



Detailzahlen

zum

Budget 2020



Erläuterungen Einwohnergemeinde

Allgemeines

Mit dem Budget 2020 wird ein Aufwandüberschuss von CHF 121'850 bei einem Steuerfuss von 99% veranschlagt. Dieser Betrag kann durch einen Rückzug aus dem Eigenkapital gedeckt werden.

Seit der Einführung der neuen Rechnungslegung für Gemeinden (HRM2) im Jahre 2014 können Überschüsse Ende Jahr nicht mehr als vorausgenommen Abschreibungen gebucht werden, sondern werden im Eigenkapital verbucht.

Bei der Steuerfuss-Festlegung kann der Gemeinderat dank der Finanzplanung flexibler auf geplante und dann doch nicht ausgeführte Investitionen reagieren, da möglichen Abschreibungen die Erfolgsrechnung belasten.

Bei ausgeführten Investitionen erfolgt die Abschreibung ein Jahr nach Inbetriebnahme und wird linear auf die Nutzungsdauer abgeschrieben (z.B. Gemeindehaus auf 35 Jahre).

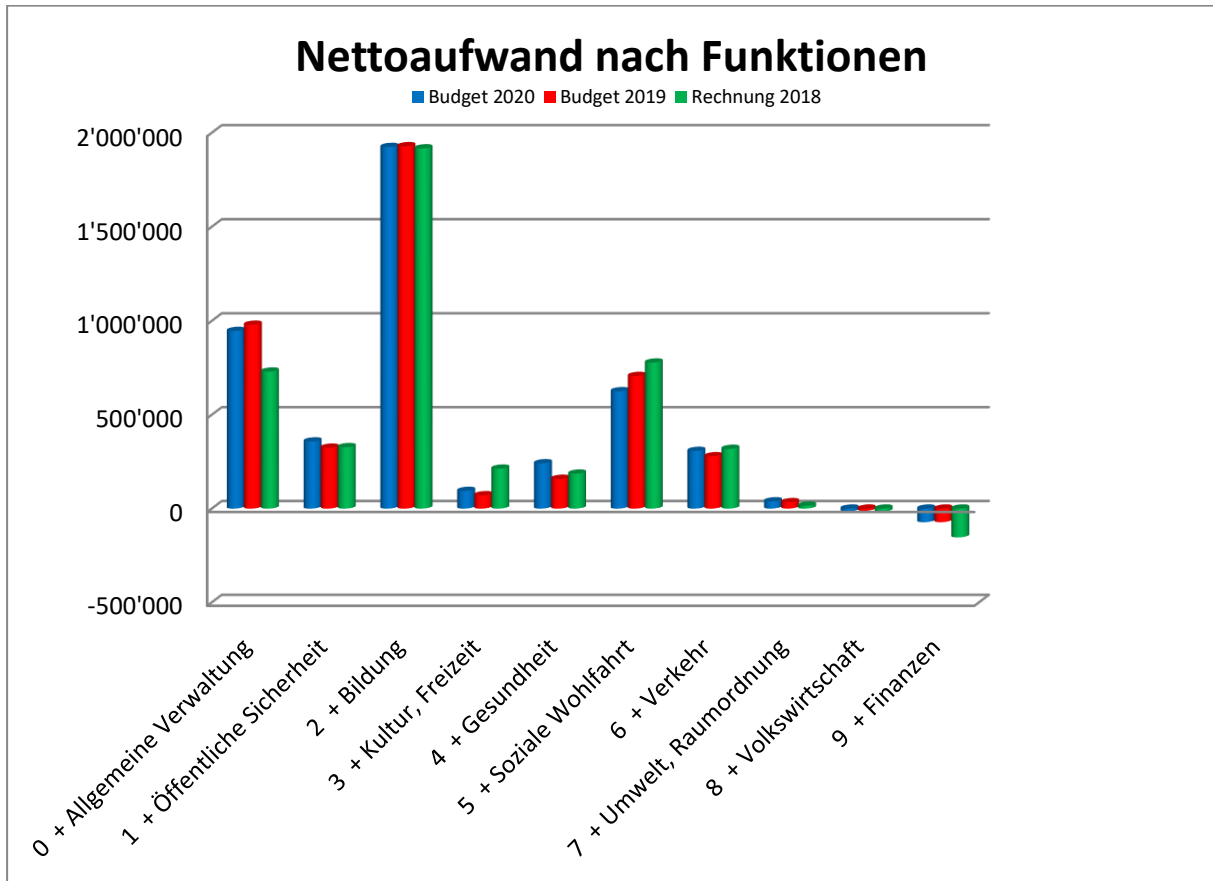
Die geplanten Kosten für den Schulraum, welche noch im letzten Finanzplan eine Steuersenkung verunmöglichten, werden nun nicht anfallen, da für die kommenden Jahren mit dem bestehenden Schulraum gearbeitet werden kann. Für notwendigen baulichen Massnahmen den bestehenden Schulhäusern sind lediglich CHF 300'000 im Finanzplan.

In den vergangenen Jahren konnte wegen der vergleichsweise geringeren Aufwände und wegen ausserordentlicher Steuererträge Eigenkapital generiert werden. Der Gemeinderat hat entschieden, aufgrund der finanziell guten Situation der Gemeinde den Steuerfuss um 7% auf 99% zu senken und einen Aufwandüberschuss zu budgetieren.

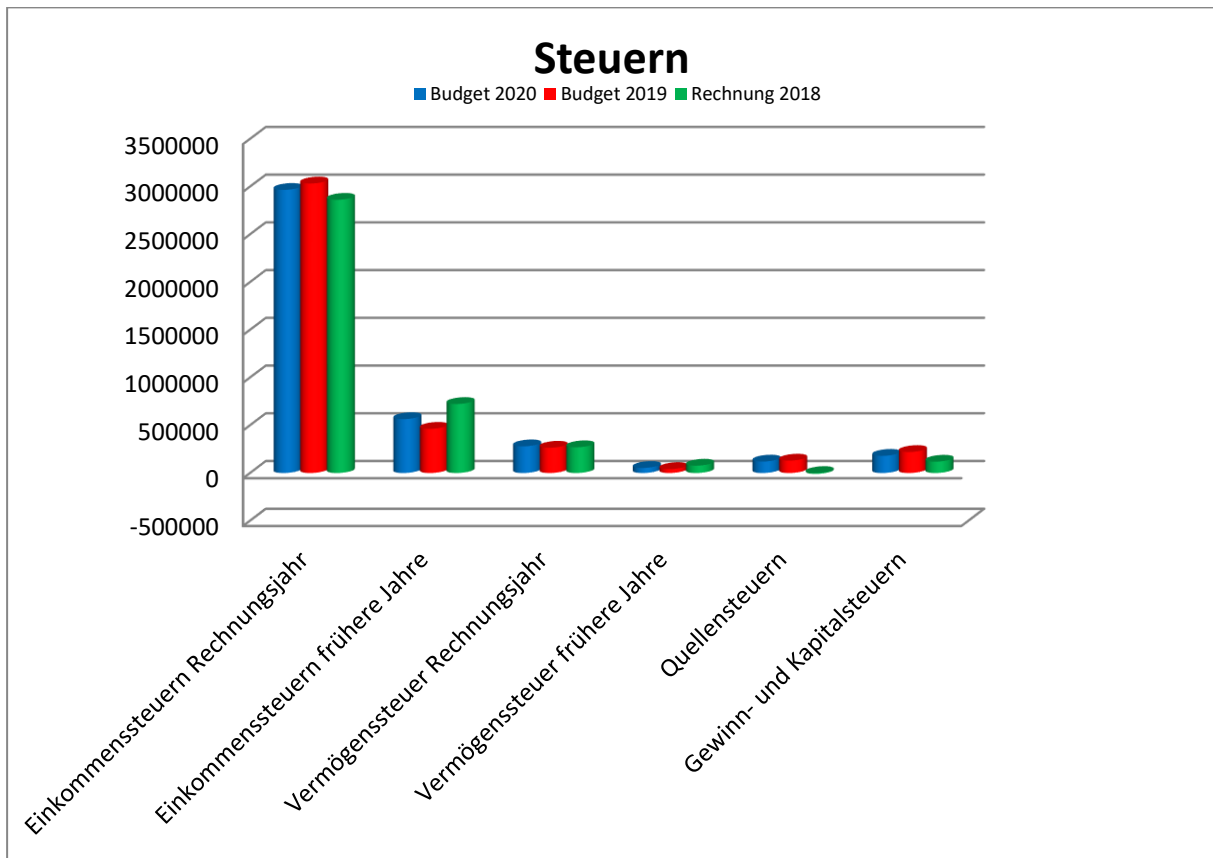
Nettoaufwand –Vergleich

	Nettoaufwand in Fr.			Abweichung	Abweichung
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	zum Budget 2019	Rechnung 2018
0 + Allgemeine Verwaltung	946'250	979'350	730'249	-3.4%	29.6%
1 + Öffentliche Sicherheit	357'750	324'650	327'368	10.2%	9.3%
2 + Bildung	1'924'400	1'928'550	1'916'941	-0.2%	0.4%
3 + Kultur, Freizeit	94'050	71'050	212'703	32.4%	-55.8%
4 + Gesundheit	241'450	158'750	186'257	52.1%	29.6%
5 + Soziale Wohlfahrt	625'550	707'000	778'249	-11.5%	-19.6%
6 + Verkehr	307'450	279'000	318'428	10.2%	-3.4%
7 + Umwelt, Raumordnung	38'450	34'250	15'685	12.3%	145.1%
8 + Volkswirtschaft	-15'000	-11'400	-15'616	31.6%	-3.9%
9 + Finanzen	-68'300	-66'900	-146'486	2.1%	-53.4%
= Nettoaufwand	4'452'050	4'404'300	4'323'778	1.1%	3.0%
- Steuern und Finanzausgleich	-4'181'700	-4'223'900	-4'379'286	-1.0%	-4.5%
= Belastbarkeitsquote	270'350	180'400	-55'508	49.9%	-587.1%
9 - Nettozinsen	-4000	-8100	-6'842	-50.6%	-41.5%
= Eigenfinanzierungsquote	266'350	172'300	-62'349	54.6%	-527.2%
Aufwertungsreserve	-144500	-151200	-162183.8	-4.4%	-10.9%
= - Ertragsüberschuss	121'850	21'100	-224'533	477.5%	-154.3%
+ Aufwandüberschuss					

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 2020 wird mit CHF 4'162'300 budgetiert. Dies bei einem Steuerfuss von 99%. Für die Planung des Steuerertrags 2020 dienen einerseits die Empfehlungen des kantonalen Steueramts bezüglich der wirtschaftlichen Faktoren und gesetzlichen Änderungen. Andererseits wurde die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde berücksichtigt. Ausserdem hat sich der Gemeinderat auf den überarbeiteten Finanzplan gestützt.

b) Zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

Budget	2020	946'250
Budget	2019	979'350
Rechnung	2018	730'249

Für die nachhaltige Sanierung von sehr alten Akten wird mit Kosten von CHF 5'200 gerechnet. Im Archiv liegen sehr viele Fotos aus früheren Zeiten. Um diese nachhaltig nutzbar zu machen, soll das Fotoarchiv aufgearbeitet werden (Kosten CHF 6'600).

Die Umgebungsarbeiten des Gemeindehauses werden durch eine Gartenbau-firma ausgeführt.

- 0120.3090.00 Der neue Vizeammann sowie die neue Gemeinderätin besuchen Weiterbildungskurse.
- 0120.3170.00 In den geraden Jahren wird ein Neuzuzügeranlass durchgeführt. Der Gemeinderat begibt sich in eine zweitägige Klausur.
- 0120.3170.02 Die Jungbürgerfeier wird alle zwei Jahre, immer in den ungeraden Jahren durchgeführt.
- 0210.3010.00 Die Lehrlingslöhne werden aufgrund einer Umfrage im Bezirk Bremgarten sowie den Empfehlungen des KV Verbands Schweiz angepasst.
- 0210.3113.00 Im Steueramt werden vier grössere Bildschirme angeschafft.
- 0210.4612.ff. Die Einwohnergemeinde erhält eine Bezugsentschädigung von 4 % des Steuersollbetrages für das Steuerinkasso zugunsten der Kirchengemeinden. 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.
- 0220.3010.00 Die Lehrlingslöhne werden aufgrund einer Umfrage im Bezirk Bremgarten sowie den Empfehlungen des KV Verbands Schweiz angepasst. Die Gemeindeschreiberin-Stv. wurde nach ihrer bestandenen Ausbildung CAS Gemeindeschreiberin und entsprechenden neuen Aufgaben in ein neues Lohnband eingestuft.
- 0220.3100.00 Die Baugesuche wurden neu sortiert und aufgeräumt. Weil regelmässig auf die Akten zugegriffen werden muss, werden für die Lagerung der Akten qualitativ hochwertige Archivschachtel benötigt. Neben dem normalen Büromaterialverbrauch rechnen wir dafür mit Kosten von CHF 2'000.00
- 0220.3130.00 Für die nachhaltige Sanierung von sehr alten Akten wird mit Kosten von CHF 5'200 gerechnet. Im Archiv liegen sehr viele Fotos aus früheren Zeiten. Um diese nachhaltig nutzbar zu machen, soll das Fotoarchiv aufgearbeitet werden (Kosten CHF 6'600).
- 0220.3130.01 Wir rechnen für die Bauverwaltung die Kosten analog 2018.
- 0220.3134.00 Das neue Gemeindehaus verursacht höhere Versicherungskosten (dito 0210.3134.00).
- 0220.3611.00 Beitrag an den Kanton für die Führung des kant. Gebäude- und Wohnungsregisters.

- 0290.3144.00 Die Umgebungsarbeiten des Gemeindehauses werden durch eine Gartenbau-
firma ausgeführt.
- 0290.3300.40 Das Gemeindehaus wird ab 2019 auf 35 Jahre abgeschrieben.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Budget	2020	357'750
Budget	2019	324'650
Rechnung	2018	327'368

*Die Repol kauft eine semistationäre Radaranlage.
Aufgrund der aktuellen Situation ist im Bereich des Kindes- und Erwachsenens-
schutzes mit höheren Mandatsführungskosten zu rechnen. Bei vermögenden
Klienten können die Kosten weiterverrechnet werden.
Damit bei Brandfall in den Tiefgaragen von Mehrfamilienhäusern der Zugang
für die Feuerwehr gewährleistet ist, werden Schlüsselrohre montiert.*

- 1110.3612.00 Die Repol kauft eine semistationäre Radaranlage.
- 1400.3612.00 Entschädigungen sind zu leisten an: Zivilstandsamt, Kindes- und Erwachse-
nenschutzdienst. Aufgrund der aktuellen Situation ist im Bereich des Kindes-
und Erwachsenenschutzes mit höheren Mandatsführungskosten zu rechnen.
Bei vermögenden Klienten können die Kosten weiterverrechnet werden.
- 1500.3144.00 Damit bei Brandfall in den Tiefgaragen von Mehrfamilienhäusern der Zugang
für die Feuerwehr gewährleistet ist, werden Schlüsselrohre montiert.
- 1500.3612.01 Die Feuerwehr rechnet mit gleichbleibenden Kosten.
- 1500.3660.20 Abschreibungen für Investitionsgüter der Feuerwehr, ab 2018 werden zusätz-
lich das neue Feuerwehrgebäude sowie die neu angeschafften Fahrzeuge ab-
geschrieben.
- 1610.3636.00 Die Schützen erhalten die Hälfte des von der Gemeinde Oberrohrdorf einbe-
zahlten Betrages für die Mitbenützung der Schiessanlage.
- 1610.4612.00 Anteil der Gemeinde Oberrohrdorf für die Mitbenützung der Schiessanlage.
- 1620.3612.00 Der Gemeindebeitrag an die regionale Zivilschutzorganisation (ZSO) beträgt
im Jahr 2020 CHF 18.49 pro Einwohner.

2

Bildung

Budget	2020	1'924'400
Budget	2019	1'928'550
Rechnung	2018	1'916'940

Ab dem Schuljahr 2020/2021 wird der Lehrplan 21 eingeführt. Dies bewirkt verschiedene Änderungen im Schulplan. Mit dem neuen Lehrplan werden neuen Fächer wie «Medien und Informatik», und in der Oberstufe «Berufliche Orientierung» und «Politische Bildung» eingeführt. Für das Fach «Medien und Informatik» muss die IT-Infrastruktur an die neuen Gegebenheiten angepasst werden (siehe separates Traktandum).

Die Geräte in der Küche werden ersetzt.

Der in die Jahre gekommene Turnhallenboden wird erneuert. Die Arena vor der Turnhalle wird erweitert, damit diese auch für Schulanlässe bei schönem Wetter genutzt werden kann.

- 2110.3631.00 Der Regierungsrat hat ein neues Ressourcierungsmodell für die Volksschule beschlossen, das ab Schuljahr 2020/21 umgesetzt wird. Das neue Modell hat Auswirkung auf die Budgetierungs- und Abrechnungsprozesse der Gemeindebeteiligung am Personalaufwand der Volksschule. Die heute geltenden antragsbasierten Ressourcierungsabläufe an der Volksschule werden durch eine Schülerpauschale abgelöst. Neu bekommen die einzelnen Schulen ein Ressourcenkontingent aufgrund einer differenzierten Schülerpauschale. Die Aufwände der Schulleitung werden neu im Konto 2190.3631.00 erfasst und nicht wie bis anhin aufgeteilt auf Kindergarten und Primarstufe.
- 2120.3104.xx Die Lehrmittel, Schulmaterial und Allgemeines wird nach Anzahl Schüler und Klassen berechnet.
- 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 Durch das altersdurchmischte Lehren (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.
- 2120.3631.00 Der Regierungsrat hat ein neues Ressourcierungsmodell für die Volksschule beschlossen, das ab Schuljahr 2020/21 umgesetzt wird. Das neue Modell hat Auswirkung auf die Budgetierungs- und Abrechnungsprozesse der Gemeindebeteiligung am Personalaufwand der Volksschule. Die heute geltenden antragsbasierten Ressourcierungsabläufe an der Volksschule werden durch eine Schülerpauschale abgelöst. Neu bekommen die einzelnen Schulen ein Ressourcenkontingent aufgrund einer differenzierten Schülerpauschale. Die Aufwände der Schulleitung werden neu im Konto 2190.3631.00 erfasst und nicht wie bis anhin aufgeteilt auf Kindergarten und Primarstufe.

2130.3612.00 Schulgeldberechnung:

	Anzahl Schüler	Schulgeld	Total
Schulverband			
Real- und Sekundarschule	34	5'899.00	200'566.00
Schule Bremgarten			
Bezirksschule	15	6'638.00	99'570.00
Schule Mellingen			
Rundung			1.00
Total			300'137.00

- 2130.3631.00 Ab dem Schuljahr 2020/2021 wird der pauschale Personalaufwand für die Oberstufe direkt der Gemeinde verrechnet, d.h. von August – Dezember 2020.
- 2130.3631.00 Ab August 2020 wird der Lehrerlohnanteil für die Oberstufe gemäss Anzahl SuS 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.
- 2140.3612.00 Musikschule
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.
- 2170.3099.00 Für den Hauswart sowie für das Bauamt werden Berufskleider angeschafft.
- 2170.3111.00 Die Geräte in der Küche werden ersetzt. Ein Teil der Anschaffungen wird über das Konto Festerlöse (20060.03) beglichen. Es werden ein Kickboard- und Veloständer angeschafft.
- 2170.3144.00 Der in die Jahre gekommene Turnhallenboden wird erneuert. Die Arena vor der Turnhalle wird erweitert, damit dieser auch für Schulanlässe bei schönem Wetter genutzt werden kann.
- 2170.3300.ff. Das Schulmobiliar und die Schulhochbauten werden aufgrund ihrer Anlagekategorie abgeschrieben.
- 2180.3637.00 Ab dem Schuljahr 2018/2019 ist das neue Kinderbetreuungsgesetz (KiBeG) in Kraft. Die Tagesbetreuung beinhaltet Frühmorgenbetreuung, Randstundenbetreuung, Mittagstisch- und Nachmittagsbetreuung. Da noch keine Erfahrungszahlen vorhanden sind, wird mit einem Aufwand von CHF 10'000 gerechnet.
- 2191.3612.00 Entschädigung an Niederwil für die Schulsozialarbeit.
- 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	2020	94'050
Budget	2019	71'050
Rechnung	2018	212'703

Die Gemeinde beteiligt sich mit CHF 15'000 an der Renovation der kath. Kirche.

3500.3636.00 Die Gemeinde beteiligt sich mit CHF 15'000 an der Renovation der kath. Kirche.

4

Gesundheit

Budget	2020	241'450
Budget	2019	158'750
Rechnung	2018	186'257

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

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

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

5

Soziale Sicherheit

Budget	2020	625'550
Budget	2019	707'000
Rechnung	2018	778'249

*Die Bruttoaufwände für die soziale Sicherheit betragen CHF 789'350. Davon werden CHF 395'100 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.*

5350.3636.01 Die Gemeinde Fischbach-Göslikon beteiligt sich mit CHF 2'100 am Angebot „Nid elei i eusem Dorf“ und am Mahlzeitendienst des Seniorenrats Niederwil.

5430.3637.00 Alimentenbevorschussung und -inkasso: Da aktuell keine Alimentenbevorschussung finanziert werden muss, wurde im Budget 2020 kein Betrag eingestellt.

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

5440.3636.01 Die Pro Juventute wird für ihre verschiedenen Aktivitäten unterstützt.

5450.3631.00 Die Kosten für die Massnahmen gegen häusliche Gewalt werden im Zuge der Aufgaben- und Lastenteilung ab 2018 vom Kanton übernommen.

- 5450.3632.00 Die Gemeinde hat mit dem Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Bremgarten (KESD) eine separate Vereinbarung getroffen für die Übernahme von Beratungen und Abklärungen im Bereich Jugend und Familie.
- 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 einem Reduktion gegenüber 2018 zu rechnen. Die Wirtschaftslage, die Migration sowie die persönliche Situation der Betroffenen können jedoch das Sozialhilfebudget wesentlich beeinflussen.
- 5720.4631.00 Seit dem neuen Finanz- und Lastenausgleich beteiligt sich der Kanton über den geäußerten Pool an den kostenintensiven Fällen. Wir können einen Sozialhilfefall teilweise mit dem Kanton abrechnen.
- 5730.3637.ff. Im Bereich des Asylwesens hat die Gemeinde Fischbach-Göslikon eine Familie, welche in Fischbach-Göslikon lebt, zu betreuen. Die Verbundlösung mit der Gemeinde Dintikon konnte gekündigt werden, da wir unser Aufnahme-Soll erfüllen.
- 5790.3631.00 Die Restkosten für die Sonderschulung und den Heimaufenthalt belaufen sich im Jahr 2020 auf CHF 395'100 (Vorjahr Budget CHF 385'800).
- 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	2020	307'450
Budget	2019	279'000
Rechnung	2018	318'428

*Für das Bauamt wird ein Transporter als Ersatz für das gemietete «Schnüzmobil» angeschafft.
Nebst den allg. Unterhaltsarbeiten wie Winterdienst, Unterhalt Strassenbeleuchtung soll nach etlichen Reklamationen aus der Bevölkerung ab 2020 die Strassenreinigung monatlich erfolgen. Hierfür ergeben sich jährliche Mehrkosten von CHF 15'400.*

- 6130.3631.01 Beitrag an den Kanton für Lärmschutzmassnahmen an der K270 bei Privatliegenschaft z.B. Schallschutzfenster. Es wird mit Kosten von CHF 5'000 gerechnet.
- 6130.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Kantonsstrassen) gemäss Anlagekategorie.
- 6150.3099.00 Für den Hauswart sowie für das Bauamt werden Berufskleider angeschafft.
- 6150.3111.00 Für das Bauamt wird ein Transporter angeschafft.
- 6150.3141.00 Nebst den allg. Unterhaltsarbeiten wie Winterdienst, Unterhalt Strassenbeleuchtung soll nach etlichen Reklamationen aus der Bevölkerung ab 2020 die Strassenreinigung monatlich erfolgen. Hierfür ergeben sich jährliche Mehrkosten von CHF 15'400.
- 6150.3330.10 Planmässige Abschreibungen für Tiefbauten (Gemeindestrassen) gemäss Anlagekategorie.

- 6150.4240.00 Parkplatzgebühren gemäss seit 01.01.2019 gültigem Parkplatzreglement.
- 6210.3660.10 Planmässige Abschreibungen für Hochbauten (Investitionsbeitrag an Haltestelle Mellingen-Heitersberg).
- 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	2020	38'450
Budget	2019	34'250
Rechnung	2018	15'685

***Wasserwerk:** Aufwandüberschuss CHF 32'800; m³-Preis 2019 CHF 0.40*

***Abwasserbeseitigung:** Aufwandüberschuss CHF 75'400; m³-Preis 2019 CHF 1.60.*

Die m³-Preise für 2020 werden im Frühling 2020 vom Gemeinderat festgelegt.

***Abfallwirtschaft:** Ertragsüberschuss CHF 9'150.*

7101 Wasserwerk Gemeindebetriebe

- 7101.3111.00 Die Wasseruhren werden innert 4 Jahren ersetzt und der neuen Technologie angepasst.
- 7101.3132.00 Die Kantonsstrassen K270/K284 werden in den nächsten Jahren saniert. Es wird eine Vorprüfung für die Werkleitungen in Auftrag gegeben.
- 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.
- 7101.3612.01 Infolge Faktorenanpassung bei der Verrechnung der Stromgebühren steigen die Kosten für den Betrieb und Unterhalt der Wasserversorgung.
- 7101.4240.01 Die Grundgebühr wird gemäss neuem Reglement angepasst.
- 7101.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Wasserversorgung deren Vorschuss intern zu verzinsen. Das geschätzte Nettovermögen per Ende 2018 beträgt CHF 2'013'073 und 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 2020 einen Aufwandüberschuss von CHF 32'800, welcher mit dem Eigenkapital verrechnet wird.

7201 Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe

- 7201.3132.00 Die Kantonsstrassen K270/K284 werden in den nächsten Jahren saniert. Es wird eine Vorprüfung für die Werkleitungen in Auftrag gegeben.
- 7201.3300 ff. Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen.
- 7201.3632.01 Der Abwasserverband Niederwil/Fischbach-Göslikon wird aufgelöst.
- 7201.3632.02 Der budgetierte Betriebsaufwand des Abwasserverbandes Region Stetten beläuft sich auf CHF 130'000.
- 7201.3660.21 Die planmässigen Abschreibungen belaufen sich auf CHF 176'300 (ARA Reuss).

7201.4409.00 Die Einwohnergemeinde hat der Abwasserbeseitigung ihr Nettovermögen intern zu verzinsen. Das geschätzte Vermögen per Ende 2019 beträgt CHF 2'430'207 und 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 75'400. Dieser Betrag kann dem vorhandenen Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen werden.

7301 Abfallwirtschaft Gemeindebetriebe

7301.4409.00 Die mutmassliche Verpflichtung per Ende 2019 der Einwohnergemeinde von CHF 140'965 wird mit 0.10 % verzinst.

7301.9010.00 Die Abfallwirtschaft rechnet im Budgetjahr 2020 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 9'150.

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.



Volkswirtschaft

Budget	2020	-15'000
Budget	2019	-11'400
Rechnung	2018	-15'616

Die Ausgaben bewegen sich im üblichen Rahmen.

9

Finanzen und Steuern

Budget	2020	-4'520'350
Budget	2019	-4'471'200
Rechnung	2018	-4'470'265

Die allgemeinen Gemeindesteuern 2020 werden mit einem Steuerfuss von 99% mit CHF 4'162'300 budgetiert.

Aus dem Finanz- und Lastenausgleich erhält Fischbach-Göslikon CHF 3'000. 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 2014 aufgewerteten Anlagen abgeschrieben.

In der Jahresrechnung wird ein Aufwandüberschuss von CHF 121'850 budgetiert. Dieser wird mit dem Eigenkapital verrechnet.

- 9100.4000 ff Die Einkommens- und Vermögenssteuer 2020 werden mit einem Steuerfuss von 99% mit CHF 3'863'000 budgetiert.
- 9100.4010.00 Auf die Veranlagung der Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen hat die Gemeinde keinen Einfluss.
- 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 3'000.
- 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.

Jahre	Berechnung Gemeinde für Entnahme Aufwertungsreserve
2014	168'920.80
2015	168'920.80
2016	168'920.80
2017	162'183.80
2018	162'183.80
2019	151'189.80
2020	144'489.80
2021	144'489.80
2022	143'470.90
2023	143'470.90
2024	143'470.90
2025	143'470.90
2026	143'470.90
2027	143'470.90
2028	usw.

9990.9001.00 Das Budget 2020 rechnet mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 121'850.

c) Zur Investitionsrechnung

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

Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 + Allgemeine Verwaltung	5'574'000	190'000		
1 + Öffentliche Sicherheit	-			
2 + Bildung	85'000		40'000	
3 + Kultur, Freizeit				
4 + Gesundheit				
5 + Soziale Wohlfahrt				
6 + Verkehr			300'000	
7 + Umwelt, Raumordnung	1'583'000		20'000	
8 + Volkswirtschaft				
= Einwohnergemeinde	7'242'000	190'000	360'000	0

Bildung

2

Ab dem Schuljahr 2020/2021 wird der Lehrplan 21 eingeführt. Dies bewirkt verschiedene Änderungen im Schulplan. Mit dem neuen Lehrplan werden neuen Fächer wie «Medien und Informatik», «Berufliche Orientierung» und «Politische Bildung» eingeführt. Für das Fach «Medien und Informatik» muss die IT-Infrastruktur an die neuen Gegebenheiten angepasst werden (siehe separates Traktandum).

2120.5200.00 Anschaffung IT-Infrastruktur für Lehrplan 21 (siehe spe. Traktandum)

Verkehr

6

Die Bauarbeiten am Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthal-Kreisel werden im 2020 begonnen.

6150.5610.01 Die Bauarbeiten am Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthal-Kreisel werden im 2020 begonnen.

7

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

*Die 2016 angegangene Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland läuft 2020 weiter, siehe Nachtragskredit
Der Gestaltungsplan Unterdorf wird ausgearbeitet.*

7900.5290.01 Die 2016 angegangene Gesamtrevision der Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland läuft 2020 weiter, siehe Nachtragskredit.

7900.5290.02 Der Gestaltungsplan Unterdorf wird ausgearbeitet.

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde inkl. Investitionsrechnung mit einem Steuerfuss von 99 % sei zu genehmigen.



Erfolgsausweis Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Gesamt

Datum: 10.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	5'669'050.00	5'653'150.00	5'833'501.51
30 Personalaufwand	924'200.00	895'650.00	854'686.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'059'400.00	1'025'650.00	943'342.80
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	381'300.00	373'000.00	308'554.91
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	3'304'150.00	3'358'850.00	3'726'917.35
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	5'290'400.00	5'328'000.00	5'597'486.14
40 Fiskalertrag	4'230'900.00	4'218'000.00	4'373'988.65
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	749'050.00	773'300.00	829'757.23
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'350.00	12'000.00	2'731.16
46 Transferertrag	274'100.00	294'700.00	361'009.10
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-378'650.00	-325'150.00	-236'015.37
34 Finanzaufwand	6'100.00	6'400.00	6'280.70
44 Finanzertrag	19'350.00	24'150.00	22'603.04
Ergebnis aus Finanzierung	13'250.00	17'750.00	16'322.34
Operatives Ergebnis	-365'400.00	-307'400.00	-219'693.03
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	144'500.00	151'200.00	162'183.80
Ausserordentliches Ergebnis	144'500.00	151'200.00	162'183.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-220'900.00	-156'200.00	-57'509.23

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	360'000.00	275'000.00	2'287'826.80
50 Sachanlagen			1'892'015.60
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	60'000.00	125'000.00	102'262.40
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	300'000.00	150'000.00	293'548.80
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	35'000.00	35'000.00	-7'334.40
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	35'000.00	35'000.00	-7'334.40
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-325'000.00	-240'000.00	-2'295'161.20
Selbstfinanzierung	197'200.00	290'200.00	544'345.68
Finanzierungsergebnis	-127'800.00	50'200.00	-1'750'815.52

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Erfolgsausweis ohne Werke

Datum: 10.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	4'989'700.00	4'914'750.00	4'971'336.66
30 Personalaufwand	910'150.00	881'750.00	840'787.55
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	820'700.00	784'650.00	796'872.65
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	342'300.00	334'100.00	269'695.91
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	2'916'550.00	2'914'250.00	3'063'980.55
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	4'714'700.00	4'729'300.00	5'022'108.89
40 Fiskalertrag	4'230'900.00	4'218'000.00	4'373'988.65
41 Regalien und Konzessionen	30'000.00	30'000.00	30'000.00
42 Entgelte	273'550.00	291'400.00	360'012.98
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'350.00	12'000.00	2'731.16
46 Transferertrag	173'900.00	177'900.00	255'376.10
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-275'000.00	-185'450.00	50'772.23
34 Finanzaufwand	6'100.00	6'400.00	6'280.70
44 Finanzertrag	14'750.00	19'550.00	17'857.04
Ergebnis aus Finanzierung	8'650.00	13'150.00	11'576.34
Operatives Ergebnis	-266'350.00	-172'300.00	62'348.57
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	144'500.00	151'200.00	162'183.80
Ausserordentliches Ergebnis	144'500.00	151'200.00	162'183.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-121'850.00	-21'100.00	224'532.37

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	360'000.00	125'000.00	2'094'278.00
50 Sachanlagen			1'892'015.60
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	60'000.00	125'000.00	102'262.40
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	300'000.00		100'000.00
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	-360'000.00	-125'000.00	-2'094'278.00
Selbstfinanzierung	141'650.00	234'300.00	434'504.48
Finanzierungsergebnis	-218'350.00	109'300.00	-1'659'773.52

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)



Erfolgsausweis Wasserversorgung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Wasserversorgung

Datum: 10.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	164'200.00	161'350.00	143'222.55
30 Personalaufwand	7'050.00	6'950.00	6'994.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	76'850.00	78'200.00	34'705.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'800.00	20'800.00	20'759.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	59'500.00	55'400.00	80'763.20
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	129'400.00	134'600.00	132'348.65
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	87'800.00	87'700.00	88'172.65
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	41'600.00	46'900.00	44'176.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-34'800.00	-26'750.00	-10'873.90
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'000.00	2'000.00	1'998.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'000.00	2'000.00	1'998.00
Operatives Ergebnis	-32'800.00	-24'750.00	-8'875.90
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-32'800.00	-24'750.00	-8'875.90

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
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	10'000.00	10'000.00	-32'982.40
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10'000.00	10'000.00	-32'982.40
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	10'000.00	10'000.00	-32'982.40
Selbstfinanzierung	-14'100.00	-11'350.00	8'181.10
Finanzierungsergebnis	-4'100.00	-1'350.00	-24'801.30

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2020	-1'703'779.53
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2020	-1'699'679.53
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld



Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung

Datum: 10.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	382'100.00	445'600.00	583'996.60
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'100.00	47'600.00	-6'977.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'200.00	18'100.00	18'100.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	318'800.00	379'900.00	572'873.60
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	304'200.00	312'400.00	303'561.35
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	245'600.00	242'500.00	242'104.35
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	58'600.00	69'900.00	61'457.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-77'900.00	-133'200.00	-280'435.25
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'500.00	2'500.00	2'632.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'500.00	2'500.00	2'632.00
Operatives Ergebnis	-75'400.00	-130'700.00	-277'803.25
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-75'400.00	-130'700.00	-277'803.25

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben		150'000.00	193'548.80
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge		150'000.00	193'548.80
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	25'000.00	25'000.00	25'648.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	25'000.00	25'000.00	25'648.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	25'000.00	-125'000.00	-167'900.80
Selbstfinanzierung	60'500.00	46'900.00	97'022.55
Finanzierungsergebnis	85'500.00	-78'100.00	-70'878.25

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2020	-1'505'909.05
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2020	-1'591'409.05
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld



Erfolgsausweis Abfallwirtschaft Einwohnergemeinde

Erfolgsausweis Abfallwirtschaft

Datum: 10.10.201

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	133'050.00	131'450.00	134'945.70
30 Personalaufwand	7'000.00	6'950.00	6'904.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	116'750.00	115'200.00	118'741.25
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	142'100.00	151'700.00	139'467.25
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	142'100.00	151'700.00	139'467.25
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'050.00	20'250.00	4'521.55
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	100.00	100.00	116.00
Ergebnis aus Finanzierung	100.00	100.00	116.00
Operatives Ergebnis	9'150.00	20'350.00	4'637.55
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'150.00	20'350.00	4'637.55

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
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	9'150.00	20'350.00	4'637.55
Finanzierungsergebnis	9'150.00	20'350.00	4'637.55

(+ =Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.2020	-140'965.30
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.2020	-150'115.30
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	5'728'800.00	5'728'800.00	5'724'400.00	5'724'400.00	6'113'452.13	6'113'452.13
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'032'100.00	85'850.00 946'250.00	1'060'100.00	80'750.00 979'350.00	839'782.01	109'532.96 730'249.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	442'000.00	84'250.00 357'750.00	412'350.00	87'700.00 324'650.00	410'977.95	83'609.46 327'368.49
2	BILDUNG Netto Aufwand	2'010'450.00	86'050.00 1'924'400.00	2'039'550.00	111'000.00 1'928'550.00	2'015'026.68	98'085.70 1'916'940.98
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand	94'050.00	94'050.00	71'050.00	71'050.00	246'597.52	33'894.95 212'702.57
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	241'450.00	241'450.00	158'750.00	158'750.00	186'257.35	186'257.35
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	789'350.00	163'800.00 625'550.00	816'400.00	109'400.00 707'000.00	910'189.85	131'940.57 778'249.28
6	VERKEHR Netto Aufwand	340'950.00	33'500.00 307'450.00	317'000.00	38'000.00 279'000.00	347'134.25	28'706.30 318'427.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	731'550.00	693'100.00 38'450.00	798'400.00	764'150.00 34'250.00	899'293.15	883'607.70 15'685.45
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ertrag	15'000.00 15'000.00	30'000.00	19'000.00 11'400.00	30'400.00	14'478.60 15'616.40	30'095.00
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	31'900.00 4'520'350.00	4'552'250.00	31'800.00 4'471'200.00	4'503'000.00	243'714.77 4'470'264.72	4'713'979.49

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'032'100.00	85'850.00	1'060'100.00	80'750.00	839'782.01	109'532.96
01	Legislative und Exekutive	124'850.00		124'100.00		103'719.25	
0110	Legislative	26'350.00		26'100.00		23'901.85	
0110.3000.00	Kommissionen, Behörden	7'800.00		8'500.00		6'837.50	
0110.3010.00	Lohn Gemeindeweibel	2'100.00		2'300.00		1'900.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		120.65	
0110.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		24.50	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung					110.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'400.00		10'200.00		8'238.00	
0110.3105.00	Apéro Gemeindeversammlung	700.00		700.00		615.00	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'750.00		3'500.00		4'050.40	
0110.3170.00	Spesen	2'400.00		700.00		2'005.80	
0120	Exekutive	98'500.00		98'000.00		79'817.40	
0120.3000.00	Gemeinderat	72'500.00		72'500.00		72'130.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'300.00		2'919.15	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					222.90	
0120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	600.00		700.00		599.85	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'700.00		4'000.00		170.00	
0120.3111.00	Anschaffung Info-Tafel bei den Dorfeingängen					-10'000.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		1'200.00	
0120.3132.00	Honorare Rechtsberatung	2'000.00		2'000.00			
0120.3133.00	Gever Behördenlösung	1'000.00		1'000.00		2'624.65	
0120.3170.00	Entschädigungen	11'300.00		9'500.00		8'512.75	
0120.3170.01	Repräsentationskosten Gemeinderat	1'500.00		1'500.00		1'438.10	
0120.3170.02	Jungbürgerfeier			2'600.00			
02	Allgemeine Dienste	907'250.00	85'850.00	936'000.00	80'750.00	736'062.76	109'532.96
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	316'200.00	64'600.00	326'100.00	63'300.00	307'886.71	68'562.61
0210.3000.00	Steuerkommission	600.00		500.00		540.00	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	202'800.00		200'700.00		208'140.40	
0210.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal (Rückstellung für Ferien- und Komp-Std. gesamtes Personal)	500.00		1'000.00		-1'930.35	
0210.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-6'162.75	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'700.00		13'000.00		13'073.70	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'600.00		20'600.00		20'168.45	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	700.00		950.00		691.60	
0210.3054.00	AG-Beiträge an FAK	2'600.00		3'000.00		2'656.55	
0210.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'300.00		1'900.00		1'310.70	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		427.70	
0210.3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'350.00		2'350.00		2'090.05	
0210.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'254.00	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		775.45	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		700.00		573.00	
0210.3110.00	Anschaffung Büromobiliar			1'550.00		10'736.40	
0210.3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		6'550.00		1'401.30	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		6'638.66	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'200.00		21'900.00		9'464.70	
0210.3134.00	Versicherungsprämien	4'150.00		4'200.00		4'058.70	
0210.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'500.00			
0210.3161.00	Miete Kopiergerät	2'600.00		5'500.00		2'536.05	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	28'500.00		29'200.00		28'442.40	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		760.00
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'800.00		800.00		4'810.86
0210.4270.00	Steuerbussen		6'200.00		6'200.00		6'013.60
0210.4612.00	Bezugsentschädigung Kirche		18'400.00		18'100.00		18'348.15
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		31'630.00
0210.4612.04	Verwaltungsentschädigung KESD		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	338'450.00	20'100.00	326'800.00	15'900.00	361'549.50	39'820.35
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	200'300.00		185'800.00		172'496.80	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'600.00		11'300.00		10'813.55	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'800.00		15'100.00		13'554.90	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	800.00		800.00		606.10	
0220.3054.00	AG-Beiträge an FAK	2'600.00		2'400.00		2'197.65	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG	1'300.00		1'700.00		1'087.35	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'700.00		3'600.00		2'483.70	
0220.3091.00	Personalwerbung					1'135.05	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'650.00		2'400.00		2'677.65	
0220.3100.00	Büromaterial	5'000.00		3'000.00		3'179.35	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen Bauwesen	4'000.00		5'000.00		2'896.20	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		350.00			
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	850.00		1'550.00			
0220.3113.00	Anschaffung Hardware			950.00		6'835.70	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'950.00		40'050.00		81'526.90	
0220.3130.01	Honorar externe Bauverwaltung	34'200.00		28'000.00		34'159.15	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'600.00		8'600.00		9'115.15	
0220.3133.01	Web-Hosting	500.00		2'300.00		5'893.40	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	4'600.00		4'200.00		4'358.70	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00		306.00	
0220.3161.00	Miete Kopiergerät	2'600.00		5'500.00		2'536.20	
0220.3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'700.00		3'700.00		3'690.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		1'500.00		4'361.20
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		17'000.00		14'000.00		27'967.15
0220.4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		20.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'542.00
0220.4270.00	Baupolizeibussen		1'000.00		300.00		1'880.00
0220.4270.01	Bussenbefehle Kanzlei						50.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	252'600.00	1'150.00	283'100.00	1'550.00	66'626.55	1'150.00
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	9'000.00		8'800.00		8'589.80	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		544.85	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	950.00		900.00		915.60	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		139.70	
0290.3054.00	AG-Beiträge an FAK	200.00		150.00		110.65	
0290.3055.00	AG-Beiträge an KTG	150.00		50.00		54.00	
0290.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'992.00	
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Einrichtungen			2'000.00		-1'741.10	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	10'600.00		10'600.00		5'426.40	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'300.00		6'450.00		9'595.15	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	2'900.00		3'150.00		1'442.30	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	9'000.00		37'500.00		1'443.20	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	171'600.00		171'600.00			
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000.00		12'000.00			
0290.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'100.00		12'100.00		23'114.00	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Lohnanteil Hauswart	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
0290.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'150.00		1'550.00		1'150.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	442'000.00	84'250.00	412'350.00	87'700.00	410'977.95	83'609.46
11	Öffentliche Sicherheit	58'100.00		54'700.00		52'388.50	
1110	Polizei	58'100.00		54'700.00		52'388.50	
1110.3612.00	Entschädigung Repol Bremgarten	58'100.00		54'700.00		52'388.50	
14	Allgemeines Rechtswesen	158'400.00	19'600.00	125'450.00	17'000.00	151'858.30	23'163.35
1400	Allgemeines Rechtswesen	158'400.00	19'600.00	125'450.00	17'000.00	151'858.30	23'163.35
1400.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	31'100.00		29'600.00		27'630.30	
1400.3010.01	Entschädigung Beistand Privatperson	4'000.00		4'000.00		7'833.45	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'200.00		1'931.05	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'500.00		2'400.00		2'292.30	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		96.95	
1400.3054.00	AG-Beiträge an FAK	500.00		500.00		392.40	
1400.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		200.00		174.10	
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
1400.3100.00	Büromaterial	100.00		200.00			
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen					441.10	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'100.00		10'500.00		14'172.30	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'450.00		2'600.00		2'379.00	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen					460.60	
1400.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	101'000.00		73'000.00		93'954.75	
1400.4210.00	Gebühren Einwohnerdienste		18'600.00		16'000.00		18'657.05
1400.4210.01	Gebühren Einbürgerungen		1'000.00		1'000.00		3'975.00
1400.4260.00	Rückerstattungen						531.30
15	Feuerwehr	183'100.00	44'100.00	186'200.00	44'300.00	173'332.70	43'672.80
1500	Feuerwehr	183'100.00	44'100.00	186'200.00	44'300.00	173'332.70	43'672.80
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000.00					
1500.3181.00	Abschreibungen Feuerwehropflichtersatz und Bussen	300.00		300.00		1'129.90	
1500.3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern (Aufwandsminderung)					-215.30	
1500.3612.00	Hydrantenentschädigung	16'400.00		16'400.00		16'380.00	
1500.3612.01	Beitrag an Gemeinde Niederwil	120'100.00		122'500.00		109'025.10	
1500.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	40'300.00		47'000.00		47'013.00	
1500.4200.00	Feuerwehropflichtersatz		44'100.00		44'300.00		43'672.80

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
16	Verteidigung	42'400.00	20'550.00	46'000.00	26'400.00	33'398.45	16'773.31
1610	Militärische Verteidigung	9'500.00	14'200.00	9'500.00	14'200.00	9'337.50	13'801.15
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten VV	2'400.00		2'400.00		2'437.00	
1610.3636.00	Beitrag Schützengesellschaft	7'100.00		7'100.00		6'900.50	
1610.4612.00	Beitrag Gde. Oberrohrdorf (Mitbenützung Schiessanlage)		14'200.00		14'200.00		13'801.15
1620	Zivilschutz	32'900.00	6'350.00	36'500.00	12'200.00	24'060.95	2'972.16
1620.3612.00	ZSO Mittleres Reusstal	30'900.00		34'500.00		22'060.95	
1620.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
1620.4240.00	Benützungsgebühren				200.00		241.00
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		6'350.00		12'000.00		2'731.16
2	BILDUNG	2'010'450.00	86'050.00	2'039'550.00	111'000.00	2'015'026.68	98'085.70
21	Obligatorische Schule	1'790'450.00	73'050.00	1'824'650.00	98'000.00	1'790'162.93	87'680.70
2110	Kindergarten	140'100.00	500.00	129'200.00	500.00	97'932.75	500.00
2110.3091.00	Personalwerbung			500.00			
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	5'000.00		7'300.00		3'845.50	
2110.3104.03	DaZ-Lehrmittel	200.00		800.00			
2110.3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00		110.90	
2110.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	4'300.00		600.00		934.00	
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		500.00		30.00	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		51.25	
2110.3171.00	Kindergarten-Anlässe	700.00		700.00		503.00	
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	128'900.00		117'900.00		92'458.10	
2110.4632.00	Beitrag von Gemeindestiftung Burkhalter		500.00		500.00		500.00
2120	Primarstufe	529'100.00	1'650.00	566'550.00	14'250.00	511'924.10	7'421.70
2120.3020.02	Lohn Betreuung Informatik	8'500.00		4'600.00		4'600.00	
2120.3020.03	Lohn Schwimmlehrer					650.00	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		300.00		292.00	
2120.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		50.00		59.35	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		4'500.00		130.00	
2120.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'500.00		641.90	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'400.00		3'700.00		1'834.40	
2120.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'222.40	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		283.00	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial Allgemein	38'300.00		36'950.00		36'624.25	
2120.3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	6'000.00		5'850.00		2'795.60	
2120.3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	5'850.00		5'800.00		4'151.20	
2120.3104.03	Lehrmittel, Schulmaterial DAZ + IS	2'500.00		2'300.00		2'310.30	
2120.3104.04	Lehrmittel, Schulmaterial Logopäthie	1'400.00		1'400.00		1'007.85	
2120.3105.00	Lebensmittel	800.00		800.00		36.25	
2120.3106.00	Medizinisches Material	800.00		600.00		722.30	
2120.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar allgemein	1'350.00					
2120.3110.01	Anschaffung Schulmobiliar Textiles Werken			250.00		1'975.60	
2120.3110.02	Anschaffung Schulmobiliar Werken	200.00		800.00			
2120.3111.00	Anschaffung Geräte allgemein	2'150.00		1'400.00		167.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware			2'350.00		20'353.15	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'100.00		2'154.65	
2120.3132.00	Honorare Fachexperten	4'200.00		5'500.00		1'580.60	
2120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'500.00		13'300.00		11'785.80	
2120.3133.04	Informatik-Nutzungsaufwand Logopäthie	800.00		800.00		778.00	
2120.3134.00	Sachversicherungsprämien	450.00		700.00		417.00	
2120.3151.00	Unterhalt Geräte allgemein	2'000.00		2'000.00		250.80	
2120.3151.01	Unterhalt Geräte Textiles Werken	550.00		500.00		70.90	
2120.3151.02	Unterhalt Geräte Werken	100.00		500.00			
2120.3161.00	Miete Kopiergerät	6'000.00		5'000.00		6'317.00	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		3'322.25	
2120.3171.00	Schulreisen, Lager, Exkursionen	11'400.00		18'650.00		8'666.00	
2120.3171.01	Projekte	4'250.00		1'750.00		14'230.65	
2120.3171.02	Schwimmkurse	8'100.00		6'100.00		3'719.00	
2120.3612.00	Schulgelder an Gemeinden			8'200.00		4'102.50	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	386'900.00		421'900.00		373'325.80	
2120.3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden					1'345.70	
2120.4230.00	Elternbeiträge		1'650.00		4'350.00		645.00
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'270.70
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden				6'500.00		2'702.00
2120.4632.00	Besoldungsanteile von Gemeinden				3'400.00		1'804.00
2130	Oberstufe	589'600.00		689'350.00	2'750.00	691'237.85	
2130.3612.00	Schulgelder an Gemeinden	300'200.00		365'250.00		363'382.95	
2130.3612.01	Beiträge an Schulschilager	900.00		900.00		900.00	
2130.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	114'800.00					
2130.3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	143'700.00		323'200.00		320'938.30	
2130.3637.00	Beiträge an Private (Kosten Schulweg)	30'000.00				6'016.60	
2130.4230.00	Elternbeiträge				2'750.00		
2140	Musikschulen	53'350.00	23'900.00	54'700.00	34'000.00	69'782.20	32'639.00
2140.3612.00	Betriebsbeitrag Musikschule Niederwil	53'350.00		54'700.00		69'782.20	
2140.4230.00	Elternbeiträge		23'900.00		34'000.00		32'639.00
2170	Schulliegenschaften	336'550.00	47'000.00	278'450.00	46'500.00	344'031.96	47'120.00
2170.3000.00	Kommission Schulraumplanung	3'000.00					
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	107'400.00		106'500.00		114'637.80	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'400.00		6'897.55	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'500.00		8'700.00		9'260.95	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'750.00		1'800.00		1'859.90	
2170.3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'350.00		1'400.00		1'401.45	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG	600.00		600.00		645.95	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		2'250.00		630.00	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	600.00				1'714.65	
2170.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	16'500.00		15'500.00		15'926.50	
2170.3101.01	Verbrauchsmaterial Turnhalle	1'000.00		1'000.00			
2170.3111.00	Anschaffung für Gebäude	15'600.00		6'250.00		16'181.50	
2170.3111.02	Anschaffung Turnmaterial			2'050.00			
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	24'800.00		29'000.00		23'645.90	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'466.60	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00				42'262.15	
2170.3134.00	Versicherungsprämien	5'200.00		5'200.00		5'441.60	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	63'400.00		29'100.00		31'968.40	
2170.3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	750.00		2'000.00		1'351.05	
2170.3151.02	Unterhalt Turnmaterial					248.10	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten	68'200.00		60'200.00		68'491.91	
2170.4240.00	Benützungsgebühren		2'500.00		2'000.00		2'620.00
2170.4910.01	Interne Verrechnung Löhne		15'000.00		15'000.00		15'000.00
2170.4920.00	Anteil Kultur		17'400.00		17'400.00		17'400.00
2170.4920.01	Anteil Sport		12'100.00		12'100.00		12'100.00
2180	Tagesbetreuung	10'000.00		20'000.00		3'771.05	
2180.3637.00	Beitrag Tagesstruktur	10'000.00		20'000.00		3'771.05	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	115'550.00		70'600.00		57'331.42	
2190.3000.00	Schulpflege	23'100.00		23'100.00		20'100.00	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	27'000.00		26'600.00		27'031.55	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'100.00		3'169.55	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'500.00		2'500.00		2'453.40	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150.00		150.00		94.60	
2190.3054.00	AG-Beiträge an FAK	700.00		700.00		644.30	
2190.3055.00	AG-Beiträge an KTG	200.00		200.00		170.45	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'300.00		2'300.00			
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	1'800.00		2'000.00		556.60	
2190.3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		984.67	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		43.10	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		487.70	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	1'000.00		2'000.00			
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00		1'200.00		500.00	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		730.50	
2190.3630.00	Urheberrechtsgebühren	350.00		350.00		365.00	
2190.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	35'800.00					
2190.3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden	10'850.00					
2191	Volksschule Sonstiges	16'200.00		15'800.00		14'151.60	
2191.3099.00	Examenessen	4'500.00		4'500.00		2'870.95	
2191.3612.00	Schulsozialarbeit Entschädigung an Niederwil	11'700.00		11'300.00		11'280.65	
22	Sonderschulen	63'900.00	13'000.00	70'700.00	13'000.00	72'200.00	10'405.00
2200	Sonderschulen	63'900.00	13'000.00	70'700.00	13'000.00	72'200.00	10'405.00
2200.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	63'900.00		70'700.00		72'200.00	
2200.4260.00	Rückerstattung Elternbeiträge		13'000.00		13'000.00		10'405.00
23	Berufliche Grundbildung	156'100.00		144'200.00		152'663.75	
2300	Berufliche Grundbildung	156'100.00		144'200.00		152'663.75	
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	76'400.00		68'200.00		76'496.75	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	79'700.00		76'000.00		76'167.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	94'050.00		71'050.00		246'597.52	33'894.95
31	Kulturerbe	5'000.00					
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00					

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3120.3636.00	Beitrag Kulturdenkmal Kloster Gnadenthal	5'000.00					
32	Kultur, übrige	29'600.00		26'400.00		94'794.77	30'600.00
3290	Kultur, übriges	29'600.00		26'400.00		94'794.77	30'600.00
3290.3130.01	Jugendfest / Einweihung Gemeindehaus 2018					71'027.37	
3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen	2'550.00		2'550.00		1'114.65	
3290.3170.01	Bundesfeier 1. August	5'000.00		3'800.00		2'771.75	
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	2'750.00		750.00		600.00	
3290.3636.01	Beitrag Stadtbibliothek Bremgarten	300.00		300.00		300.00	
3290.3920.00	Benützung Schulanlage	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
3290.4260.00	Sponsoring Jugendfest / Einweihung Gemeindehaus 2018						30'600.00
34	Sport und Freizeit	44'450.00		44'650.00		151'802.75	3'294.95
3410	Sport	33'300.00		32'750.00		29'148.00	
3410.3632.00	Betriebsbeitrag Badi Isenlauf	19'100.00		19'100.00		16'204.00	
3410.3636.00	Beiträge an private Organisation	2'100.00		1'550.00		844.00	
3410.3920.00	Benützung Schulanlage	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
3420	Freizeit	11'150.00		11'900.00		122'654.75	3'294.95
3420.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'700.00		5'726.75	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		350.00		364.05	
3420.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		610.20	
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		200.00		93.45	
3420.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		73.80	
3420.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.20	
3420.3111.00	Anschaffung Mobiliar					1'220.40	
3420.3140.00	Baulicher Unterhalt					6'589.90	
3420.3170.00	Spesen (AZ-Sommerwanderung)	2'000.00		2'000.00			
3420.3321.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten (Eishalle Wohlen)					100'000.00	
3420.3636.00	Beiträge an private Organisation	1'200.00		1'200.00		6'290.00	
3420.3636.01	Beitrag an Winterlager Niederwil	900.00		1'700.00		1'650.00	
3420.4612.00	Entschädigung von Gemeinde Niederwil für Reussuferweg						3'294.95
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	15'000.00					
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	15'000.00					
3500.3636.00	Beitrag kath. Kirche für Renovation	15'000.00					
4	GESUNDHEIT	241'450.00		158'750.00		186'257.35	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	126'000.00		68'400.00		81'577.35	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	126'000.00		68'400.00		81'577.35	
4120.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'900.00		2'300.00		1'825.05	
4120.3631.00	Beiträge an Kanton (Restkosten Pflege)	118'000.00		66'000.00		77'676.10	
4120.3634.00	Beiträge für MiGel (zusätzliche Kosten für Mittel und Gegenstände)	6'000.00				1'996.20	
4120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
42	Ambulante Krankenpflege	105'000.00		80'100.00		96'114.65	
4210	Ambulante Krankenpflege	105'000.00		80'100.00		96'114.65	
4210.3612.00	Mütter-/Väterberatung	8'350.00		8'350.00		7'190.25	
4210.3636.00	Beiträge an Spitem-Verein	92'500.00		68'000.00		85'213.00	
4210.3636.01	Beiträge an Kinderspitex	3'400.00		2'800.00		3'399.60	
4210.3636.03	Verschiedene Beiträge	450.00		450.00		250.00	
4210.3637.00	Geburtshilfe	300.00		500.00		61.80	
43	Gesundheitsprävention	10'450.00		10'250.00		8'565.35	
4330	Schulgesundheitsdienst	9'750.00		9'550.00		7'934.75	
4330.3010.01	Lohn Zahnprophylaxe/-hygiene	1'500.00		2'000.00		1'350.00	
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		85.75	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.35	
4330.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		17.45	
4330.3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00		281.10	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt	6'100.00		5'400.00		6'031.40	
4330.3136.01	Kontrolluntersuche Schularzt	1'700.00		1'700.00		166.70	
4340	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		630.60	
4340.3132.00	Pilzkontrolle	700.00		700.00		630.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT	789'350.00	163'800.00	816'400.00	109'400.00	910'189.85	131'940.57
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	28'050.00	2'500.00	27'600.00	2'400.00	23'109.90	2'476.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	13'150.00	2'500.00	13'150.00	2'400.00	10'345.30	2'476.50
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	11'000.00		10'900.00		8'671.75	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		550.55	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'200.00		1'200.00		925.80	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		30.45	
5310.3054.00	AG-Beiträge an FAK	150.00		150.00		111.90	
5310.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		54.85	
5310.3103.00	Fachliteratur			100.00			
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons		2'500.00		2'400.00		2'476.50
5350	Leistungen an das Alter	14'900.00		14'450.00		12'764.60	
5350.3170.00	Geburtstagsgeschenke Senioren	1'350.00		1'000.00		800.00	
5350.3171.00	Altersausflug/Seniorenweihnacht	11'600.00		11'100.00		11'532.90	
5350.3636.00	Beitrag an Pro Senectute Aargau	250.00		250.00		240.00	
5350.3636.01	Beitrag an Seniorenrat Niederwil	1'700.00		2'100.00		191.70	
54	Familie und Jugend	6'150.00	8'000.00	23'050.00	8'000.00	30'892.95	12'358.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3'200.00	8'000.00	8'600.00	8'000.00	11'743.40	12'358.00
5430.3130.00	Dienstleistung Dritter	3'200.00		3'200.00		2'785.40	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung			5'400.00		8'958.00	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimente		8'000.00		8'000.00		12'358.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'050.00		950.00		804.35	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		100.00		198.35	
5440.3636.01	Pro Juventute, Beiträge	850.00		850.00		606.00	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	1'900.00		13'500.00		18'345.20	
5450.3130.00	Dienstleistung Dritter					6'536.40	
5450.3631.00	Massnahmen gegen häusliche Gewalt					1'311.00	
5450.3632.00	Beitrag an Gemeinden	1'400.00		13'000.00		1'327.10	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		100.00	
5450.3637.00	Elternschaftsbeihilfe					9'070.70	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	754'750.00	153'300.00	765'350.00	99'000.00	856'137.00	117'106.07
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	264'500.00	89'200.00	271'700.00	30'000.00	375'602.70	53'019.05
5720.3130.00	Dienstleistung Dritter	30'000.00		50'000.00		41'171.85	
5720.3631.00	Beiträge an Kanton (Pooling kostenintensive Einzelfälle)	5'000.00		5'000.00			
5720.3637.01	Materielle Hilfe an Private	229'500.00		200'500.00		320'829.30	
5720.3637.02	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen			16'200.00		13'601.55	
5720.4260.01	Rückerstattung Materielle Hilfe		30'000.00		30'000.00		34'836.20
5720.4260.02	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG/Abkommen						13'781.85
5720.4611.00	Kostenersatz vom Kanton (SPG)						4'401.00
5720.4631.00	Beiträge von Kanton (kostenintensive Sozialhilfefälle)		59'200.00				
5730	Asylwesen	52'500.00	64'100.00	77'400.00	69'000.00	70'534.20	64'087.02
5730.3612.00	Beiträge an Gemeinde Dintikon			18'000.00		18'067.50	
5730.3637.00	materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	52'500.00		59'400.00		52'466.70	
5730.4260.00	Rückerst. mat. Hilfe anerkannte Flüchtlinge		64'100.00		69'000.00		64'087.02

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
5790	Fürsorge, übriges	437'750.00		416'250.00		410'000.10	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200.00					
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	395'100.00		385'800.00		384'325.10	
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		24'000.00	
6	VERKEHR	340'950.00	33'500.00	317'000.00	38'000.00	347'134.25	28'706.30
61	Strassenverkehr	311'350.00	10'000.00	287'400.00	10'000.00	317'549.25	1'742.80
6130	Kantonsstrassen, übrige	38'350.00		45'450.00		140'378.20	
6130.3130.00	Abgeltung für entwässerte Kantonsstrassen	11'450.00		11'450.00		11'416.20	
6130.3631.01	Beitrag an Kanton, Lärmschutz	5'000.00		12'000.00		77'000.00	
6130.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'900.00		22'000.00		21'962.00	
6130.3661.01	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					30'000.00	
6150	Gemeindestrassen	273'000.00	10'000.00	241'950.00	10'000.00	177'171.05	1'742.80
6150.3010.00	Löhne Betriebspersonal	22'100.00		21'800.00		18'496.65	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'197.85	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'000.00		2'000.00		2'014.80	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		307.15	
6150.3054.00	AG-Beiträge an FAK	250.00		300.00		244.70	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG	150.00		150.00		119.15	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00					
6150.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		4'836.85	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	32'000.00		5'000.00		5'354.50	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	7'500.00		6'000.00		3'554.10	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'000.00		1'879.10	
6150.3130.01	Abwasserbenützungsgebühren Gemeindestrassen	12'600.00		12'600.00		12'600.90	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	12'600.00		20'500.00			
6150.3134.00	Versicherungsprämien	1'150.00		150.00		163.10	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	96'800.00		90'300.00		51'887.10	
6150.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	4'500.00		3'500.00		3'070.10	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	71'400.00		71'200.00		71'127.00	
6150.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	300.00		300.00		268.00	
6150.3636.00	Beiträge an private Organisation	50.00		50.00		50.00	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						250.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		1'492.80
62	Öffentlicher Verkehr	29'500.00	23'500.00	29'500.00	28'000.00	29'485.00	26'963.50
6210	Bahninfrastruktur	1'500.00		1'500.00		1'485.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
6210.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'485.00	
6220	Regionalverkehr						3'768.50
6220.4260.00	Rückerstattung Dritter (Fall Post Auto)						3'768.50
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	23'500.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	23'195.00
6290.3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		23'500.00		28'000.00		23'195.00
63	Verkehr, übrige	100.00		100.00		100.00	
6310	Schifffahrt	100.00		100.00		100.00	
6310.3636.00	Beitrag Fährverein Sulz-Fischbach	100.00		100.00		100.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	731'550.00	693'100.00	798'400.00	764'150.00	899'293.15	883'607.70
71	Wasserversorgung	169'550.00	164'200.00	166'700.00	161'350.00	148'502.50	143'222.55
7100	Wasserversorgung (allgemein)	5'350.00		5'350.00		5'279.95	
7100.3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'200.00		1'200.00		1'145.35	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		72.50	
7100.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	100.00		100.00		121.80	
7100.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		18.50	
7100.3054.00	AG-Beiträge an FAK					14.55	
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	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	164'200.00	164'200.00	161'350.00	161'350.00	143'222.55	143'222.55
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'700.00		5'726.75	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		364.05	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		610.20	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		93.45	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		73.80	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.20	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung					90.00	
7101.3111.00	Ankauf und Revision Wasserzähler	30'000.00		30'000.00		28'956.80	
7101.3130.00	Dienstleistungen, Honorare					298.40	
7101.3132.00	Honorare externe Beratungen	16'150.00		7'600.00		696.40	
7101.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					-10'500.00	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	200.00		100.00		222.20	
7101.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr	2'500.00		2'500.00		2'435.55	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	28'000.00		38'000.00		12'596.55	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen üb. Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	20'800.00		20'800.00		20'759.00	
7101.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	8'900.00		8'900.00		9'800.00	
7101.3612.01	Wasserversorgung Niederwil/Fischbach-G.	36'600.00		32'500.00		56'969.20	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
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		56'300.00		56'200.00		56'044.15
7101.4240.01	Wasserverkauf Grundgebühr		31'500.00		31'500.00		31'478.55
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter						649.95
7101.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'000.00		2'000.00		1'998.00
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		10'100.00
7101.4660.71	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		16'100.00		21'400.00		17'696.00
7101.9011.00	Aufwandüberschuss		32'800.00		24'750.00		8'875.90
72	Abwasserbeseitigung	382'100.00	382'100.00	445'600.00	445'600.00	583'996.60	583'996.60
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	382'100.00	382'100.00	445'600.00	445'600.00	583'996.60	583'996.60
7201.3132.00	Honorare Fachexperten	12'600.00		15'000.00			
7201.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					-12'500.00	
7201.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr			100.00			
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'500.00		32'500.00		5'523.00	
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	18'200.00		18'100.00		18'100.00	
7201.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
7201.3612.01	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Niederwil/Fischbach-G.			5'100.00		404.05	
7201.3612.02	Betriebsbeitrag an Abwasserverband Region Stetten	130'000.00		132'900.00		141'786.75	
7201.3660.21	Planmässige Abschreibungen von spezialfinanzierten Gemeindebetriebe	176'300.00		229'400.00		223'534.00	
7201.3661.21	Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge von spezialfinanzierten Gemeindebetrieben					194'648.80	
7201.4240.00	Benützungsgebühren		192'300.00		189'200.00		188'830.80
7201.4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		22'300.00		22'300.00		22'300.00
7201.4240.02	Benützungsg Gebühr Grundgebühr		31'000.00		31'000.00		30'973.55
7201.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'500.00		2'500.00		2'632.00
7201.4660.71	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		58'600.00		69'900.00		61'457.00
7201.9011.00	Aufwandüberschuss		75'400.00		130'700.00		277'803.25
73	Abfallwirtschaft	143'550.00	142'200.00	155'550.00	152'600.00	142'860.90	140'657.15
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	1'350.00		3'750.00	800.00	3'277.65	1'073.90
7300.3612.00	Kadaverentsorgung	1'350.00		1'250.00		2'121.20	
7300.3631.00	Beitrag an Kanton (Tierkörperentsorgung)			2'500.00		1'156.45	
7300.4210.00	Weiterverrechnung Tierkörperentsorgung				800.00		1'073.90
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	142'200.00	142'200.00	151'800.00	151'800.00	139'583.25	139'583.25
7301.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800.00		5'700.00		5'726.75	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		364.05	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600.00		600.00		610.20	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		93.45	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
7301.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		100.00		73.80	
7301.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.20	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'045.60	
7301.3130.01	Hauskehricht, Transport	21'000.00		21'000.00		20'536.60	
7301.3130.02	Hauskehricht, Verbrennung	26'500.00		27'000.00		26'253.35	
7301.3130.03	Grüngut Transport	24'000.00		25'400.00		24'052.55	
7301.3130.04	Grüngut Verwertung	32'500.00		34'500.00		32'562.85	
7301.3130.07	Glas Recycling (Bruchglas)	3'000.00		3'000.00		3'041.60	
7301.3130.09	Metalle	2'200.00		2'400.00		2'134.00	
7301.3130.10	übrige Abfallarten	500.00		200.00		451.25	
7301.3130.11	Chemische Sonderabfälle	900.00		800.00		909.15	
7301.3137.00	Korrektur Vorsteuerabzug Vorjahr	150.00		300.00		154.30	
7301.3161.00	Miete Altglasmulde und Entsorgungsstelle	6'000.00		600.00		6'600.00	
7301.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		88'000.00		95'000.00		85'378.95
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühren		51'100.00		51'100.00		51'130.00
7301.4250.00	Verkäufe (Altpapier)		1'200.00		3'000.00		1'190.40
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'800.00		2'600.00		1'767.90
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		100.00		100.00		116.00
7301.9010.00	Ertragsüberschuss	9'150.00		20'350.00		4'637.55	
74	Verbauungen	4'500.00		4'500.00		4'411.75	
7410	Gewässerverbauungen	4'500.00		4'500.00		4'411.75	
7410.3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'900.00		2'900.00		2'863.05	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		181.80	
7410.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	300.00		300.00		305.40	
7410.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		46.75	
7410.3054.00	AG-Beiträge an FAK	50.00		50.00		36.90	
7410.3055.00	AG-Beiträge an KTG					17.85	
7410.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten VV	1'000.00		1'000.00		960.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	700.00		700.00		400.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	700.00		700.00		400.00	
7500.3144.00	Unterhalt Heckenpflege Weidstrasse	300.00		300.00			
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						8'223.35
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung						8'223.35
7690.4611.00	Kantonsbeitrag Deponie Paradiesli und Zegli						8'223.35
77	Übriger Umweltschutz	22'650.00	4'600.00	17'650.00	4'600.00	12'662.00	7'508.05
7710	Friedhof und Bestattung	22'650.00	4'600.00	17'650.00	4'600.00	12'662.00	7'508.05
7710.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'700.00		5'700.00		5'726.75	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		364.05	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
7710.3052.00	AG-Beitrag an Pensionskasse	600.00		600.00		610.20	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		93.45	
7710.3054.00	AG-Beiträge an FAK	100.00		100.00		73.80	
7710.3055.00	AG-Beiträge an KTG	50.00		50.00		36.20	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'300.00		1'120.40	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'600.00		3'148.05	
7710.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		96.85	
7710.3140.00	Baulicher Unterhalt	10'000.00		5'000.00		694.25	
7710.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochb. VV	700.00		700.00		698.00	
7710.4240.00	Grabplatzgebühren		1'000.00		1'000.00		1'600.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600.00		3'600.00		5'908.05
79	Raumordnung	8'500.00		7'700.00		6'459.40	
7900	Raumordnung	8'500.00		7'700.00		6'459.40	
7900.3132.00	Honorar externe Berater	4'000.00		4'000.00		2'790.30	
7900.3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV			1'000.00			
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Werte	1'000.00				1'019.00	
7900.3632.00	Beitrag an Regionalplanung	3'300.00		2'500.00		2'476.50	
7900.3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		173.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'000.00	30'000.00	19'000.00	30'400.00	14'478.60	30'095.00
81	Landwirtschaft	8'300.00		18'300.00	400.00	11'928.10	95.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3'500.00		13'500.00		7'813.10	
8120.3101.00	Verbrauchsmaterial Flurwege	1'000.00		1'000.00			
8120.3141.00	Unterhalt Flurwege	2'500.00		12'500.00		7'813.10	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	2'100.00		2'100.00		1'345.00	
8130.3010.00	Lohn KEL (Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft)	2'000.00		2'000.00		1'320.00	
8130.3170.00	Spesen	100.00		100.00		25.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'700.00		2'700.00	400.00	2'770.00	95.00
8140.3000.00	Lohn Ambrosiaarbeit/Feuerbrand	400.00		400.00		400.00	
8140.3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	2'300.00		2'300.00		2'370.00	
8140.4631.00	Beiträge von Kanton				400.00		95.00
82	Forstwirtschaft	6'200.00		200.00		200.00	
8200	Forstwirtschaft	6'200.00		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					407.50	
8400	Tourismus					407.50	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
8400.3132.00	Honorar externe Berater (Fussgängersteg Künten -Fischbach-Göslikon					407.50	
85	Industrie, Gewerbe, Handel					1'443.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					1'443.00	
8500.3130.00	Regionale Gewerbeausstellung Niederwil 2018					1'443.00	
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	31'900.00	4'552'250.00	31'800.00	4'503'000.00	243'714.77	4'713'979.49
91	Steuern	24'800.00	4'230'900.00	24'400.00	4'218'000.00	11'901.70	4'373'988.65
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	22'000.00	4'162'300.00	22'000.00	4'151'200.00	9'151.70	4'227'337.55
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	2'000.00		2'000.00			
9100.3180.09	Wertberichtigung auf Forderung (Delkredere allg. Gemeindesteuern) Senkung					-8'542.00	
9100.3181.00	Abschreibungen (Erlass u. Verlust)	20'000.00		20'000.00		28'831.05	
9100.3181.09	Eingang abgeschr. Steuern (Aufwandminderung)					-11'137.35	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		2'966'000.00		3'033'000.00		2'862'694.60
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		564'500.00		463'000.00		723'139.24
9100.4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-700.00		-800.00		-614.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		279'500.00		265'000.00		269'699.10
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		53'000.00		41'000.00		76'970.56
9100.4002.00	Quellensteuern		120'000.00		130'000.00		118'761.45
9100.4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		180'000.00		220'000.00		176'686.60
9101	Sondersteuern	2'800.00	68'600.00	2'400.00	66'800.00	2'750.00	146'651.10
9101.3101.00	Ankauf Hundemarken	2'800.00		2'400.00		2'750.00	
9101.4000.20	Nach- und Strafsteuern						15'653.10
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		114'378.00
9101.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		2'000.00		
9101.4033.00	Hundesteuer		16'600.00		14'800.00		16'620.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		41'400.00		94'700.00		161'100.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		41'400.00		94'700.00		161'100.00
9300.4621.50	Finanz- und Lastenausgleich		3'000.00		63'000.00		134'000.00
9300.4621.60	Finanz- und Lastenausgleich "Feinausgleich"		38'400.00		31'700.00		27'100.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	6'600.00	13'100.00	6'900.00	17'500.00	6'780.70	16'207.04
9610	Zinsen	6'600.00	10'600.00	6'900.00	15'000.00	6'780.70	13'622.44
9610.3400.00	Skonto, Vergütungszinsen	800.00		1'100.00		824.40	
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	700.00		700.00		710.30	
9610.3409.01	Verpflichtungsverzinsung Spezialfinanzierungen	4'600.00		4'600.00		4'746.00	
9610.3632.00	Zinsen für Sonderrechnung Stiftung Burkhalter	500.00		500.00		500.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		283.14
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		10'400.00		14'800.00		10'339.30
9610.4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						3'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		2'500.00		2'500.00		2'584.60
9630.4430.00	Pachtzinsen		2'500.00		2'500.00		2'584.60
99	Abschluss	500.00	266'850.00	500.00	172'800.00	225'032.37	162'683.80
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		266'350.00		172'300.00	224'532.37	162'183.80
9990.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		144'500.00		151'200.00		162'183.80
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					224'532.37	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss		121'850.00		21'100.00		
	Total	5'728'800.00	5'728'800.00	5'724'400.00	5'724'400.00	6'113'452.13	6'113'452.13
	Gesamttotal	5'728'800.00	5'728'800.00	5'724'400.00	5'724'400.00	6'113'452.13	6'113'452.13

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand					1'854'416.60	1'854'416.60
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG Netto Aufwand	40'000.00	40'000.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand					100'000.00	100'000.00
6	VERKEHR Netto Aufwand	300'000.00	300'000.00			37'599.00	37'599.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand Netto Ertrag	20'000.00 15'000.00	35'000.00	275'000.00	35'000.00 240'000.00	295'811.20	-7'334.40 303'145.60
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	35'000.00 325'000.00	360'000.00	35'000.00 240'000.00	275'000.00	-7'334.40 2'295'161.20	2'287'826.80
	Total	395'000.00	395'000.00	310'000.00	310'000.00	2'280'492.40	2'280'492.40
	Gesamttotal	395'000.00	395'000.00	310'000.00	310'000.00	2'280'492.40	2'280'492.40

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	395'000.00	395'000.00	7'149'800.00	172'520.00	2'280'492.40	2'280'492.40
	Netto Aufwand				6'977'280.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			5'574'000.00		1'854'416.60	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			5'574'000.00		1'854'416.60	
0290.5040.01	Projektierungskredit Neubau Gemeindehaus GV 24.06.14 / Fr. 385'000			385'000.00			
0290.5040.02	Baukredit Neubau Gemeindehaus, GV 24.11.15 / Fr. 5'056'000			5'089'000.00		1'764'915.80	
0290.5040.03	Baukredit Neubau Gemeindehaus, Auslagen Ortsbürger			100'000.00		89'500.80	
2	BILDUNG	40'000.00					
2120	Primarstufe	40'000.00					
2120.5200.00	Anschaffung notwendige IT-Struktur Lehrplan 21, GV 21.11.19 / CHF 85'000	40'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					100'000.00	
3420	Freizeit					100'000.00	
3420.5650.01	Investitionsbeitrag Eishalle Wohlen, GV 24.11.15 / Fr. 100'000					100'000.00	
6	VERKEHR	300'000.00				37'599.00	
6150	Gemeindestrassen	300'000.00				37'599.00	
6150.5010.01	Einlenker Wygartenstrasse-Wohlerstrasse, Landkauf September 2018					10'599.00	
6150.5010.02	Landkauf Schweielstrasse (Abtretung 25.05.2009)					27'000.00	
6150.5610.01	Radweg zwischen Fi-Gö und Gnadenthaler-Kreisel, GV 27.11.14 / CHF 643'500	300'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	20'000.00	35'000.00	1'575'800.00		295'811.20	-7'334.40
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		10'000.00				-32'982.40
7101.6370.00	Anschlussgebühren		10'000.00				-32'982.40
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		25'000.00	1'270'800.00		193'548.80	25'648.00
7201.5620.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken)			1'270'800.00		193'548.80	
7201.6320.02	GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken) Anteil Niederwil						84'200.00
7201.6370.00	Anschlussgebühren		25'000.00				-58'552.00
7900	Raumordnung (allgemein)	20'000.00		305'000.00		102'262.40	
7900.5290.01	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, GV 24.06.15 / Fr. 155'000			175'000.00		22'085.10	
7900.5290.02	Ausarbeitung Gestaltungsplan Unterdorf, GV vom 24.11.16 / Fr. 120'000			100'000.00		44'782.15	
7900.5290.03	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit			30'000.00		35'395.15	
7900.5290.04	GV 14.06.18 / Fr. 55'000 Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit, GV 21.11.19 / CHF 20'000	20'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	35'000.00	360'000.00		172'520.00	-7'334.40	2'287'826.80
9990	Abschluss	35'000.00	360'000.00		172'520.00	-7'334.40	2'287'826.80
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung	10'000.00				-32'982.40	

Investitionsrechnung Detail

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	25'000.00				25'648.00	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		360'000.00		172'520.00		2'094'278.00
9990.6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung						193'548.80

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 10.10.2019

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2020		Kreditbetrag	Bis 2019 verbucht		Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
02	Allgemeine Dienste						
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges						
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges						
0290.5040.01	O Projektierungskredit Neubau Gemeindehaus 24.06.2014 / GV / 385'000	385'000.00	385'000.00				
0290.5040.02	O Baukredit Neubau Gemeindehaus 24.11.2015 / GV / 5'056'000	5'056'000.00	5'089'000.00				
0290.5040.03	O Neubau Gemeindehaus, Auslagen Ortsbürger / GV / 100'000	100'000.00	100'000.00				
0290.6320.00	O Beitrag Ortsbürgergemeinde Neubau Gemeindehaus 10.05.2016 / GV / -100'000	-100'000.00					
0290.6320.01	O Beitrag Elektra Photovoltaikanlage 24.11.2015 / GV / -90'000	-90'000.00					
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		45'000.00
6	VERKEHR						
61	Strassenverkehr						
615	Gemeindestrassen						
6150	Gemeindestrassen						
6150.5610.01	O Radweg zwischen Fi-Gö und Gnadenthaler-Kreisel 27.11.2014 / GV / 643'500	643'500.00			300'000.00		343'500.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
72	Abwasserbeseitigung						

Verpflichtungskreditkontrolle

Druckdatum: 10.10.2019

EWG Fischbach-Göslikon HRM2

Budget 2020		Kreditbetrag	Bis 2019 verbucht		Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
720	Abwasserbeseitigung						
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]						
7201.5620.01	O Ausbau Kläranlage Stetten 21.06.2012 / GV / 2'989'302	2'989'302.00					
7201.5620.02	O GEP-Massnahmen (Regenrückhaltebecken) 21.06.2012 / GV / 1'270'800	1'270'800.00	1'270'800.00				
7201.5620.03	O Projektierung Erweiterung ARA Stetten zur ARA Reuss 05.11.2009 / GV / 51'660	51'660.00					
7201.6320.02	O GEP Massnahmen (Regenrückhaltebecken) Anteil Niederwil 21.06.2012 / GV / 0						
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	175'000.00				
7900.5290.02	O Ausarbeitung Gestaltungsplan Unterdorf 24.11.2016 / GV / 120'000	120'000.00	100'000.00				20'000.00
7900.5290.03	O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit 14.06.2018 / GV / 55'000	55'000.00	30'000.00				25'000.00
7900.5290.04	O Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland, Nachtragskredit 21.11.2019 / GV / 20'000	20'000.00			20'000.00		
7900.6310.00	O Investitionsbeiträge 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			7'149'800.00		360'000.00		373'500.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
						Aufwand	Ertrag
	Total	5'728'800.00	5'728'800.00	5'724'400.00	5'724'400.00	6'113'452.13	6'113'452.13
3	Aufwand	5'719'650.00		5'704'050.00		5'884'282.21	
30	Personalaufwand	924'200.00		895'650.00		854'686.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'059'400.00		1'025'650.00		943'342.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	381'300.00		373'000.00		308'554.91	
34	Finanzaufwand	6'100.00		6'400.00		6'280.70	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen						
36	Transferaufwand	3'304'150.00		3'358'850.00		3'726'917.35	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	44'500.00		44'500.00		44'500.00	
4	Ertrag		5'498'750.00		5'547'850.00		5'826'772.98
40	Fiskalertrag		4'230'900.00		4'218'000.00		4'373'988.65
41	Regalien und Konzessionen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
42	Entgelte		749'050.00		773'300.00		829'757.23
43	Verschiedene Erträge						
44	Finanzertrag		19'350.00		24'150.00		22'603.04
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'350.00		12'000.00		2'731.16
46	Transferertrag		274'100.00		294'700.00		361'009.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		144'500.00		151'200.00		162'183.80
49	Interne Verrechnungen		44'500.00		44'500.00		44'500.00
9	Abschlusskonten	9'150.00	230'050.00	20'350.00	176'550.00	229'169.92	286'679.15
90	Abschlusskonten	9'150.00	230'050.00	20'350.00	176'550.00	229'169.92	286'679.15

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Total	5'728'800.00	5'728'800.00	5'724'400.00	5'724'400.00	6'113'452.13	6'113'452.13
3	Aufwand	5'719'650.00		5'704'050.00		5'884'282.21	
30	Personalaufwand	924'200.00		895'650.00		854'686.45	
300	Behörden und Kommissionen	107'400.00		105'000.00		100'007.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	107'400.00		105'000.00		100'007.50	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	648'000.00		628'900.00		616'920.80	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	648'000.00		628'900.00		616'920.80	
302	Löhne der Lehrkräfte	8'500.00		4'600.00		5'250.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	8'500.00		4'600.00		5'250.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	120'600.00		120'450.00		114'845.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'450.00		44'300.00		43'306.70	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	56'850.00		56'200.00		54'454.20	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'600.00		5'000.00		4'490.75	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'550.00		9'900.00		8'807.40	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'150.00		5'050.00		3'786.45	
309	Übriger Personalaufwand	39'700.00		36'700.00		17'662.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'700.00		17'650.00		4'041.40	
3091	Personalwerbung	3'000.00		4'000.00		1'776.95	
3099	Übriger Personalaufwand	18'000.00		15'050.00		11'844.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'059'400.00		1'025'650.00		943'342.80	
310	Material- und Warenaufwand	116'850.00		116'650.00		100'941.47	
3100	Büromaterial	10'200.00		8'300.00		7'640.42	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'800.00		27'400.00		25'505.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	14'600.00		16'400.00		14'439.45	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		1'450.00		856.00	
3104	Lehrmittel	59'250.00		60'400.00		50'734.70	
3105	Lebensmittel	1'800.00		1'800.00		762.15	
3106	Medizinisches Material	1'100.00		900.00		1'003.40	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	89'450.00		61'300.00		82'376.15	
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	6'700.00		4'750.00		13'646.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	79'750.00		46'700.00	40'140.00
3113	Anschaffung Hardware	3'000.00		9'850.00	28'590.15
312	Ver- und Entsorgung	48'100.00		50'800.00	37'646.80
3120	Ver- und Entsorgung	48'100.00		50'800.00	37'646.80
313	Dienstleistungen und Honorare	431'650.00		432'550.00	510'626.18
3130	Dienstleistungen Dritter	288'950.00		295'750.00	417'729.53
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	63'250.00		57'300.00	48'367.55
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	50'250.00		51'700.00	19'540.70
3134	Sachversicherungsprämien	18'750.00		17'800.00	16'200.45
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'800.00		7'100.00	6'198.10
3137	Steuern und Abgaben	2'650.00		2'900.00	2'589.85
314	Baulicher Unterhalt	254'500.00		245'200.00	118'515.50
3140	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		5'000.00	7'284.15
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	99'300.00		102'800.00	59'700.20
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'500.00		70'500.00	18'119.55
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'700.00		66'900.00	33'411.60
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'900.00		7'000.00	2'226.85
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und - geräte	500.00		500.00	306.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400.00		5'000.00	1'920.85
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'500.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	21'700.00		20'100.00	21'059.35
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'700.00		20'100.00	21'059.35
317	Spesenentschädigungen	69'950.00		69'750.00	59'884.20
3170	Reisekosten und Spesen	33'900.00		31'450.00	21'232.65
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'050.00		38'300.00	38'651.55
318	Wertberichtigungen auf Forderungen, tatsächliche Forderungsverluste	22'300.00		22'300.00	10'066.30
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00		2'000.00	-8'542.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	20'300.00		20'300.00	18'608.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	381'300.00		373'000.00	308'554.91
330	Sachanlagen VV	368'200.00		360'900.00	184'421.91

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	368'200.00		360'900.00	184'421.91
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	13'100.00		12'100.00	124'133.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	13'100.00		12'100.00	24'133.00
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen				100'000.00
34	Finanzaufwand	6'100.00		6'400.00	6'280.70
340	Zinsaufwand	6'100.00		6'400.00	6'280.70
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	800.00		1'100.00	824.40
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	700.00		700.00	710.30
3409	Übrige Passivzinsen	4'600.00		4'600.00	4'746.00
36	Transferaufwand	3'304'150.00		3'358'850.00	3'726'917.35
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	997'650.00		1'076'150.00	1'107'554.00
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'100.00		35'200.00	33'957.45
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	899'650.00		970'250.00	1'001'396.55
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	63'900.00		70'700.00	72'200.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'050'500.00		1'966'800.00	2'084'726.55
3630	Beiträge an den Bund	350.00		350.00	365.00
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'267'200.00		1'080'600.00	1'085'024.30
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	179'350.00		358'800.00	343'291.60
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	113'700.00		104'000.00	106'163.20
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	136'550.00		90'000.00	108'736.75
3637	Beiträge an private Haushalte	353'350.00		333'050.00	441'145.70
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	256'000.00		315'900.00	534'636.80
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	256'000.00		315'900.00	309'988.00
3661	Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge				224'648.80
39	Interne Verrechnungen	44'500.00		44'500.00	44'500.00
391	Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00	15'000.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00	15'000.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
4	Ertrag		5'498'750.00		5'547'850.00		5'826'772.98
40	Fiskalertrag		4'230'900.00		4'218'000.00		4'373'988.65
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'982'300.00		3'931'200.00		4'066'304.05
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'529'800.00		3'495'200.00		3'600'872.94
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		332'500.00		306'000.00		346'669.66
4002	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		130'000.00		118'761.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		180'000.00		220'000.00		176'686.60
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		180'000.00		220'000.00		176'686.60
402	Übrige Direkte Steuern		52'000.00		52'000.00		114'378.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		114'378.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		2'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		16'600.00		14'800.00		16'620.00
4033	Hundesteuer		16'600.00		14'800.00		16'620.00
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		749'050.00		773'300.00		829'757.23
420	Ersatzabgaben		44'100.00		44'300.00		43'672.80
4200	Ersatzabgaben		44'100.00		44'300.00		43'672.80
421	Gebühren für Amtshandlungen		39'100.00		33'800.00		56'794.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		39'100.00		33'800.00		56'794.30
423	Schul- und Kursgelder		25'550.00		41'100.00		33'284.00
4230	Schulgelder		25'550.00		41'100.00		33'284.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		499'500.00		507'500.00		494'042.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		499'500.00		507'500.00		494'042.00
425	Erlös aus Verkäufen		1'300.00		3'100.00		1'210.40
4250	Verkäufe		1'300.00		3'100.00		1'210.40
426	Rückerstattungen		132'300.00		137'000.00		192'810.13
4260	Rückerstattungen Dritter		132'300.00		137'000.00		192'810.13
427	Bussen		7'200.00		6'500.00		7'943.60
4270	Bussen		7'200.00		6'500.00		7'943.60

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
44	Finanzertrag		19'350.00		24'150.00		22'603.04
440	Zinsertrag		15'700.00		20'100.00		18'868.44
4400	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		283.14
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'400.00		14'800.00		10'339.30
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						3'000.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		5'100.00		5'100.00		5'246.00
443	Liegenschaftenertrag FV		2'500.00		2'500.00		2'584.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'500.00		2'500.00		2'584.60
447	Liegenschaftenertrag VV		1'150.00		1'550.00		1'150.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'150.00		1'550.00		1'150.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'350.00		12'000.00		2'731.16
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		6'350.00		12'000.00		2'731.16
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		6'350.00		12'000.00		2'731.16
46	Transferertrag		274'100.00		294'700.00		361'009.10
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		89'200.00		95'300.00		108'257.10
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		2'400.00		15'100.85
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		86'700.00		92'900.00		93'156.25
462	Finanz- und Lastenausgleich		41'400.00		94'700.00		161'100.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		41'400.00		94'700.00		161'100.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		68'800.00		13'400.00		12'499.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		68'300.00		9'500.00		10'195.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		500.00		3'900.00		2'304.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		74'700.00		91'300.00		79'153.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		74'700.00		91'300.00		79'153.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		144'500.00		151'200.00		162'183.80
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		144'500.00		151'200.00		162'183.80
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		144'500.00		151'200.00		162'183.80
49	Interne Verrechnungen		44'500.00		44'500.00		44'500.00
491	Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'000.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
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
9	Abschlusskonten	9'150.00	230'050.00	20'350.00	176'550.00	229'169.92	286'679.15
90	Abschlusskonten	9'150.00	230'050.00	20'350.00	176'550.00	229'169.92	286'679.15
900	Abschluss Erfolgsrechnung		121'850.00		21'100.00	224'532.37	
9000	Ertragsüberschuss					224'532.37	
9001	Aufwandüberschuss		121'850.00		21'100.00		
901	Abschluss Fonds im EK	9'150.00	108'200.00	20'350.00	155'450.00	4'637.55	286'679.15
9010	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss	9'150.00		20'350.00		4'637.55	
9011	Abschluss Fonds im EK, Aufwandüberschuss		108'200.00		155'450.00		286'679.15

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Total	395'000.00	395'000.00	310'000.00	310'000.00	2'280'492.40	2'280'492.40
5	Investitionsausgaben	395'000.00		310'000.00		2'280'492.40	
50	Sachanlagen					1'892'015.60	
52	Immaterielle Anlagen	60'000.00		125'000.00		102'262.40	
56	Eigene Investitionsbeiträge	300'000.00		150'000.00		293'548.80	
59	Übertrag an Bilanz	35'000.00		35'000.00		-7'334.40	
6	Investitionseinnahmen		395'000.00		310'000.00		2'280'492.40
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		35'000.00		35'000.00		-7'334.40
69	Übertrag an Bilanz		360'000.00		275'000.00		2'287'826.80

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Total	395'000.00	395'000.00	310'000.00	310'000.00	2'280'492.40	2'280'492.40
5	Investitionsausgaben	395'000.00		310'000.00		2'280'492.40	
50	Sachanlagen					1'892'015.60	
501	Strassen / Verkehrswege					37'599.00	
5010	Strassen / Verkehrswege					37'599.00	
503	Übriger Tiefbau						
5030	Übrige Tiefbauten allgemein						
5031	Tiefbauten Wasserwerk						
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
504	Hochbauten					1'854'416.60	
5040	Hochbauten					1'854'416.60	
52	Immaterielle Anlagen	60'000.00		125'000.00		102'262.40	
520	Software	40'000.00					
5200	Software	40'000.00					
529	Übrige immaterielle Anlagen	20'000.00		125'000.00		102'262.40	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	20'000.00		125'000.00		102'262.40	
56	Eigene Investitionsbeiträge	300'000.00		150'000.00		293'548.80	
561	Kantone und Konkordate	300'000.00					
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	300'000.00					
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			150'000.00		193'548.80	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			150'000.00		193'548.80	
565	Private Unternehmungen					100'000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen					100'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	35'000.00		35'000.00		-7'334.40	
590	Passivierungen	35'000.00		35'000.00		-7'334.40	
5900	Passivierte Einnahmen	35'000.00		35'000.00		-7'334.40	
6	Investitionseinnahmen		395'000.00		310'000.00		2'280'492.40
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		35'000.00		35'000.00		-7'334.40

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
630 6300	Bund Investitionsbeiträge vom Bund						
631 6310	Kantone und Konkordate Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
632 6320	Gemeinden und Gemeindezweckverbände Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden					84'200.00	84'200.00
637 6370	Private Haushalte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		35'000.00	35'000.00	35'000.00	-91'534.40	-91'534.40
69	Übertrag an Bilanz		360'000.00	275'000.00	275'000.00	2'287'826.80	2'287'826.80
690 6900	Aktivierungen Aktivierte Ausgaben		360'000.00	275'000.00	275'000.00	2'287'826.80	2'287'826.80



Finanzplanung 2019 - 2023

Investitionsplan (in 1'000 CHF)

Bezeichnung	Total	2019	2020	2021	2022	2023
Projekte in Bau	748	125	280	343	0	0
Projekte beschlossen	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant	2125	85	845	930	180	85
Total Investitionsprojekte	2873	210	1125	1273	180	85

Projekte im Bau oder beschlossen:

- Radweg K270
- Gestaltungsplan Unterdorf
- Totalrevision BNO

Projekte geplant:

- Schulraumplanung Umsetzung baul. Massnahmen
- Ausbau Langfohrenstrasse
- Fussgängersteg Fi-Gö – Künten (neue Brücke)
- Sanierung Wygartenstrasse
- Div. Strassenprojekte

Plan- und Erfolgsrechnung (in 1000 CHF)

	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohnerzahl	1650	1670	1740	1740	1760
Steuerfuss	106%	99%	99%	99%	99%
Betrieblicher Aufwand	4914	4990	4989	5070	5144
Betrieblicher Ertrag	4729	4715	4972	5075	5227
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-185	-275	-17	5	83
Ergebnis aus Finanzierung	13	9	8	7	7
Operatives Ergebnis	-172	-266	-9	12	90
Entnahme Aufwertungsreserve	151	144	144	143	143
Gesamtergebnis	-21	-122	135	155	233

Als Ausgangslage für die Finanzplanung dient das Ergebnis oder der mehrstufige Erfolgsausweis.

Die Einwohnerzahlen wurden aufgrund der Bautätigkeit hochgerechnet. Die Steuerentwicklung steht dabei 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.

Kennzahlen (in 1000 CHF)

	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoschuld I	693	1'682	2'531	2'225	1'714
Einwohner	1'650	1'670	1'740	1'740	1'760
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	420	1'007	1'455	1'279	974

	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierung	223	136	424	486	596
Nettoinvestitionen	210	1'125	1'273	180	85
Selbstfinanzierungsgrad	106%	12%	33%	270%	701%

	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierung	223	136	424	486	596
Laufender Ertrag	4'900	4'874	5'130	5'231	5'383
Selbstfinanzierungsanteil	5%	3%	8%	9%	11%

Die Nettoschuld steigt bei den aktuellen Investitionen nur auf CHF 1'500 im Jahr 2021 an. Die Sanierung der Kantonsstrassen K270/K283 sind in den Jahren 2024 – 2027 geplant und der Steuereffuss von 99 % kann beibehalten werden, sofern keine neuen Investitionen anstehen.