	**35'000.00**				**310'336.10**	
590	Passivierungen	35'000.00				310'336.10	
5900	Passivierte Einnahmen	35'000.00				310'336.10	
6	**Investitionseinnahmen**		**1'546'100.00**		**35'750.00**		**932'235.25**

Artengliederung Investitionsrechnung

Druckdatum: 29.10.2020

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**35'000.00**		**35'750.00**		**310'336.10**
630	Bund						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
631	Kantone und Konkordate						3'580.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						3'580.00
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände				750.00		222'187.60
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				750.00		222'187.60
637	Private Haushalte		35'000.00		35'000.00		84'568.50
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		35'000.00		35'000.00		84'568.50
69	**Übertrag an Bilanz**		**1'511'100.00**				**621'899.15**
690	Aktivierungen		1'511'100.00				621'899.15
6900	Aktivierte Ausgaben		1'511'100.00				621'899.15

Finanzplanung 2020 – 2024

(ohne spezialfinanzierte Betriebe)

a) Einleitung

Der Aufgaben- und Finanzplan wurde aktualisiert und enthält nebst dem Prognosejahr 2020 die Planjahre 2021 bis 2024. Über den gesamten Planungszeitraum wurde mit dem aktuellen Steuerfuss von 99 % gerechnet. Es werden die wichtigsten Grundlagen des Aufgaben und Finanzplans dargestellt.

b) Investitionsplan (in 1‘000 CHF)

Bezeichnung	**Total**	2020	2021	2022	2023	2024
Projekte in Bau	670	90	580		0	0
Projekte beschlossen	643	0	0	300	343	0
Projekte geplant	2373		401	530	685	757
Total Investitions-projekte	3686	90	981	830	1028	757

Projekte im Bau oder beschlossen:

- Lehrplan 21, Anschaffung IT
- Erschliessung Langfohrenstrasse
- Radweg K270
- Gestaltungsplan Unterdorf
- Totalrevision BNO

Projekte geplant:
- Schulraumplanung Umsetzung baul. Massnahmen
- Sanierung Lamellenstoren Schulhaus Lohren
- Einführung Tempo 30
- Wygartenstrasse
- Investitionsbeitrag Reaktivierung «Stille Reuss»
- Fussgängersteg Fi-Gö – Künten (neue Brücke)
- Sanierung Wohlerstrasse (ab Kreuzung Karrenwaldweg)

c) Plan- und Erfolgsrechnung (in 1000 CHF)

	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl	1670	1650	1690	1740	1760
Steuerfuss	99%	99%	99%	99%	99%
Betrieblicher Aufwand	5025	4817	4841	4991	5045
Betrieblicher Ertrag	4716	4662	4804	4997	5143
Ergebnis aus betrieblicher Tätig-keit	-309	-155	-37	6	98
Ergebnis aus Finanzierung	9	21	20	20	19
Operatives Ergebnis	-300	-134	-17	26	117
Entnahme Aufwertungsreserve	144	134	133	132	131
Gesamtergebnis	-156	0	116	158	248

Als Ausgangslage für die Finanzplanung dient das Ergebnis oder der mehrstufige Erfolg-sausweis.

Die Einwohnerzahlen haben sich per Ende 2019 reduziert. Die Bautätigkeit ist im Finanzplan zum Teil berücksichtigt. Unklar ist, wann die geplanten Wohnungen im Widacher bezogen werden können. Die Steuerentwicklung steht damit in direktem Zusammenhang.

Beim betrieblichen Aufwand sind der Personal-, Sachaufwand- und übriger Betriebsaufwand, die Abschreibungen und die Transferaufwände (Zahlungen an den Kanton, Gemeinden, eigene Werke) enthalten.

Der betriebliche Ertrag beinhaltet die Steuern und die Entgelte sowie die Transfererträge.

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt den Erfolg aus betrieblichem Ertrag minus den betrieblichen Aufwand.

Weiter werden der Finanzaufwand und der Finanzertrag der kommenden Jahre gerechnet und geplant. Daraus resultiert das Ergebnis aus Finanzierung. Aus dem Ergebnis nach betrieblicher Tätigkeit und dem Ergebnis nach Finanzierung resultiert das operative Ergebnis. Dieses Ergebnis dient als langfristiges Mass für die Steuerung des Gemeindefinanzhaushaltes. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve dient dazu, die Mehrabschreibungen infolge Einführung des neuen Rechnungsmodell HRM2 «abzufedern». Die Entnahme wird fortgesetzt bis 2051.

d) Kennzahlen (in 1000 CHF)

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Nettoschuld I	659	1'393	1'873	2'384	2'520
Einwohner	1'670	1'650	1'690	1'740	1'760
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	**395**	**844**	**1'108**	**1'370**	**1432**

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Selbstfinanzierung	102	247	365	517	621
Nettoinvestitionen	90	981	845	1028	757
Selbstfinanzierungsgrad	**106%**	**12%**	**33%**	**270%**	**701%**

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Selbstfinanzierung	102	247	365	517	621
Laufender Ertrag	4'875	4'823	4'963	5'155	5'299
Selbstfinanzierungsanteil	**2%**	**5%**	**7%**	**10%**	**12%**

Die Nettoschuld steigt bei den aktuellen Investitionen auf CHF 844 pro Einwohner im Jahr 2021 an und liegt somit unter dem empfohlenen Maximalwert von CHF 2'500. Die Sanierung der Kantonsstrassen K270/K283 ab dem Jahr 2024 geplant und der Steuerfuss von 99 % kann beibehalten werden, sofern keine weiteren Investitionen anstehen.