



EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN

Budget 2018

Nach HRM2



(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV) [BSG 170.511]

Inhalt

1	Berichterstattung	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Ansätze für das Budget 2018	4
1.3	Auf einen Blick (Management Summary)	4
2	Eckdaten	5
2.1	Allgemeine Übersicht	5
2.2	Übersicht Gesamtergebnis	5
2.2.1	Erfolgsrechnung	5
2.2.2	Investitionsrechnung	6
2.2.3	Finanzierungsergebnis	6
2.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	6
2.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser	7
2.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	7
2.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	8
2.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Gas	8
3	Funktionen	9
3.1	Erfolgsrechnung	9
3.2	Investitionen	13
3.2.1	Projekte Allgemeiner Haushalt	13
3.2.2	Projekte Wasserversorgung	14
3.2.3	Projekte Abwasserentsorgung	14
4	Sachgruppen	15
4.1	Erfolgsrechnung	15
4.1.1	Betrieblicher Aufwand	15
4.1.2	Betrieblicher Ertrag	17
4.1.3	Finanzaufwand / Finanzertrag	18
4.2	Investitionsrechnung	18
5	Finanzkennzahlen	19
5.1	Gesamthaushalt	19
5.2	Allgemeiner Haushalt	19
5.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	20
5.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	20
5.5	Spezialfinanzierung Abfall	20
5.6	Spezialfinanzierung Gasversorgung	21

6	Eigenkapitalnachweis	21
6.1	Auswertungen	21
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	22
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	22
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293).....	22
6.2.3	Reserven (zusätzliche AbschreibungenSG 294).....	22
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	22
6.2.5	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299).....	22
7	Antrag des Gemeinderates	23
Erfolgsrechnung	Übersicht Funktionen	24
	Funktionen detailliert	25 - 73
	Übersicht Sachkonti.....	74
	Sachkonti detailliert.....	75 - 83
Investitionsrechnung	Funktionen detailliert	84 - 91
	Arten detailliert.....	92 - 93

1 Berichterstattung

1.1 Allgemeines

Das Budget 2018 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, BSG 170.11) erstellt. Zum Einsatz gelangte die Gemeindesoftware Abacus und NEST/IS-E.

1.2 Ansätze für das Budget 2018

Dem Budget 2018 liegen die folgenden Ansätze zu Grunde

Kompetenz Gemeindeversammlung

Steueranlage	1.54
Liegenschaftssteuer	1.0 ‰

Kompetenz Gemeinderat innerhalb Rahmentarif

Hundetaxe	Fr. 100.00 je Hund
Wassergebühr	Fr. 1.50 / m ³
	Fr. 75.00 / Wasserzähler
Abwasser-Gebühr	Fr. 2.40 / m ³
	Fr. 160.00 / Wasserzähler
	Fr. 0.60 / m ² Regenabwasser
	Fr. 0.10 / m ³ Reinabwasser

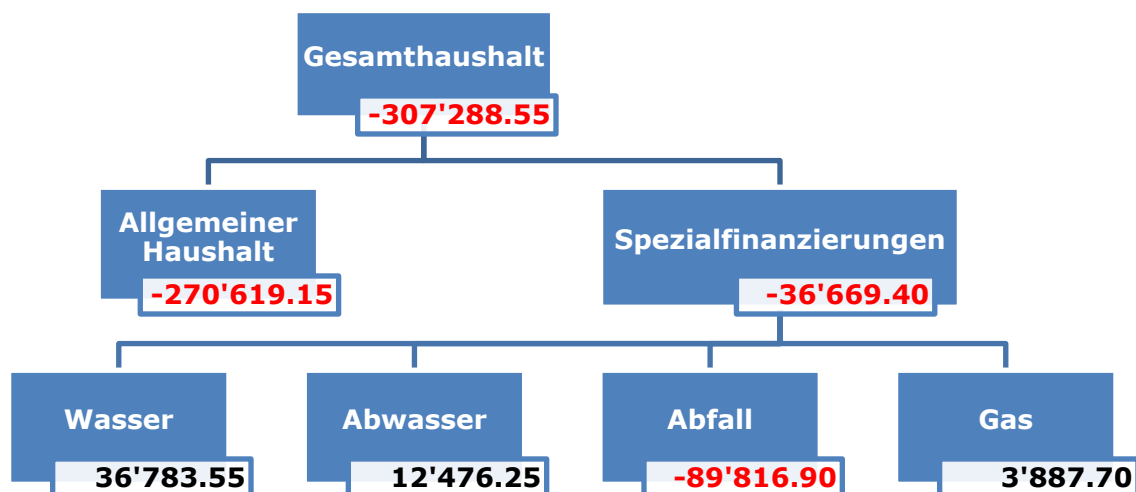
Kehricht-Grundgebühr

Fr. 75.00 / Jahr

Feuerwehr-Ersatzabgaben

9.2 % der einf. Steuer; max. Fr. 450.00

1.3 Auf einen Blick (Management Summary)



- Die Erfolgsrechnung des **Allgemeinen Haushalts** (steuerfinanziert) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von - **Fr. 270'619.15** ab.
- Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung innert der maximalen Frist von 16 Jahren, das heisst linear mit 6.25 % abgeschrieben. Die Abschreibungen auf dem bestehenden Verwaltungsvermögen des Allgemeinen Haushalts betragen Fr. 1'018'585.85.

- Das per 31.12.2018 errechnete Eigenkapital beträgt Fr. 4'419'088.15 was bei einer Steueranlage von 1.54 Einheiten rund 3 Steuerzehntel ausmacht.
- Im 2018 sind Investitionen im Umfang von Fr. 5'730'000.00 (inkl. Investitionen von Fr. 113'000.00 welche über die Mehrwertabschöpfung finanziert werden) geplant, wovon Fr. 3'218'000.00 für den Allgemeinen Haushalt, Fr. 1'382'000.00 für die Wasserversorgung, Fr. 1'130'000.00 für die Abwasserentsorgung anfallen.

2 Eckdaten

2.1 Allgemeine Übersicht

Übersicht	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-307'288.55	-471'759.95	109'178.50
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-270'619.15	-492'313.95	0.00
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	-36'669.40	20'554.00	109'178.50
Steuerertrag natürliche Personen	23'215'000.00	22'920'000.00	22'402'757.24
Steuerertrag juristische Personen	262'000.00	211'000.00	674'809.70
Liegenschaftssteuer	1'604'815.00	1'593'000.00	1'581'881.15
Nettoinvestitionen	5'730'000.00	4'110'000.00	3'420'575.40

2.2 Übersicht Gesamtergebnis

2.2.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	44'550'451.10	44'349'788.95	43'344'116.23
Betrieblicher Ertrag	43'317'169.60	43'006'669.00	43'303'628.16
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'233'281.50	-1'343'119.95	-40'488.07
Finanzaufwand	179'732.05	274'836.00	141'037.55
Finanzertrag	1'105'725.00	1'146'196.00	1'081'150.30
Ergebnis aus Finanzierung	925'992.95	871'360.00	940'112.75
Operatives Ergebnis	-307'288.55	-471'759.95	899'624.68
Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00	0.00	981'777.43
Ausserordentlicher Ertrag	63'000.00	0.00	191'331.25
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-790'446.18
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-307'288.55	-471'759.95	109'178.50

Gemäss HRM 2 wird neu auch das Ergebnis des Gesamthaushalts ausgewiesen. Dabei werden die Ergebnisse der Einzelrechnungen Allgemeiner Haushalt, Wasser, Abwasser, Abfall und Gas zusammengerechnet. Es resultiert ein negatives Gesamtergebnis von Fr. -307'288.55.

2.2.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Investitionsausgaben	5'730'000.00	4'110'000.00	3'581'089.20
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	160'513.80
Ergebnis Investitionsrechnung	-5'730'000.00	-4'110'000.00	-3'420'575.40

2.2.3 Finanzierungsergebnis

Finanzierungsergebnis	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-307288.55	-471759.95	109178.5
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'598'585.85	1'652'099.00	1'245'660.65
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'082'500.00	1'151'000.00	1'502'395.00
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-417'066.65	-414'478.00	-312'802.10
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	63'000.00	0.00	981'777.43
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-63'000.00	0.00	-191'331.25
Selbstfinanzierung	1'956'730.65	1'916'861.05	3'334'878.23
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-5'730'000.00	-4'110'000.00	-3'420'575.40
Finanzierungsergebnis	-3'773'269.35	-2'193'138.95	-85'697.17

2.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Ergebnis Allgemeiner Haushalt	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	40'015'600.70	39'951'817.95	38'667'275.03
Betrieblicher Ertrag	38'845'544.60	38'659'344.00	38'544'527.46
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'170'056.10	-1'292'473.95	-122'747.57
Finanzaufwand	179'732.05	274'836.00	141'037.55
Finanzertrag	1'079'169.00	1'074'996.00	1'054'231.30
Ergebnis aus Finanzierung	899'436.95	800'160.00	913'193.75
Operatives Ergebnis	-414'445.00	-307'572.00	678'839.32
Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00	0.00	981'777.43
Ausserordentlicher Ertrag	63'000.00	0.00	191'331.25
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-790'446.18
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-270'619.15	-492'313.95	0.00

Das Ergebnis im **Allgemeinen Haushalt** (= ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Gas) von - Fr. 270'619.15 verbessert sich gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 221'694.80. Diese Abweichung ist unter anderem auf höhere Steuereinnahmen von Fr. 295'000.00, höhere Entschädigungen an den Kanton von Fr. 242'950.00, tiefere Kosten bei den Beiträgen an private Haushalte von Fr. 366'057.50, höhere Einnahmen bei den Schulgeldern von

Fr. 175'700.00 und Mindererträge bei den Beiträgen vom Kanton von Fr. 347'948.75 zurückzuführen. Das Ergebnis aus der Finanzierung ist positiv und fällt aufgrund der anhaltend tiefen Zinssituation um Fr. 99'276.95 besser aus als im Vorjahr.

2.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Ergebnis Wasser	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	1'230'897.45	1'241'900.00	1'368'554.45
Betrieblicher Ertrag	1'241'125.00	1'247'625.00	1'394'419.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	10'227.55	5'725.00	25'864.75
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	26'556.00	43'600.00	26'919.00
Ergebnis aus Finanzierung	26'556.00	43'600.00	26'919.00
Operatives Ergebnis	36'783.55	49'325.00	52'783.75
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	36'783.55	49'325.00	52'783.75

Dank der Entnahme aus der Spezialfinanzierung Übertrag VV, welche den Erlös für verkaufte Leitungen enthält, kann ein positives Ergebnis von Fr. 36'783.55 erzielt werden, welches für die Reduktion des Vorschusses gegenüber der Gemeinde eingesetzt wird. Es werden 100 % der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

2.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Ergebnis Abwasser	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	2'018'023.75	1'925'800.00	2'097'570.65
Betrieblicher Ertrag	2'030'500.00	1'927'500.00	2'203'198.75
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'476.25	1'700.00	105'628.10
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	24'700.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	24'700.00	0.00
Operatives Ergebnis	12'476.25	26'400.00	105'628.10
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	12'476.25	26'400.00	105'628.10

In der Abwasserentsorgung wird für das Budget 2018 ein Plus von Fr. 12'476.25 berechnet. Dieses wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt. Wie in den Vorjahren werden 60% der Wiederbeschaffungswerte und die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Diese stehen für die Abschreibung der zukünftigen Investitionen zur Verfügung.

2.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Ergebnis Abfall	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	1'094'816.90	1'055'071.00	1'017'967.00
Betrieblicher Ertrag	1'005'000.00	1'019'200.00	996'782.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-89'816.90	-35'871.00	-21'184.10
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	1'800.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	1'800.00	0.00
Operatives Ergebnis	-89'816.90	-34'071.00	-21'184.10
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-89'816.90	-34'071.00	-21'184.10

Die Abfallentsorgung schliesst geplant mit einem Defizit von Fr. -89'816.90 ab. Dieses wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.

2.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Gas

Ergebnis Gas	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	191'112.30	175'200.00	192'749.10
Betrieblicher Ertrag	195'000.00	153'000.00	164'699.85
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'887.70	-22'200.00	-28'049.25
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	1'100.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	1'100.00	0.00
Operatives Ergebnis	3'887.70	-21'100.00	-28'049.25
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	3'887.70	-21'100.00	-28'049.25

Die Gasversorgung schliesst mit einem Plus von Fr. 3'887.70 ab. Dieses wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.

3 Funktionen

3.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	45'000'400.20	45'000'400.20	44'872'549.95	44'872'549.95	44'783'126.61	44'783'126.61
0 Allgemeine Verwaltung	4'481'387.75	199'220.00	4'349'411.40	197'177.00	4'496'957.39	197'710.56
Nettoaufwand		4'282'167.75		4'152'234.40		4'299'246.83
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'406'468.55	1'214'971.65	1'376'135.00	1'258'324.00	1'223'901.19	1'126'158.50
Nettoaufwand		191'496.90		117'811.00		97'742.69
2 Bildung	9'369'075.25	1'546'957.00	8'690'331.80	1'109'951.00	8'777'033.11	1'270'832.95
Nettoaufwand		7'822'118.25		7'580'380.80		7'506'200.16
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'151'326.10	82'750.00	1'139'956.45	83'130.00	1'117'864.35	72'084.15
Nettoaufwand		1'068'576.10		1'056'826.45		1'045'780.20
4 Gesundheit	39'910.00		47'806.00		44'395.80	
Nettoaufwand		39'910.00		47'806.00		44'395.80
5 Soziale Sicherheit	16'370'344.05	9'108'724.15	16'575'087.80	9'522'702.00	15'687'860.60	8'832'803.36
Nettoaufwand		7'261'619.90		7'052'385.80		6'855'057.24
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'163'504.15	289'170.00	2'973'287.50	287'380.00	3'040'975.15	374'316.95
Nettoaufwand		2'874'334.15		2'685'907.50		2'666'658.20
7 Umweltschutz und Raumordnung	4'924'897.45	4'531'197.90	4'838'756.00	4'460'096.00	5'258'845.63	4'931'654.90
Nettoaufwand		393'699.55		378'660.00		327'190.73
8 Volkswirtschaft	227'108.00	519'000.00	202'308.00	540'200.00	228'646.40	517'069.10
Nettoertrag	291'892.00		337'892.00		288'422.70	
9 Finanzen und Steuern	3'866'378.90	27'508'409.50	4'679'470.00	27'413'589.95	4'906'646.99	27'460'496.14
Nettoertrag	23'642'030.60		22'734'119.95		22'553'849.15	

0 Allgemeine Verwaltung

			Abw.	in %
Budget 2018	4'282'167.75	Budget 2017	4'152'234.40	129'933 3.1
		Rechnung 2016	4'299'246.83	-17'079 -0.4

- Die Löhne Bau und Planung sind aufgrund von Umstrukturierungen um Fr. 28'739.00 tiefer als im Vorjahr, es fallen jedoch Mehrkosten bei den Honoraren Dritter an.
- Infolge Mutterschaftsvertretung fallen die Lohnkosten der Gemeindebetriebe Fr. 20'513.00 höher aus als im Vorjahr.
- Die Rückerstattungen UVG, EO, ME und KTG wurden gemäss kantonalen Vorgaben im Konto Nr. 0220.3010.99 zusammengefasst.
- Die AG-Beiträge Pensionskassen werden aufgrund Pensionierung um Fr. 20'068.00 tiefer berechnet als im Vorjahr.
- Bei den Honoraren und Dienstleistungen Dritter ist die externe Unterstützung Bau und Planung von Fr. 60'000.00 und die externe Stellvertretung für den Mutterschaftsurlaub Abteilung Finanzen/Steuern berücksichtigt, was Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr von Fr. 106'000.00 ergibt.
- Als zusätzliche Sicherheit werden unsere Daten mit Limebackup extern bei der Talus Informatik AG in Wiler gespeichert, was zu Mehrkosten führt. Die Differenz zum Vorjahr beträgt Fr. 32'800.00.
- Die Planmässigen Abschreibungen wurden im Budget 2017 noch nicht unter den jeweiligen Funktionen erfasst, was in mehreren Bereichen zu Differenzen führt. In dieser Funktion sind es Fr. 30'000.00.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung				Abw.	in %
Budget 2018	191'496.90	Budget 2017	117'811.00	73'686	62.5
		Rechnung 2016	97'742.69	93'754	95.9

- Die Kantonsentschädigungen für die Begleitung privater Beistände welche im 2017 noch mit Fr. 22'200.00 budgetiert waren, werden neu in der Funktion 5 Soziale Sicherheit verbucht.
- Die Planmässigen Abschreibungen wurden im Budget 2017 noch nicht unter den jeweiligen Funktionen erfasst, was in mehreren Bereichen zu Differenzen führt. In dieser Funktion sind es Fr. 21'000.00.
- Für die Budgetberechnung 2017 wurden Abschreibungen doppelt berechnet, was eine Differenz von Fr. 21'508.00 ausmacht.

2 Bildung				Abw.	in %
Budget 2018	7'822'118.25	Budget 2017	7'580'380.80	241'737	3.2
		Rechnung 2016	7'506'200.16	315'918	4.2

- Die steigenden Schülerzahlen in den Basisstufenklassen bewirken automatisch einen Anstieg der Vollzeiteinheiten. Die daraus resultierenden Mehrkosten bei der Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen gegenüber dem Budget 2017 betragen Fr. 34'800.00.
- Die Planmässigen Abschreibungen wurden im Budget 2017 noch nicht unter den jeweiligen Funktionen erfasst, was in mehreren Bereichen zu Differenzen führt. In dieser Funktion sind es Fr. 339'000.00.
- Auch in der Primarschulstufe sind die weiterhin steigenden Schülerzahlen verantwortlich für die Mehrkosten im Bereich Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 114'600.00.
- Der Beitrag an den Primarschulverband Matzwil ist aufgrund von mehr Schüler im Verband um Fr. 26'748.00 höher als im Vorjahr.
- Es wird erwartet, dass mehr Schüler von ausserhalb die Schule in unserer Gemeinde besuchen als im 2017 was zu Mehreinnahmen von Fr. 22'808.00 führt.
- In der Sekundarstufe 1 wirkt sich die Auslagerung des gymnasialen Unterrichts bei der Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen positiv aus. Es resultieren Minderkosten von Fr. 223'000.00.
- Aufgrund der fehlenden Erfahrung wird die Anzahl der Schüler, welche in Bern den gymnasialen Unterricht besuchen, geschätzt und zwar um Fr. 67'500.00 tiefer als im 2017.
- Der Beitrag an den Oberstufenverband Uettiligen fällt gemäss ihrem Budget Fr. 61'800.00 höher aus als im Vorjahr.
- Ab August 2017 werden im Bereich Schulliegenschaften zwei Lernende als Betriebspraktiker ausgebildet. Diese Kosten wurden nun ins Budget aufgenommen. Die Löhne des Hauswarpersonals liegen deshalb Fr. 38'991.00 über dem Vorjahr.
- Der Budgetbetrag für den Energiebezug 2018 in den Schulliegenschaften wurde aufgrund der Erfahrungszahlen der Jahresrechnung 2016 gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 24'450.00 erhöht.
- Aufgrund der Erfahrungszahl der Jahresrechnung 2016 wird der Betrag für die Serviceverträge um Fr. 21'700.00 gesenkt.
- In den letzten zwei Jahren wurden im Bereich Unterhalt der Gebäude und Anlagen einige Nutzerbedürfnisse zurückgestellt, welche nun im diesjährigen Budget wieder aufgenommen wurden. Dies führt zu Mehrkosten von Fr. 65'000.00.
- Als Folge der höheren Ausgaben im Bereich der Schulliegenschaften steigen die Gemeindebeiträge um Fr. 59'694.00.
- Im Bereich der Tagesschule ist die Anzahl der Schüler im Schuljahr 2016/2017 um 30 % gestiegen. Das Budget wurde aufgrund dieser Zahlen erstellt, was Mehrkosten bei den Löhnen von Fr. 58'000.00, den Lebensmitteln von Fr. 55'000.00 und den Lehrer/innenbesoldungen von Fr. 132'000.00 zur Folge hat. Im Gegenzug rechnen wir mit Mehreinnahmen bei den Elternbeiträgen von Fr. 174'000.00 und bei den Kantonsbeiträgen von Fr. 153'000.00.
- Bei den Schülertransporten wurde das Budget 2018 den effektiven Kosten in der Jahresrechnung 2016 angepasst, was eine Erhöhung von Fr. 29'000.00 zur Folge hat.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

				Abw. in %	
Budget 2018	1'068'576.10	Budget 2017	1'056'826.45	11'750	1.1
		Rechnung 2016	1'045'780.20	22'796	2.2

- Das Budget in der Funktion Kultur, Sport und Freizeit, Kirche, bewegt sich im Bereich des Vorjahresbudgets.

4 Gesundheit

				Abw. in %	
Budget 2018	39'910.00	Budget 2017	47'806.00	-7'896	-16.5
		Rechnung 2016	44'395.80	-4'486	-10.1

- Das Budget in der Funktion Gesundheit bewegt sich im Bereich des Vorjahresbudgets.

5 Soziale Sicherheit

				Abw. in %	
Budget 2018	7'261'619.90	Budget 2017	7'052'385.80	209'234	3.0
		Rechnung 2016	6'855'057.24	406'563	5.9

- Aufgrund geringerer Gesamtkosten bei den Lastenausgleichsbeiträgen Ergänzungsleistungen sinkt unser Beitrag um Fr. 86'249.00.
- Aufgrund von Neuanstellungen und dem Umstand, dass die Praktikantenstellen durch Lehrstellen ersetzt werden, können Fr. 25'538.00 weniger budgetiert werden als im Vorjahr.
- Der Beitrag an den Tageselternverein von Fr. 51'400.00 wird neu unter der separaten Funktion 5458 geführt.
- Die Elternbeiträge für die Betreuung in der Kita werden bezugnehmend auf die Jahresrechnung 2016 um Fr. 20'000.00 höher budgetiert.
- Da die privaten Kitaplätze nicht belegt werden, werden diese in subventionierte Plätze umgewandelt, kein Budgetbetrag im 2018.
- Die Kantonsbeiträge in der Funktion 5451 Kinderkrippen und Kinderhorte reduziert sich um Fr. 44'000.00, da die Gemeinde Wohlen das Angebot der Tageseltern an die Gemeinde Kirchlindach abgetreten hat.
- Das Projekt Culinaria läuft erfolgreich, deshalb werden im 2018 um Fr. 26'000.00 höhere Kosten beim Verbrauchsmaterial budgetiert. Auf der Ertragsseite werden der laufende Projektertrag um Fr. 28'000.00 und die Kantonsbeiträge um Fr. 33'560.00 höher berechnet.
- Die Aufwände in der Sozialhilfe sind durch die Abteilung Soziales nicht steuerbar, da sie von der Klientensituation und von ihrem Heimatort abhängig sind. Alle Kosten werden der Lastenverteilung belastet.
- Die Fallpauschalen für die Tätigkeiten im Kinds- und Erwachsenenschutz von Fr. 721'270.00 werden neu unter der Funktion des Regionalen Sozialdienstes 5796 budgetiert.
- Die Kantonsentschädigung wird aufgrund der Erfahrungszahl aus dem Rechnungsabschluss 2016 um Fr. 62'300.00 nach unten korrigiert.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

				Abw. in %	
Budget 2018	2'874'334.15	Budget 2017	2'685'907.50	188'427	7.0
		Rechnung 2016	2'666'658.20	207'676	7.8

- Aufgrund der Erneuerungen der öffentlichen Beleuchtung wird der Energiebezug um Fr. 20'000.00 tiefer budgetiert als im Vorjahr.
- Die Planmässigen Abschreibungen wurden im Budget 2017 noch nicht unter den jeweiligen Funktionen erfasst, was in mehreren Bereichen zu Differenzen führt. In dieser Funktion sind es Fr. 96'000.00.
- Der Lastenausgleichsbeitrag an den Kanton erhöht sich um Fr. 42'954.00.

7 Umweltschutz und Raumordnung

				Abw.	in %
Budget 2018	393'699.55	Budget 2017	378'660.00	15'040	4.0
		Rechnung 2016	327'190.73	66'509	20.3

- Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 36'783.55 ab. Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung befindet sich momentan noch im negativen Bereich. Deshalb wird der Überschuss für die Reduktion des Vorschusses gegenüber der Gemeinde eingesetzt.
- Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung schliesst ebenfalls mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 12'476.25 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.
- Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 89'816.90 ab. Dieser Verlust wird dem Guthaben der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen und somit der Bestand der Spezialfinanzierung reduziert.
- Bei der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz wurde die Kontierung angepasst. Somit sind die Einlage und Entnahme nicht auf dem gleichen Konto budgetiert wie im Vorjahr.
- Das Vermögen der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz beläuft sich per Ende 2016 auf Fr. 3'560.95.
- Für die Planung Überbauung Gemeindeparzelle, Planung Areal Hubacher, Erschliessung Capella und Zentrumsentwicklung Uettligen wurden Entnahmen von Fr. 73'955.70 aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung getätigt. Fr. 58'213.80 davon waren für Projekte welche als Investition geführt werden.

8 Volkswirtschaft

				Abw.	in %
Budget 2018	291'892.00	Budget 2017	337'892.00	-46'000	-13.6
		Rechnung 2016	288'422.70	3'469	1.2

- Aufgrund einer angepassten Berechnung ist die Vergütung der BKW in der Jahresrechnung 2016 tiefer ausgefallen als in den Vorjahren. Der Budgetbetrag wird deshalb um Fr. 41'000.00 reduziert.
- Die Spezialfinanzierung Gasversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'887.70 ab. Dieser wird für zukünftige Aufwandüberschüsse zweckgebunden zurückgestellt.

9 Finanzen und Steuern

				Abw.	in %
Budget 2018	23'642'030.60	Budget 2017	22'734'119.95	907'911	4.0
		Rechnung 2016	22'553'849.15	1'088'181	4.8

- Die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen per 2018 basiert einerseits auf den Rechnungszahlen 2016 sowie den aktualisierten Budgetzahlen 2017. Gerechnet wird auf einer Steueranlage von 1.54 Einheiten. Bei den Einkommenssteuern wird mit einem Mehrertrag von Fr. 300'000.00 gerechnet, bei den Vermögenssteuern mit einem Minderertrag von Fr. 20'000.00.
- Der Budgetbetrag bei den Gewinnsteuern juristischer Personen wird um Fr. 50'000.00 erhöht.
- Der Beitrag an den direkten Finanzausgleich fällt gemäss Berechnung Fr. 84'534.00 tiefer aus als im Vorjahr.
- Der Budgetbetrag für die Zinse der mittel- und langfristigen Schulden ist um Fr. 38'100.00 tiefer als im Vorjahr, da mit einem realistischen Zinssatz gerechnet wurde.
- Aufgrund des anhaltend tiefen Zinsniveaus bis hin zu Negativzinsen werden intern keine Zinse verrechnet.
- Die Planmässigen Abschreibungen wurden im Budget 2017 noch nicht unter den jeweiligen Funktionen erfasst sondern alle in dieser Funktion. Dies führt zu einer Differenz gegenüber dem Vorjahresbudget von Fr. 317'000.00.

- Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss den Übergangsbestimmungen in der maximalen Frist von 16 Jahren linear abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung gemäss Rechnungsabschluss 2016 mit Fr. 1'018'585.85.

3.2 Investitionen

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	5'730'000.00	5'730'000.00	4'110'000.00	4'110'000.00	3'801'358.75	3'801'358.75
Nettoausgaben						
0 Allgemeine Verwaltung	131'000.00		90'000.00		14'400.00	
Nettoausgaben		131'000.00		90'000.00		14'400.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			130'000.00		115'715.15	
Nettoausgaben				130'000.00		115'715.15
2 Bildung	2'234'000.00		1'153'000.00		2'269'755.55	
Nettoausgaben		2'234'000.00		1'153'000.00		2'269'755.55
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	25'000.00		113'000.00			
Nettoausgaben		25'000.00		113'000.00		
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	625'000.00		651'000.00		434'662.05	117'597.60
Nettoausgaben		625'000.00		651'000.00		317'064.45
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'715'000.00		1'973'000.00		806'312.20	42'916.20
Nettoausgaben		2'715'000.00		1'973'000.00		763'396.00
9 Finanzen und Steuern		5'730'000.00		4'110'000.00	160'513.80	3'640'844.95
Nettoeinnahmen	5'730'000.00		4'110'000.00		3'480'331.15	

Das vom Gemeinderat genehmigte Investitionsprogramm 2018-2022 bildet die Grundlage für die Nachführung des Finanzplanes und die Berechnung des Kapital- und Abschreibungsbedarfs für das Budget 2018. Die hier ausgewiesenen Zahlen haben informativen Charakter. Im Gegensatz zum Budget der "Erfolgsrechnung" wird das Budget der "Investitionsrechnung" der Gemeindeversammlung nicht zum Beschluss unterbreitet. Das heisst, die hier ausgewiesenen Zahlen haben informativen Charakter. Noch nicht beschlossene Projekte müssen in jedem Fall durch das finanzkompetente Organ (bis Fr. 200'000.-- Gemeinderat, über Fr. 200'000.-- Gemeindeversammlung) beschlossen werden.

Geplant sind Investitionen im Verwaltungsvermögen von insgesamt Fr. 5'730'000.00. Davon sollen Investitionen im Betrage von Fr. 113'000.00 aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung finanziert werden. Bei folgenden Projekten betragen die Ausgaben im 2018 Fr. 100'000.00 und mehr (die Details zum gesamten Investitionsplan sind in der Investitionsrechnung ersichtlich):

3.2.1 Projekte Allgemeiner Haushalt

ICT Primarschule	Fr. 180'000.00
Schulen Mobiliar 2018	Fr. 115'000.00
PS Kappelenring; Aufwertung Pausenplatz	Fr. 150'000.00
Schulanl. Dorf Hika; Gesamtsanierung	Fr. 200'000.00
PS Kappelenring; Anschluss Wärmeverbund	Fr. 100'000.00
Prim. Kappelenring; Fensterersatz	Fr. 500'000.00
TH Murzelen; Fensterersatz, Blendschutz und Deckensanierung	Fr. 385'000.00
TH Kappelenring; Ersatz Turnhallenbelag	Fr. 170'000.00
Sanierung Hangrutsch Mühlebergstrasse	Fr. 130'000.00
Beleuchtung LED Hinterkappelen restliche Gebiete	Fr. 100'000.00
Sanierung Stegmattsteg	Fr. 160'000.00

Einnahmen werden nicht erwartet. Die Bruttoinvestitionen im Allgemeinen Haushalt belaufen sich auf Fr. 3'218'000.00.

3.2.2 Projekte Wasserversorgung

Ersatz WV-Leitung Innerberg-Murzelen	Fr. 450'000.00
Verbindungsleitung Bergfeld Hinterkappelen	Fr. 122'000.00
Anpassung Sekundärnetz Säriswil	Fr. 360'000.00
Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund	Fr. 450'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden neu in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Wasserversorgung von total Fr. 1'382'000.00.

3.2.3 Projekte Abwasserentsorgung

Abwassersanierung Wölfliried Kleinkläranlage	Fr. 190'000.00
Trennsystem Neumatt/Hofmatt Uettligen	Fr. 130'000.00
Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen	Fr. 250'000.00
Sanierung nach GEP Hinterkappelen 2. Teil	Fr. 375'000.00
Umbau und Anpassung Schlammaufbereitung	Fr. 70'000.00
Anbau Werkstatt in der ARA Ey	Fr. 85'000.00
Anschaffung Container ARA Ey	Fr. 30'000.00

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren werden neu in der Erfolgsrechnung verbucht. So resultieren Ausgaben im Bereich Abwasserentsorgung von total Fr. 1'130'000.00.

Die vorerwähnten Investitionen werden mit HRM2 nach Nutzungsdauer abgeschrieben, jedoch erst ab dem Jahr der Fertigstellung der Arbeiten.

4 Sachgruppen

4.1 Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	45'000'400.20	45'000'400.20	44'872'549.95	44'872'549.95	44'783'126.61	44'783'126.61
3	Aufwand	44'947'252.70		44'796'824.95		44'624'714.76	
30	Personalaufwand	10'448'678.00		10'356'482.35		10'123'560.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'443'222.45		7'941'807.60		8'260'752.02	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'598'585.85		1'652'099.00		1'245'660.65	
34	Finanzaufwand	179'732.05		274'836.00		141'037.55	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'082'500.00		1'151'000.00		1'502'395.00	
36	Transferaufwand	22'977'464.80		23'248'400.00		22'211'747.91	
38	Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00				981'777.43	
39	Interne Verrechnungen	154'069.55		172'200.00		157'783.55	
4	Ertrag		44'639'964.15		44'325'065.00		44'733'893.26
40	Fiskalertrag		26'217'815.00		25'869'400.00		26'438'344.59
41	Regalien und Konzessionen		324'000.00		365'000.00		324'320.00
42	Entgelte		7'834'015.90		7'655'150.00		8'065'954.85
43	Verschiedene Erträge		1'800.00		1'800.00		2'413.45
44	Finanzertrag		1'105'725.00		1'146'196.00		1'081'150.30
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		417'066.65		414'478.00		312'802.10
46	Transferertrag		8'522'472.05		8'700'841.00		8'159'793.17
48	Ausserordentlicher Ertrag		63'000.00				191'331.25
49	Interne Verrechnungen		154'069.55		172'200.00		157'783.55
9	Abschlusskonten	53'147.50	360'436.05	75'725.00	547'484.95	158'411.85	49'233.35
90	Abschluss Erfolgsrechnung	53'147.50	360'436.05	75'725.00	547'484.95	158'411.85	49'233.35

4.1.1 Betrieblicher Aufwand

30 Personalaufwand				Abweichung	in %
Budget 2018	10'448'678.00	Budget 2017	10'356'482.35	92'196	0.9
		Rechnung 2016	10'123'560.65	325'117	3.2

Der Personalaufwand liegt Fr. 92'195.65 oder 0.89 % über dem Vorjahresbudget. Der NBU-Vertrag musste neu abgeschlossen werden, was zu einem höheren Satz führt und somit zu Mehrkosten von Fr. 57'229.00. Die Aus- und Weiterbildungskosten sind um Fr. 36'980.00 höher budgetiert als im Vorjahr.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand				Abweichung	in %
Budget 2018	8'443'222.45	Budget 2017	7'941'807.60	501'415	6.3
		Rechnung 2016	8'260'752.02	182'470	2.2

Der Sachaufwand liegt Fr. 501'414.85 oder 6.31 % über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung ist auf Mehrkosten bei den Lebensmitteln, den Dienstleistungen Dritter, den Honoraren Dritter und dem Unterhalt der Hochbauten zurückzuführen.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen				Abweichung	in %
Budget 2018	1'598'585.85	Budget 2017	1'652'099.00	-53'513	-3.2
		Rechnung 2016	1'245'660.65	352'925	28.3

Das bei der Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss den Übergangsbestimmungen in der maximalen Frist von 16 Jahren linear abgeschrieben und

belastet die Erfolgsrechnung mit Fr. 1'018'585.85. Die neuen Investitionen werden bei Inbetriebnahme neu nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen auf den neuen Investitionsprojekten werden mit Fr. 580'000.00 budgetiert

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		Abweichung	in %		
Budget 2018	1'082'500.00	Budget 2017	1'151'000.00	-68'500	-6.0
		Rechnung 2016	1'502'395.00	-419'895	-27.9

Mit HRM2 müssen im Bereich Wasser und Abwasser die vereinnahmten Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt werden. Die Einlage von Fr. 63'000.00 in die Spezialfinanzierung Landschaftsschutz wurde in der falschen Sachgruppe budgetiert.

36 Transferaufwand		Abweichung	in %		
Budget 2018	22'977'464.80	Budget 2017	23'248'400.00	-270'935	-1.2
		Rechnung 2016	22'211'747.91	765'717	3.4

Der Transferaufwand beinhaltet im Wesentlichen die verschiedenen Beiträge im Finanz- und Lastenausgleichssystem mit dem Kanton sowie die Zahlungen an Gemeindeverbände und andere Gemeinwesen für die öffentliche Aufgabenerfüllung. Die Ausgaben sind 1.17 % oder Fr. 270'935.20 tiefer budgetiert als im Vorjahr.

Text	Budget 2018	Budget 2017	Differenz
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Kindergarten	360'200.00	350'000.00	10'200.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Basisstufe	169'000.00	134'200.00	34'800.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Primarstufe	1'698'900.00	1'584'300.00	114'600.00
Anteil Lehrerbesoldung Kanton Sekundarstufe I	657'000.00	880'000.00	-223'000.00
Beitrag an Kanton für die Ergänzungsleistung	1'983'800.00	2'070'049.00	-86'249.00
Beitrag an Kanton für Familienzulagen	36'400.00	36'440.00	-40.00
Beitrag an Kanton für Sozialhilfe	4'777'500.00	4'600'550.00	176'950.00
Beitrag an Kanton für den Öffentlichen Verkehr	1'035'954.00	993'000.00	42'954.00
Lastenausgleich "Neue Aufgabenverteilungen"	1'665'300.00	1'676'240.00	-10'940.00
Total Lastenverteilung	12'384'054.00	12'324'779.00	59'275.00
Disparitätenabbau (Finanzausgleich)	1'060'261.00	1'144'795.00	-84'534.00
Total Lastenverteilungen / Disparitätenabbau	13'444'315.00	13'469'574.00	-25'259.00

38 Ausserordentlicher Aufwand		Abweichung	in %		
Budget 2018	63'000.00	Budget 2017	-	63'000	100.0
		Rechnung 2016	981'777	-918'777	101.0

Im ausserordentlichen Aufwand sind im Budget 2018 korrekterweise die Einlagen in die Spezialfinanzierungen im Landschaftsschutz verbucht.

39 Interne Verrechnung		Abweichung	in %		
Budget 2018	154'069.55	Budget 2017	172'200.00	-18'130	-10.5
		Rechnung 2016	157'783.55	-3'714	-2.4

Bei internen Verrechnungen werden Personal- und Sachaufwand, Zinsen und Abschreibungen sowie Erträge zwischen den einzelnen Funktionen verrechnet, mit dem Ziel die wirtschaftliche Aufgabenerfüllung je Aufgabenbereich beurteilen zu können.

4.1.2 Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag			Abweichung	in %	
Budget 2018	26'217'815.00	Budget 2017	25'869'400.00	348'415	1.3
		Rechnung 2016	26'438'344.59	-220'530	-0.8

Der gesamte Fiskalertrag, in welchem hauptsächlich die Steuereinnahmen enthalten sind, schliesst Fr. 348'415.00 oder 1.35 % besser als im Vorjahresbudget ab. Dies ist hauptsächlich auf die Mehreinnahmen bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen zurück zu führen.

41 Regalien und Konzessionen			Abweichung	in %	
Budget 2018	324'000.00	Budget 2017	365'000.00	-41'000	-11.2
		Rechnung 2016	324'320.00	-320	-0.1

Die gewinnabhängige jährliche Vergütung der BKW wird aufgrund neuer Berechnung Fr. 41'000.00 und 11.23 % tiefer budgetiert als im Vorjahr.

42 Entgelte			Abweichung	in %	
Budget 2018	7'834'015.90	Budget 2017	7'655'150.00	178'866	2.3
		Rechnung 2016	8'065'954.85	-231'939	-2.9

Die Entgelte umfassen die Feuerwehersatzabgaben sowie die verschiedenen Benützungs- und Dienstleistungsgebühren bei der Tagesschule, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfall und der Gasversorgung. Auch allgemeine Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter werden in dieser Ertragsart erfasst. Es werden Fr. 178'865.90 mehr budgetiert als im 2017, was hauptsächlich auf höhere Elternbeiträge bei der Tagesschule zurückzuführen ist.

43 Verschiedene Erträge			Abweichung	in %	
Budget 2018	1'800.00	Budget 2017	1'800.00	-	0.0
		Rechnung 2016	2'413	-613	-25.4

Die verschiedenen Erträge enthalten die abzuliefernden auswärtigen Sitzungsgelder.

45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			Abweichung	in %	
Budget 2018	417'066.65	Budget 2017	414'478.00	2'589	0.6
		Rechnung 2016	312'802.10	104'265	33.3

In dieser Sachgruppe werden die Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen budgetiert. Sie befinden sich gesamthaft gesehen im Rahmen des Vorjahres.

46 Transferertrag			Abweichung	in %	
Budget 2018	8'522'472.05	Budget 2017	8'700'841.00	-178'369	-2.1
		Rechnung 2016	8'159'793.17	362'679	4.4

Der Transferertrag beinhaltet verschiedene Entschädigungen vom Kanton sowie von anderen Gemeinden. Diese Erträge sind nicht beeinflussbar und schwer zu budgetieren.

48 Ausserordentlicher Ertrag

				Abweichung	in %
Budget 2018	63'000.00	Budget 2017	-	63'000	100.0
		Rechnung 2016	191'331	-128'331	101.0

Im ausserordentlichen Ertrag ist die Entnahme aus der Spezialfinanzierung Landschaftsschutz aufgeführt. Diese war im Budget 2017 in der falschen Sachgruppe budgetiert.

49 Interne Verrechnungen

				Abweichung	in %
Budget 2018	154'069.55	Budget 2017	172'200.00	-18'130	-10.5
		Rechnung 2016	157'783.55	-3'714	-2.4

siehe 39 Interne Verrechnungen.

4.1.3 Finanzaufwand / Finanzertrag**34 Finanzaufwand**

				Abweichung	in %
Budget 2018	179'732.05	Budget 2017	274'836.00	-95'104	-34.6
		Rechnung 2016	141'037.55	38'695	27.4

Aufgrund des anhaltend tiefen Zinsniveaus liegt der Finanzaufwand 34.6 % oder Fr. 95'103.95 unter dem budgetierten Betrag.

44 Finanzertrag

				Abweichung	in %
Budget 2018	1'105'725.00	Budget 2017	1'146'196.00	-40'471	-3.5
		Rechnung 2016	1'081'150.30	24'575	2.3

Im Finanzertrag sind die verrechneten Zinsen gegenüber den Spezialfinanzierungen enthalten, welche im 2018 aufgrund des tiefen Zinsniveaus resp. Negativzinsen nicht verrechnet werden.

4.2 Investitionsrechnung

	Budget 2018			Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
Investitionsrechnung	5'730'000.00		4'110'000.00		3'771'478.75	3'801'358.75	
Investitionsausgaben	5'730'000.00		4'110'000.00		3'771'478.75		
50 Sachanlagen	5'577'000.00		3'845'000.00		3'560'073.00		
52 Immaterielle Anlagen	153'000.00		215'000.00		-8'863.80		
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			50'000.00				
59 Übertrag an Bilanz					220'269.55		
Investitionseinnahmen		5'730'000.00		4'110'000.00		3'801'358.75	
61 Rückerstattungen						66'000.00	
63 Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						58'213.80	
64 Rückzahlung von Darlehen						36'300.00	
69 Übertrag an Bilanz		5'730'000.00		4'110'000.00		3'640'844.95	
Nettoinvestitionen	5'730'000.00		4'110'000.00		3'420'575.40		

5 Finanzkennzahlen

5.1 Gesamthaushalt

Kommentar / Interpretation	Budget 2018	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	34.1 %	95.8 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet. Diese Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Dies insbesondere bei den kleineren Gemeinden, da die Investitionstätigkeit sehr unregelmässig ist. Deshalb muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden, um eine Beurteilung vornehmen zu können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend		
Zinsbelastungsanteil (ZBA)	-0.3 %	-0.2 %
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je höher der Zinsbelastungsanteil ist, desto mehr Mittel werden für die Schuldzinsen aufgewendet und je tiefer der Wert, desto grösser ist der finanzielle Handlungsspielraum. Ein negativer Zinsbelastungsanteil zeigt an, dass mehr Zinsertrag erwirtschaftet als für Zinsen ausgegeben wird. Diese Kennzahl liefert somit Informationen zur finanziellen Situation einer Gemeinde. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz und im Vergleich zu anderen Gemeinden die Verschuldungssituation erkannt. Richtwert: 0 – 4 % gut		
Investitionsanteil (INA)	12.0 %	8.2 %
Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zum jährlichen Gesamtaufwand. Sie sagt jedoch alleine nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Richtwert: <10 % schwache Investitionstätigkeit		
Kapitaldienstanteil (KDA)	3.3 %	2.6 %
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Unter Kapitaldienst versteht man die Nettozinsen plus Abschreibungen und Wertberichtigungen. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch die Zinsen und die ordentlichen Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein steigender Anteil weist somit auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Richtwert: <5 % geringe Belastung		
Selbstfinanzierungsanteil (SFA)	4.4 %	7.5 %
Der Selbstfinanzierungsanteil spiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde wieder und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Richtwert: 0 % - 10 % ungenügend		
Nettozinsbelastungsanteil (NZB)	-2.4 %	-2.4 %
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Steuerertrages der Gemeinde für die Verzinsung der Schulden aufgewendet werden muss. Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine hohe Verschuldung hin. Richtwert: 0 % – 4 % sehr tiefe Belastung		

5.2 Allgemeiner Haushalt

Kommentar / Interpretation	Budget 2018	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	36.2 %	73.7 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden, ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer		

Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet. Diese Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Dies insbesondere bei den kleineren Gemeinden, da die Investitionstätigkeit sehr unregelmässig ist. Deshalb muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden, um eine Beurteilung vornehmen zu können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend

5.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Kommentar / Interpretation	Budget 2018	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	24.6 %	142.7 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend		
Kostendeckungsgrad (KDG)	103.0 %	103.9 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.		

5.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Kommentar / Interpretation	Budget 2018	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	83.7 %	334.6 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend		
Kostendeckungsgrad (KDG)	100.6 %	105.0 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.		

5.5 Spezialfinanzierung Abfall

Kommentar / Interpretation	Budget 2018	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	Keine Investitionen	-30.1 %
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend		
Kostendeckungsgrad (KDG)	102.0 %	97.9 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.		

5.6 Spezialfinanzierung Gasversorgung

Kommentar / Interpretation	Budget 2018	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	Keine Investitionen	Keine Investitionen
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100 % sehr gut, 0 – 60 % ungenügend		
Kostendeckungsgrad (KDG)	91.8 %	85.4 %
Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Verlust entstanden.		

6 Eigenkapitalnachweis

6.1 Auswertungen

Nachfolgend der Ausweis über das voraussichtliche Eigenkapital per 31. Dezember 2018:

Eigenkapitalnachweis Gemeinde Wohlen

in Tausend CHF

Eigenkapital per 01.01.2018		Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2018			
CHF		Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		CHF			
29	Eigenkapital	CHF	CHF	CHF	CHF	29	Eigenkapital		
29	Eigenkapital	35'991	899	-570		29	Eigenkapital	36'320	
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	7'350	Einlagen in SF EK	53	Entnahmen aus SF EK	-426	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	6'977
29000	SF Feuerwehr einseitig	204	3510.01	0	4510.01	-29	29000	SF Feuerwehr einseitig oder	175
29001	SF Wasserversorgung	-42	9010.10	37	9011.10	0	29001	SF Wasserversorgung	-5
29001	Wasserversorgung Übertrag VV	5'938	9010.10	0	9011.10	-307	29001	SF Wasserversorgung	5'631
29002	SF Abwasserentsorgung	139	9010.20	12	9011.20	0	29002	SF Abwasserentsorgung	152
29003	SF Abfall	767	9010.30	0	9011.30	-90	29003	SF Abfall	677
29005	SF Gas	344	9010.50	4	9011.50	0	29004	SF Elektrizität	348
2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	0	3898.xx	0	4898.xx	0	2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	0
293	Vorfinanzierungen	14'358	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	1'117	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-144	293	Vorfinanzierungen	15'331
29300	Landschaftsschutz	4	3510	63	4510	-63	29300	Landschaftsschutz	4
29300	Ortsbildschutz	5	3510	0	4510	0	29300	Ortsbildschutz	5
29300	Mehrwertabgaben f. Infrastrukturl.	1'483	3510	0	4510	0	29300	Mehrwertabgaben f. Infrastrukturl.	1'483
29301	Wasserversorgung Werterhalt	2'821	3510.10	275	4510.02	-31	29301	Wasserversorgung Werterhalt	3'065
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'045	3510.10	779	4510.02	-50	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'774
294	Reserven	841	Einlagen	0	Entnahmen	0	294	Reserven	841
29400	Zusätzliche Abschreibungen	841	3894.xx	0	4894.xx	0	29400	Zusätzliche Abschreibungen	841
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	9'592	Einlagen	0	Entnahmen		296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	9'592
29600	Neubewertungsreserve FV	9'592	3896.01	0	4896.01		29600	Neubewertungsreserve FV	9'592
29601	Schwankungsreserve	0	3896.xx	0	4896.xx		29601	Schwankungsreserve	0
298	Übriges Eigenkapital	0	3898.01 Einlagen übriges Eigenkapital	0	4898.01 Entnahmen übriges Eigenkapital	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	3'850	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-271			299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	3'579

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

Das Eigenkapital wird detaillierter dargestellt als unter dem alten Rechnungsmodell HRM1. Insbesondere werden auch die Spezialfinanzierungen dem Eigenkapital zugeteilt. Die Neubewertung des Finanzvermögens führte zu einer deutlichen Zunahme des Eigenkapitals. Neu wird in Artikel 29 der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) verlangt, dass die voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals aufzuzeigen ist.

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen betragen per 1. Januar 2018 insgesamt Fr. 7.350 Mio. und sinken aufgrund der geplanten Einlagen und Entnahmen um Fr. 0.373 Mio. auf neu Fr. 6.977 Mio.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Bestände des Landschaftsschutzes, des Ortsbildschutzes und der Mehrwertabgaben bleiben gleich. Die Vorfinanzierung für den Werterhalt der Wasserversorgung steigt auf Fr. 3.065 Mio. und die der Abwasserbeseitigung auf Fr. 10.774 Mio.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen SG 294)

Aus den gesetzlich vorgeschriebenen zusätzlichen Abschreibungen wird die Finanzpolitische Reserve geöffnet. Diese kann unter bestimmten Voraussetzungen wieder aufgelöst werden (Aufwandüberschuss und Bilanzüberschussquotient < 30%). Aufgrund der budgetierten Ergebnisse in den Jahren 2017 und 2018 wird der Bestand der Reserve Fr. 0.841 Mio. betragen.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 01. Januar 2016 neu bewertet. Die Differenz zwischen den bisherigen und neuen Buchwerten musste zwingend in die Neubewertungsreserve eingelegt werden. Weitere Einlagen erfolgen jedoch keine mehr. Entnahmen erfolgen nur bei Verkauf eines Objektes, welches aufgewertet worden ist oder im Umfang eines Verlustes bei einer periodischen Neubewertung des Finanzvermögens. Gemäss den Übergangsbestimmungen erfolgt im Jahr 2021 eine gesetzliche Übertragung in die Schwankungsreserve mit einem Wert von 5 % der Sachanlagen des Finanzvermögens und der Rest der Reserve wird linear zu Gunsten eines Bilanzüberschusses innerhalb von 5 Jahren aufgelöst. Der Gemeinde steht es frei, mittels Reglement vorzuschreiben, dass die Neubewertungsreserve gar nicht oder innerhalb eines längeren Zeitraums aufgelöst wird. Der Gemeinderat wird zu gegebener Zeit die entsprechenden Möglichkeiten prüfen.

6.2.5 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag (SG 299)

Das per 01.01.2017 bestehende Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes von 4.341 Mio. Franken reduziert sich durch die Jahresergebnisse 2017 und 2018 des Allgemeinen Haushaltes auf voraussichtlich 3.579 Mio. Franken.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuer von unverändert 1,54 des kantonalen Einheitsansatzes.
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuer von unverändert 1,0 ‰ des Amtlichen Wertes.
- c) Genehmigung Budget 2018 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Allgemeiner Haushalt	Fr. 40'258'332.75	Fr. 39'987'713.60	Fr. -270'619.15
SF Wasserversorgung	Fr. 1'230'897.45	Fr. 1'267'681.00	Fr. 36'783.55
SF Abwasserentsorgung	Fr. 2'018'023.75	Fr. 2'030'500.00	Fr. 12'476.25
SF Abfall	Fr. 1'094'816.90	Fr. 1'005'000.00	Fr. -89'816.90
SF Gas	Fr. 191'112.30	Fr. 195'000.00	Fr. 3'887.70
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	Fr. 44'793'183.15	Fr. 44'485'894.60	Fr. -307'288.55

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2018 zu genehmigen.

Gemeinderat Wohlen

Der Präsident

Der Sekretär

Der Finanzverwalter

Bänz Müller

Thomas Peter

Bruno Frantzen

Wohlen, 27. September 2017

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	45'000'400.20	45'000'400.20	44'872'549.95	44'872'549.95	44'783'126.61	44'783'126.61
0	Allgemeine Verwaltung	4'481'387.75	199'220.00	4'349'411.40	197'177.00	4'496'957.39	197'710.56
	Nettoaufwand		4'282'167.75		4'152'234.40		4'299'246.83
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'406'468.55	1'214'971.65	1'376'135.00	1'258'324.00	1'223'901.19	1'126'158.50
	Nettoaufwand		191'496.90		117'811.00		97'742.69
2	Bildung	9'369'075.25	1'546'957.00	8'690'331.80	1'109'951.00	8'777'033.11	1'270'832.95
	Nettoaufwand		7'822'118.25		7'580'380.80		7'506'200.16
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'151'326.10	82'750.00	1'139'956.45	83'130.00	1'117'864.35	72'084.15
	Nettoaufwand		1'068'576.10		1'056'826.45		1'045'780.20
4	Gesundheit	39'910.00		47'806.00		44'395.80	
	Nettoaufwand		39'910.00		47'806.00		44'395.80
5	Soziale Sicherheit	16'370'344.05	9'108'724.15	16'575'087.80	9'522'702.00	15'687'860.60	8'832'803.36
	Nettoaufwand		7'261'619.90		7'052'385.80		6'855'057.24
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'163'504.15	289'170.00	2'973'287.50	287'380.00	3'040'975.15	374'316.95
	Nettoaufwand		2'874'334.15		2'685'907.50		2'666'658.20
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'924'897.45	4'531'197.90	4'838'756.00	4'460'096.00	5'258'845.63	4'931'654.90
	Nettoaufwand		393'699.55		378'660.00		327'190.73
8	Volkswirtschaft	227'108.00	519'000.00	202'308.00	540'200.00	228'646.40	517'069.10
	Nettoertrag	291'892.00		337'892.00		288'422.70	
9	Finanzen und Steuern	3'866'378.90	27'508'409.50	4'679'470.00	27'413'589.95	4'906'646.99	27'460'496.14
	Nettoertrag	23'642'030.60		22'734'119.95		22'553'849.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	45'000'400.20	45'000'400.20	44'872'549.95	44'872'549.95	44'783'126.61	44'783'126.61
0	Allgemeine Verwaltung	4'481'387.75	199'220.00	4'349'411.40	197'177.00	4'496'957.39	197'710.56
	Nettoaufwand		4'282'167.75		4'152'234.40		4'299'246.83
01	Legislative und Exekutive	671'921.00	3'800.00	657'759.00	1'800.00	605'712.00	2'942.06
	Nettoaufwand		668'121.00		655'959.00		602'769.94
011	Legislative	78'745.00	2'000.00	71'345.00		63'822.70	1'446.06
	Nettoaufwand		76'745.00		71'345.00		62'376.64
0110	Legislative	78'745.00	2'000.00	71'345.00		63'822.70	1'446.06
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder GEPK	4'590.00		4'290.00		2'760.00	
3000.03	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlausschuss	14'700.00		14'700.00		5'800.00	
3000.04	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Leitung GV	555.00		555.00			
3100.01	Büromaterial	9'700.00		9'700.00		6'906.30	
3102.01	Drucksachen					2'363.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		332.50	
3130.02	Porti	21'200.00		19'400.00		20'716.45	
3130.31	Verpacken Stimm- und Wahlmaterial	10'400.00		5'100.00		7'311.90	
3132.00	Ortspolizeiliche Massnahmen					32.40	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	15'400.00		15'400.00		17'053.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		340.00	
3170.23	Verpflegungskosten Wahlausschuss	1'500.00		1'500.00		206.40	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		2'000.00				1'446.06
012	Exekutive	593'176.00	1'800.00	586'414.00	1'800.00	541'889.30	1'496.00
	Nettoaufwand		591'376.00		584'614.00		540'393.30
0120	Exekutive	593'176.00	1'800.00	586'414.00	1'800.00	541'889.30	1'496.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.05	Lohn Gemeindepräsidium	183'963.00		175'000.00		172'307.05	
3000.06	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	181'250.00		181'410.00		155'719.85	
3000.07	Sitzungsgelder DK Präsidiales	11'925.00		12'625.00		7'020.00	
3000.08	Sitzungsgelder DK Bau	5'200.00		5'200.00		4'260.00	
3000.09	Sitzungsgelder DK Schutz und Sicherheit	2'200.00		2'200.00		1'170.00	
3000.10	Sitzungsgelder DK Gemeindebetriebe	5'700.00		5'700.00		3'780.00	
3000.11	Sitzungsgelder DK Liegenschaften	4'900.00		4'900.00		3'510.00	
3000.12	Sitzungsgelder RSG	4'400.00		5'250.00		3'060.00	
3000.13	Sitzungsgelder Kulturkommission	4'480.00		4'480.00		2'730.00	
3000.20	Sitzungsgelder nicht ständ. Kommissionen	4'000.00		8'140.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	21'869.00		23'032.00		22'529.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	26'300.00		25'300.00		25'060.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'100.00		1'000.00		1'055.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'825.00		6'619.00		6'571.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		758.00		746.20	
3069.01	Rentenleistung	72'264.00		72'100.00		72'079.80	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	4'200.00		4'200.00		9'747.60	
3130.42	Standortmarketing Gemeinde	4'000.00		4'000.00		892.70	
3130.43	Jungbürger/innen-Feier	2'000.00		2'000.00		1'594.00	
3130.44	Neuzuzüger/innen-Anlass	1'000.00		1'000.00		646.65	
3130.45	Wohlener Hecht	800.00		800.00		800.00	
3170.02	Spesen regionale Jugendkommission					272.00	
3170.03	Spesen Gemeindepräsidium	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.04	Spesen, Repräsentationen Gemeinderat	33'000.00		30'000.00		36'720.20	
3170.05	Spesen DK Präsidiales	1'000.00		1'000.00		893.30	
3170.06	Spesen DK Bau	1'000.00		1'000.00		870.00	
3170.07	Spesen DK Schutz und Sicherheit	400.00		400.00		79.45	
3170.08	Spesen DK Gemeindebetriebe	800.00		800.00		714.00	
3170.09	Spesen DK Liegenschaften	900.00		900.00		813.40	
3170.10	Spesen RSG	800.00		500.00		1'050.45	
3170.11	Spesen Kulturkommission	600.00		600.00		196.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.05	Fotoarchiv	500.00		500.00			
4250.11	Verkauf Bücher Ortsgeschichte						196.00
4300.01	Verschiedene betriebliche Erträge				1'800.00		1'300.00
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		1'800.00				
02	Allgemeine Dienste	3'809'466.75	195'420.00	3'691'652.40	195'377.00	3'891'245.39	194'768.50
	Nettoaufwand		3'614'046.75		3'496'275.40		3'696'476.89
022	Allgemeine Dienste	3'630'737.75	182'140.00	3'518'005.00	182'097.00	3'715'793.64	181'488.50
	Nettoaufwand		3'448'597.75		3'335'908.00		3'534'305.14
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'630'737.75	182'140.00	3'518'005.00	182'097.00	3'715'793.64	181'488.50
3010.02	Löhne Gemeindeschreiberei	513'706.00		519'100.00		515'301.75	
3010.03	Löhne Finanzen/Steuern	549'892.00		555'300.00		552'848.40	
3010.04	Löhne Informatik	220'854.00		215'600.00		213'453.75	
3010.05	Löhne Bau und Planung	312'761.00		341'500.00		333'095.80	
3010.06	Löhne Gemeindebetriebe	296'613.00		276'100.00		300'763.45	
3010.07	Löhne Liegenschaften	240'984.00		260'000.00		257'399.85	
3010.08	Löhne Schutz und Sicherheit	107'084.00		144'100.00		132'121.20	
3010.09	Löhne Lehrpersonal	50'553.00		39'800.00		39'792.35	
3010.30	Treueprämien	6'641.00		9'113.00		4'672.10	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-20'300.00				-27'308.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	143'873.00		148'550.00		144'910.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	236'324.00		256'392.00		257'349.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	18'502.00		18'795.00		15'624.20	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-19'200.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	41'630.00		42'136.00		41'520.40	
3054.09	Rückerstattungen EO, ME			-1'000.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'096.00		10'269.00		10'121.70	
3055.09	Rückerstattung KTG-Versicherung			-5'000.00			
3090.03	Aus- und Weiterbildung Gdeschreiberei	3'000.00		3'000.00		4'812.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.04	Aus- und Weiterbildung Finanzen/Steuern	5'500.00		5'500.00		2'168.00	
3090.05	Aus- und Weiterbildung Informatik	14'000.00		7'000.00		26'571.55	
3090.06	Aus- und Weiterbildung Bau und Planung	21'500.00		10'000.00		2'360.00	
3090.07	Aus- und Weiterbildung Gemeindebetriebe	6'000.00		6'000.00		690.00	
3090.08	Aus- und Weiterbildung Liegenschaften	1'200.00		7'800.00		5'950.00	
3090.09	Aus- und Weiterbildung Schutz+Sicherh.	900.00		900.00			
3090.10	Aus- und Weiterbildung Bildung + Kultur	1'200.00		1'000.00		1'010.00	
3090.11	Ausbildungskosten Lehrpersonal	5'000.00		5'000.00		4'648.00	
3091.01	Personalwerbung	11'000.00		11'000.00		10'100.85	
3099.01	REKA-Checks	10'000.00		10'000.00		10'113.00	
3099.02	Bonus Personal	10'000.00		5'000.00		1'400.00	
3099.03	Personalanlässe	15'730.00				13'459.70	
3100.01	Büromaterial	18'000.00		18'000.00		21'225.30	
3100.03	Büromaterial Informatik	4'500.00		4'500.00		4'748.10	
3101.17	Kauf Mofaschilder + Vignetten	3'000.00		4'000.00		2'784.00	
3102.01	Drucksachen	18'000.00		20'000.00		13'802.00	
3102.02	Kopieren	15'000.00		11'000.00		17'173.50	
3103.01	Fachliteratur	2'900.00		3'200.00		2'781.95	
3104.01	Lehrmittel	1'400.00		1'400.00		1'438.80	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	8'500.00		8'500.00		4'525.25	
3113.01	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		15'913.45	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	37'200.00		28'900.00		25'852.40	
3130.02	Porti	45'000.00		41'000.00		46'563.17	
3130.03	Telefon	20'000.00		21'500.00		31'155.45	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	23'000.00		23'000.00		23'860.00	
3130.32	Betriebsgebühren	2'000.00		1'300.00		3'034.05	
3130.33	Postkonto- und Bankgebühren	4'000.00		4'000.00		3'909.27	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	141'300.00		35'300.00		205'962.85	
3132.10	Kostenanteil amtl. Bewertung	10'000.00		12'000.00		5'205.75	
3132.13	Beratungen/Ausbildung im Personalwesen	10'000.00		10'000.00		8'800.00	
3132.16	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	2'400.00		2'400.00		1'475.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Sachversicherungsprämien	26'499.75		26'900.00		25'628.65	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'000.00		2'000.00		1'563.05	
3153.01	Unterhalt Hardware	34'500.00		34'500.00		58'234.45	
3158.01	Unterhalt Software	229'000.00		196'200.00		212'975.25	
3161.01	Miete Kopierer	4'800.00		7'000.00		4'779.00	
3170.12	Spesen Gemeindeschreiberei	1'500.00		1'500.00		1'586.60	
3170.13	Spesen Finanzen/Steuern	1'995.00		2'500.00		1'638.40	
3170.14	Spesen Informatik	1'500.00		1'400.00		2'492.60	
3170.15	Spesen Bau und Planung	5'500.00		1'300.00		837.20	
3170.16	Spesen Gemeindebetriebe	1'800.00		1'250.00		581.50	
3170.17	Spesen Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		178.10	
3170.18	Spesen Schutz+Sicherheit	400.00		400.00		194.60	
3170.19	Spesen Bildung + Kultur	1'300.00		1'000.00		1'259.15	
3170.20	Spesen Lehrpersonal	500.00		300.00		603.65	
3170.24	Personalanlässe			14'300.00			
3300.01	Planmässige Abschreibungen	30'000.00					
3611.01	Entschädigungen an Kanton	30'000.00		33'000.00		33'028.00	
3632.02	Mitgliedschaftsbeitrag Regionalkonferenz	48'000.00		50'200.00		47'889.60	
3910.01	Verrechneter Aufwand	6'000.00		5'500.00		7'164.00	
4210.01	Verschiedene Gebühren		2'000.00		3'000.00		1'753.80
4250.02	Verkaufserlös Mofaschilder + Vignetten		3'500.00		6'000.00		3'481.50
4250.12	Verkaufserlöse Drucksachen		1'200.00		600.00		1'243.50
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		9'000.00		5'569.70
4611.01	Entschädigungen von Kanton		8'440.00		8'497.00		8'440.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		55'000.00		55'000.00		55'000.00
4910.01	Verrechneter Aufwand		106'000.00		100'000.00		106'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	178'729.00	13'280.00	173'647.40	13'280.00	175'451.75	13'280.00
	Nettoaufwand		165'449.00		160'367.40		162'171.75
0290	Verwaltungsliegenschaften	178'729.00	13'280.00	173'647.40	13'280.00	175'451.75	13'280.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	62'828.00		62'247.40		57'951.80	
3010.12	Löhne Reinigungspersonal					3'700.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'900.00		3'900.00		3'888.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	3'000.00		3'000.00		2'971.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400.00		400.00		346.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'109.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial	6'200.00		6'200.00		5'970.65	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	2'000.00		3'000.00		2'861.70	
3120.01	Energiebezug	22'000.00		20'000.00		25'618.60	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'000.00		1'900.00		2'501.05	
3120.03	Heizmaterial	6'000.00		6'300.00		5'443.65	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3130.34	Nachführung Energiebuchhaltung	4'500.00		4'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'401.00		3'500.00		3'457.90	
3140.02	Umgebungspflege	22'600.00		22'400.00		18'964.90	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	34'600.00		34'000.00		39'466.10	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	3'000.00					
4470.01	Mieterträge		13'280.00		13'280.00		13'280.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'406'468.55	1'214'971.65	1'376'135.00	1'258'324.00	1'223'901.19	1'126'158.50
	Nettoaufwand		191'496.90		117'811.00		97'742.69
11	Öffentliche Sicherheit	60'000.00	4'000.00	60'000.00	4'800.00	51'505.35	3'406.50
	Nettoaufwand		56'000.00		55'200.00		48'098.85
111	Polizei	60'000.00	4'000.00	60'000.00	4'800.00	51'505.35	3'406.50
	Nettoaufwand		56'000.00		55'200.00		48'098.85
1110	Polizei	60'000.00	4'000.00	60'000.00	4'800.00	51'505.35	3'406.50
3132.00	Ortspolizeiliche Massnahmen	60'000.00		60'000.00		51'505.35	
4260.01	Rückerstattungen		3'500.00		4'300.00		3'056.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.01	Bussen		500.00		500.00		350.00
14	Allgemeines Rechtswesen	191'956.00	236'600.00	172'956.00	277'300.00	160'359.25	234'149.80
	Nettoertrag	44'644.00		104'344.00		73'790.55	
140	Allgemeines Rechtswesen	191'956.00	236'600.00	172'956.00	277'300.00	160'359.25	234'149.80
	Nettoertrag	44'644.00		104'344.00		73'790.55	
1400	Allgemeines Rechtswesen	179'956.00	236'600.00	150'956.00	255'100.00	155'294.10	210'149.80
3010.10	Löhne Siegelungsamt	4'000.00		4'000.00		3'900.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00		250.00		211.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6.00		6.00		5.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		60.30	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		192.85	
3102.10	Baupublikationen	25'000.00		25'000.00		23'387.95	
3130.36	Vorausleistungen Heimatscheine	6'000.00		6'000.00		5'833.60	
3130.37	Staats- und Kanzleigebühren GS	25'000.00		23'000.00		26'834.50	
3130.38	Baugebühren Dritter	40'000.00		40'000.00		45'342.90	
3132.11	Nachführung Vermessungswerk Kataster	21'000.00		11'000.00		19'224.00	
3132.14	Geometerkosten Neuvermessung	30'000.00		30'000.00		28'128.50	
3132.15	Informationssystem Wohlen ISW	23'100.00		11'100.00		2'172.95	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	5'000.00					
4210.02	Gebühren Gemeindeschreiberei		78'000.00		78'000.00		76'413.00
4210.30	Einbürgerungsgebühren		5'000.00		5'000.00		4'800.00
4210.31	Auskunftserteilungen		2'600.00		2'600.00		2'248.00
4210.32	Baubewilligungen		150'000.00		160'000.00		126'431.20
4210.33	Vormundschaftsgebühren				500.00		257.60
4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		9'000.00		
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	12'000.00		22'000.00	22'200.00	5'065.15	24'000.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		22'000.00		5'065.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Entschädigungen von Kanton				22'200.00		24'000.00
15	Feuerwehr	802'671.65	802'671.65	804'724.00	804'724.00	711'806.10	711'806.10
150	Feuerwehr	802'671.65	802'671.65	804'724.00	804'724.00	711'806.10	711'806.10
1500	Feuerwehr	403'941.65	403'941.65	402'353.00	402'353.00	367'201.80	367'201.80
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'000.00		11'000.00		9'760.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	691.00		700.00		615.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		22.00		13.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	198.00		198.00		175.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		70.85	
3120.01	Energiebezug	5'500.00		3'500.00		7'422.75	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'100.00		2'700.00		4'543.40	
3120.03	Heizmaterial	7'000.00		7'000.00		7'318.50	
3130.05	Fernsehen, Kehricht	1'000.00		1'000.00		1'042.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'100.50		4'100.00		4'085.65	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		10'000.00		3'382.55	
3140.02	Umgebungspflege	5'000.00		9'000.00		3'985.65	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	14'350.00		14'350.00		10'892.20	
3160.01	Miete	19'725.00		19'700.00		19'725.00	
3181.01	Abschr. von Ford. infolge Uneinbringlichkeit	8'000.00		8'000.00		6'907.25	
3181.02	Forderungsverluste periodische Steuern					131.80	
3409.01	Verrechnete Zinsen SF			1'500.00			
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	22'072.80		21'720.00		21'600.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	33'684.35		26'692.00		59'192.95	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	257'300.00		260'971.00		206'334.90	
4200.01	Feuerwehersatzabgabe		320'000.00		330'000.00		307'892.00
4470.01	Mieterträge		55'000.00		55'000.00		55'642.25
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		28'941.65		17'353.00		3'667.55

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1506	Regionale Feuerwehrgesellschaft	398'730.00	398'730.00	402'371.00	402'371.00	344'604.30	344'604.30
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	48'000.00		48'200.00		34'800.00	
3000.14	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	6'000.00		4'800.00		1'240.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					13'400.00	
3010.23	Sold und Pikettdienst Feuerwehr	146'500.00		152'500.00		140'736.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'871.00		3'900.00		3'806.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'109.00		1'100.00		1'086.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'000.00		12'000.00		10'320.00	
3100.01	Büromaterial	2'200.00		2'600.00		1'814.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		5'043.25	
3101.02	Treibstoffe	4'500.00		4'500.00		3'913.90	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	23'200.00		27'130.00		30'319.15	
3112.01	Anschaffungen Kleider	12'400.00		12'663.00		8'901.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		5'700.00		2'007.75	
3130.02	Porti	200.00		200.00		172.35	
3130.03	Telefon	1'000.00		1'820.00		676.80	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	3'500.00		3'500.00		3'172.50	
3130.39	Sonderabfälle	1'000.00		1'000.00			
3132.17	Aerztliche Untersuchungen	4'100.00		3'800.00		4'006.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	8'600.00		8'600.00		8'552.00	
3137.01	Verkehrssteuern	5'500.00		4'900.00		2'559.15	
3137.12	Funkkonzessionen	1'900.00		1'600.00		1'897.00	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	36'950.00		35'250.00		30'744.75	
3158.01	Unterhalt Software			600.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'200.00		3'071.90	
3170.21	Verpflegung Feuerwehr	7'300.00		7'300.00		6'854.55	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	21'000.00					
3409.01	Verrechnete Zinsen SF			2'000.00			
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	25'500.00		47'008.00		25'508.60	
4250.01	Verkaufserlöse		8'000.00		8'000.00		9'947.00
4631.02	Beiträge GVB		64'500.00		64'500.00		73'815.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Gemeindebeiträge		326'230.00		329'871.00		260'842.30
16	Verteidigung	351'840.90	171'700.00	338'455.00	171'500.00	300'230.49	176'796.10
	Nettoaufwand		180'140.90		166'955.00		123'434.39
161	Militärische Verteidigung	25'741.55		11'950.00		4'443.79	
	Nettoaufwand		25'741.55		11'950.00		4'443.79
1610	Militärische Verteidigung	25'741.55		11'950.00		4'443.79	
3130.40	Unterhalt Plakatanschlagstellen	100.00		100.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	641.55		650.00		651.20	
3144.10	Unterhalt Schiessanlagen	22'500.00		10'700.00		3'792.59	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	2'000.00					
3910.01	Verrechneter Aufwand	500.00		500.00			
162	Zivile Verteidigung	326'099.35	171'700.00	326'505.00	171'500.00	295'786.70	176'796.10
	Nettoaufwand		154'399.35		155'005.00		118'990.60
1620	Zivilschutz	130'989.35	6'900.00	132'000.00	6'900.00	122'275.45	7'875.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000.00		22'600.00		22'108.40	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		35.65	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	300.00		300.00		516.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'789.35		2'800.00		2'820.75	
3137.01	Verkehrssteuern	100.00		100.00		66.60	
3137.02	Polyalert / Sirenen	1'800.00		1'800.00		1'788.60	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000.00		4'700.00		2'236.60	
3160.01	Miete	600.00		600.00		552.60	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	84'000.00		85'100.00		78'798.40	
3632.05	Beitrag Sanierungsprojekt RKZ	13'800.00		13'400.00		13'351.50	
4240.12	Mieterträge ZS-Räumlichkeiten		1'200.00		1'200.00		2'165.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Mieterträge		200.00		200.00		160.10
4631.01	Kantonsbeiträge		5'500.00		5'500.00		5'550.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	143'200.00	143'200.00	144'305.00	144'200.00	150'367.85	150'367.90
3000.15	Sitzungsgelder Kdo	2'400.00		2'400.00		1'770.00	
3000.16	Entschädigung Kdo	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		189.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen			5.00		4.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		54.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'000.00		21'000.00		18'390.00	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		75.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		1'000.00		181.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	300.00		500.00		105.30	
3111.01	Anschaffung Apparate und Werkzeuge	10'300.00		10'800.00		22'086.10	
3130.03	Telefon	800.00		1'000.00		1'068.80	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	600.00		600.00		510.30	
3151.02	Unterhalt Ausrüstung	1'100.00		1'200.00		853.20	
3170.22	Spesen Leitung	400.00		400.00		80.20	
3910.01	Verrechneter Aufwand	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		9'500.00		9'500.00		21'610.00
4632.01	Gemeindebeiträge		133'700.00		134'700.00		128'757.90
1627	Regionale Führungsstab	51'910.00	21'600.00	50'200.00	20'400.00	23'143.40	18'553.10
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'310.00		5'900.00		5'012.90	
3000.17	Funktionsentschädigung RFO	7'200.00		6'600.00		6'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00		400.00		302.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		86.40	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	100.00		100.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	13'600.00		12'900.00		11'741.30	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	24'000.00		24'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Gemeindebeiträge		21'600.00		20'400.00		18'553.10
2	Bildung	9'369'075.25	1'546'957.00	8'690'331.80	1'109'951.00	8'777'033.11	1'270'832.95
	Nettoaufwand		7'822'118.25		7'580'380.80		7'506'200.16
21	Obligatorische Schule	9'078'163.25	1'546'957.00	8'402'379.80	1'109'951.00	8'489'772.81	1'270'832.95
	Nettoaufwand		7'531'206.25		7'292'428.80		7'218'939.86
211	Eingangsstufe	562'380.00	13'104.00	517'344.00	7'440.00	554'692.30	
	Nettoaufwand		549'276.00		509'904.00		554'692.30
2110	Kindergarten	393'380.00	13'104.00	383'144.00	7'440.00	370'373.30	
3104.01	Lehrmittel	25'450.00		24'500.00		28'564.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	5'230.00		5'500.00		5'539.30	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	2'500.00		3'144.00		1'818.25	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	360'200.00		350'000.00		334'451.00	
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		13'104.00		7'440.00		
2111	Basisstufe	169'000.00		134'200.00		184'319.00	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	169'000.00		134'200.00		184'319.00	
212	Primarstufe	2'308'305.00	42'368.00	2'094'456.00	19'460.00	2'260'844.00	33'234.05
	Nettoaufwand		2'265'937.00		2'074'996.00		2'227'609.95
2120	Primarstufe	2'308'305.00	42'368.00	2'094'456.00	19'460.00	2'260'844.00	33'234.05
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	18'500.00		22'680.00		16'290.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					1'040.00	
3010.11	Löhne Abwarschaft					194.25	
3010.12	Löhne Reinigungspersonal					105.20	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	6'030.00		7'500.00		6'819.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00		400.00		353.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		9.00		7.60	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		101.00	
3100.01	Büromaterial	12'100.00		12'400.00		12'136.40	
3102.02	Kopieren	36'900.00		36'900.00		34'414.85	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	3'800.00		3'500.00		3'838.40	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	13'611.00		12'800.00		13'042.95	
3104.01	Lehrmittel	120'000.00		116'600.00		107'553.95	
3104.02	Werken textil und nichttextil	48'000.00		50'400.00		44'023.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	22'728.00		27'500.00		23'889.70	
3130.02	Porti	1'400.00		1'400.00		1'014.40	
3130.03	Telefon	11'700.00		11'700.00		12'149.30	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	19'736.00		27'500.00		21'138.70	
3153.01	Unterhalt Hardware	20'900.00		20'900.00		36'848.50	
3158.01	Unterhalt Software	39'300.00		40'344.00		25'662.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'000.00		9'300.00		10'024.20	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	12'000.00		11'868.00		9'011.40	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	45'000.00		36'000.00		37'913.70	
3171.03	Prävention	13'450.00		7'000.00		6'518.20	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	71'000.00				43'480.20	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	1'698'900.00		1'584'300.00		1'703'587.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'567.00		9'730.00		41'423.90	
3632.04	Beitrag an Primarschulverband Matzwil	70'173.00		43'425.00		47'140.30	
3637.01	Beiträge an Eltern	1'000.00		200.00		1'121.80	
4250.01	Verkaufserlöse		100.00				
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden		42'268.00		19'460.00		33'234.05
213	Oberstufe	1'861'115.00		2'047'710.00	10'860.00	1'654'032.21	24'556.55
	Nettoaufwand		1'861'115.00		2'036'850.00		1'629'475.66
2130	Sekundarstufe I	1'861'115.00		2'047'710.00	10'860.00	1'654'032.21	24'556.55
3010.12	Löhne Reinigungspersonal					269.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG					-49.05	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht	9'000.00		11'000.00		8'261.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	600.00		800.00		521.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		18.00		11.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		148.75	
3100.01	Büromaterial	4'000.00		5'200.00		5'463.30	
3102.02	Kopieren	13'000.00		13'112.00		12'733.60	
3103.02	Bibliotheksbücher Lehrerschaft	1'200.00		1'600.00		1'177.20	
3103.03	Bibliotheksbücher SchülerInnen	6'000.00		6'000.00		5'034.25	
3104.01	Lehrmittel	60'000.00		66'948.00		64'402.80	
3104.02	Werken textil und nichttextil	17'515.00		18'125.00		19'121.15	
3105.01	Lebensmittel	18'640.00		14'480.00		14'027.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'000.00		11'000.00		10'055.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					-320.00	
3130.02	Porti	600.00		600.00		652.50	
3130.03	Telefon	1'820.00		3'597.00		1'010.95	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	13'500.00		6'500.00		7'108.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'780.00		2'900.00		3'146.90	
3171.01	Beiträge Lehrausflüge, Veranstaltungen	12'000.00		15'020.00		11'997.60	
3171.02	Beiträge Lager, Projektwochen	34'040.00		35'200.00		36'679.85	
3171.03	Prävention	1'500.00		1'000.00			
3300.01	Planmässige Abschreibungen	27'000.00				10'345.75	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	25'000.00				7'295.70	
3611.02	Lastenverteilung Lehrer/innenbesoldungen	657'000.00		880'000.00		697'066.25	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	156'220.00		223'720.00		47'372.35	
3632.03	Beitrag an Oberstufenverband Uettligen	789'400.00		727'600.00		688'281.16	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	90.00		90.00		90.00	
3637.01	Beiträge an Eltern	3'000.00		3'000.00		2'126.00	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag						1'113.45
4612.11	Schulgelder von anderen Gemeinden				10'860.00		23'443.10

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	607'800.00		621'041.00		598'456.55	
	Nettoaufwand		607'800.00		621'041.00		598'456.55
2140	Musikschule	607'800.00		621'041.00		598'456.55	
3636.03	Beiträge an andere Musikschulen	30'000.00		25'700.00		31'826.35	
3636.04	Beitrag an Musikschule Wohlen	542'800.00		559'541.00		531'613.85	
3637.10	Sozialrabatt Musikschule	35'000.00		35'800.00		35'016.35	
217	Schulliegenschaften	2'534'222.25	549'385.00	2'199'609.20	493'191.00	2'394'491.00	468'145.35
	Nettoaufwand		1'984'837.25		1'706'418.20		1'926'345.65
2170	Schulliegenschaften	2'534'222.25	549'385.00	2'199'609.20	493'191.00	2'394'491.00	468'145.35
3010.11	Löhne Abwertschaft	587'953.00		548'962.00		531'709.05	
3010.12	Löhne Reinigungspersonal	314'778.00		306'583.20		299'114.30	
3010.13	Löhne Gemeindebibliothek					104.00	
3010.30	Treueprämien	4'123.00		1'286.00		10'741.70	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'300.00				-2'867.90	
3020.01	Löhne gemeindeeigener Unterricht					1'116.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	55'740.00		52'597.00		50'959.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	56'400.00		56'994.00		52'715.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'795.00		6'121.00		4'906.95	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-4'400.00		-71.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	16'176.00		15'376.00		14'543.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'300.00		2'394.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		2'800.00		924.80	
3100.01	Büromaterial					189.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	59'000.00		57'200.00		59'015.20	
3101.03	Reinigungsmaterial	19'000.00		17'400.00		18'706.50	
3101.18	Sanitäts- und Arzneimittel	2'300.00		2'200.00		2'258.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	30'000.00		29'500.00		37'735.15	
3120.01	Energiebezug	160'350.00		135'900.00		170'921.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02	Wasser, Abwasser	65'200.00		60'200.00		73'582.35	
3120.03	Heizmaterial	140'000.00		150'000.00		169'998.95	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	15'400.00		17'500.00		16'772.85	
3130.07	Serviceverträge	100'000.00		121'700.00		94'576.75	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	8'500.00		10'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	45'364.65		43'900.00		44'607.35	
3137.01	Verkehrssteuern	42.60		100.00		42.60	
3140.02	Umgebungspflege	190'000.00		194'250.00		188'309.60	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	420'000.00		355'000.00		386'900.05	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	11'000.00		9'900.00		8'294.85	
3160.01	Miete	2'100.00		1'440.00		2'520.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'800.00		4'800.00		3'252.85	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	216'000.00				150'515.65	
4240.13	Benützungsgebühren Schulanlagen		38'000.00		38'000.00		39'279.10
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		3'500.00		
4470.01	Mieterträge		142'900.00		143'900.00		150'854.65
4612.10	Gemeindebeiträge		367'485.00		307'791.00		278'011.60
218	Tagesbetreuung	809'495.00	741'000.00	558'724.60	412'000.00	625'510.45	539'646.30
	Nettoaufwand		68'495.00		146'724.60		85'864.15
2180	Tagesbetreuung	809'495.00	741'000.00	558'724.60	412'000.00	625'510.45	539'646.30
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	230'000.00		172'000.00		177'110.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	11'100.00		10'100.00		10'813.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	4'900.00		5'048.00		7'081.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'200.00		1'120.00		984.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'200.00		2'900.00		3'085.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'400.00		1'420.00		4'434.40	
3100.01	Büromaterial	300.00		200.00		570.95	
3104.01	Lehrmittel	8'310.00		3'309.60		3'979.05	
3105.01	Lebensmittel	178'000.00		123'000.00		127'846.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	4'100.00		4'772.00		8'254.40	
3130.02	Porti	300.00		500.00		304.10	
3130.03	Telefon	300.00		500.00		323.25	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte					88.00	
3160.01	Miete			2'900.00		1'805.00	
3171.04	Beiträge an Ausflüge + Veranstaltungen	1'385.00		955.00		323.60	
3611.03	Lehrer/innenbesoldungen Tagesschule	362'000.00		230'000.00		278'505.40	
4230.01	Elternbeiträge		416'000.00		242'000.00		302'620.20
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00				2'079.20
4631.01	Kantonsbeiträge		323'000.00		170'000.00		234'946.90
219	Obligatorische Schule	394'846.00	201'100.00	363'495.00	167'000.00	401'746.30	205'250.70
	Nettoaufwand		193'746.00		196'495.00		196'495.60
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	26'300.00		24'000.00		25'522.10	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					12.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		4'000.00		-1'102.00	
3132.12	IQES online Qualitätsmanagement	3'000.00		1'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	17'800.00		17'000.00		17'746.50	
3910.01	Verrechneter Aufwand	5'000.00		2'000.00		8'865.00	
2195	Schülertransporte	94'000.00	31'700.00	65'000.00	7'000.00	84'508.80	30'915.25
3130.41	Transporte Schulkoordination	94'000.00		65'000.00		84'508.80	
4230.01	Elternbeiträge		8'700.00		7'000.00		7'755.25
4631.01	Kantonsbeiträge		23'000.00				23'160.00
2196	Elternmitarbeit	7'500.00		3'300.00		7'212.15	
3132.18	Aktivitäten Elternrat	7'500.00		3'300.00		7'212.15	
2197	Schulsozialdienst	267'046.00	169'400.00	271'195.00	160'000.00	284'503.25	174'335.45
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	215'045.00		213'300.00		226'785.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-9'449.00				-18'898.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'500.00		13'400.00		14'228.30	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	18'000.00		18'400.00		16'848.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'700.00		1'695.00		1'417.70	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-5'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'900.00		3'800.00		4'060.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		984.35	
3090.02	Fort- und Weiterbildung	12'500.00		13'500.00		28'087.50	
3103.01	Fachliteratur	750.00		500.00		745.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	200.00		200.00		106.60	
3113.01	Anschaffung Hardware	1'000.00		2'500.00			
3130.03	Telefon	3'000.00		2'500.00		3'003.55	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00			
3158.01	Unterhalt Software	2'500.00		2'200.00		2'484.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		2'800.00		4'650.05	
4612.10	Gemeindebeiträge		144'400.00		135'000.00		149'234.85
4631.01	Kantonsbeiträge		25'000.00		25'000.00		25'100.60
29	Übriges Bildungswesen	290'912.00		287'952.00		287'260.30	
	Nettoaufwand		290'912.00		287'952.00		287'260.30
291	Verwaltung	284'012.00		281'052.00		280'477.30	
	Nettoaufwand		284'012.00		281'052.00		280'477.30
2910	Verwaltung	284'012.00		281'052.00		280'477.30	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	234'912.00		231'968.00		233'800.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'500.00		14'400.00		14'442.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	27'000.00		27'064.00		25'473.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'439.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'200.00		4'121.00		4'122.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		999.00		999.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur	300.00		500.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
299	Bildung	6'900.00		6'900.00		6'783.00	
	Nettoaufwand		6'900.00		6'900.00		6'783.00
2991	Erwachsenenbildung	6'900.00		6'900.00		6'783.00	
3636.07	Beitrag an Volkshochschulen	6'900.00		6'900.00		6'783.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'151'326.10	82'750.00	1'139'956.45	83'130.00	1'117'864.35	72'084.15
	Nettoaufwand		1'068'576.10		1'056'826.45		1'045'780.20
32	Kultur, übrige	707'668.65	48'650.00	730'137.45	45'950.00	704'526.65	42'744.55
	Nettoaufwand		659'018.65		684'187.45		661'782.10
321	Bibliotheken	269'176.00	48'150.00	284'694.45	45'450.00	292'499.45	41'734.55
	Nettoaufwand		221'026.00		239'244.45		250'764.90
3210	Bibliotheken	269'176.00	48'150.00	284'694.45	45'450.00	292'499.45	41'734.55
3010.12	Löhne Reinigungspersonal					856.90	
3010.13	Löhne Gemeindebibliothek	111'982.00		122'509.95		130'132.40	
3010.14	Löhne Reinigungspersonal	4'931.00		4'894.50		3'900.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'279.00		8'035.00		7'853.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	5'500.00		7'751.00		7'834.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	818.00		892.00		826.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'084.00		2'299.00		2'290.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	301.00		353.00		351.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'700.00		1'061.60	
3100.01	Büromaterial	2'200.00		2'900.00		9'366.35	
3100.02	Buchaufbereitungsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'323.85	
3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.03	Reinigungsmaterial	700.00		700.00		586.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'800.00		8'100.00		5'790.75	
3110.02	Anschaffungen Medien	43'300.00		43'300.00		42'623.60	
3120.01	Energiebezug	2'200.00		2'200.00		2'245.20	
3130.02	Porti	1'300.00		1'300.00		747.50	
3130.03	Telefon	1'600.00		1'600.00		1'622.70	
3132.19	Autorenlesungen	6'100.00		3'000.00		1'450.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	427.35		500.00		427.35	
3137.11	Urheberrechtsgebühren	600.00		600.00		443.90	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	5'960.00		5'960.00		6'148.10	
3160.01	Miete	55'000.00		55'000.00		54'875.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		171.60	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	600.00		600.00		575.00	
3940.01	Verrechnete Zinsen			300.00			
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	5'993.65		6'000.00		5'993.65	
4240.30	Ausleihgebühren		43'200.00		43'200.00		38'185.90
4240.31	Sponsoren		2'200.00		1'400.00		1'440.00
4250.01	Verkaufserlöse		2'300.00		400.00		490.65
4260.01	Rückerstattungen		450.00		450.00		1'618.00
322	Konzert und Theater	363'029.00		371'279.00		339'556.15	
	Nettoaufwand		363'029.00		371'279.00		339'556.15
3220	Konzert und Theater	363'029.00		371'279.00		339'556.15	
3149.01	Ausbau und Unterhalt Wanderwege					440.75	
3636.08	Beitrag kirchliches Zentrum Kipferhaus	118'150.00		126'400.00		96'040.40	
3636.09	Beitrag regionale Kulturinstitute	236'479.00		236'479.00		234'675.00	
3636.11	Beiträge örtliche Musikgesellschaften	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
329	Kultur	75'463.65	500.00	74'164.00	500.00	72'471.05	1'010.00
	Nettoaufwand		74'963.65		73'664.00		71'461.05

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Übrige Kultur	75'463.65	500.00	74'164.00	500.00	72'471.05	1'010.00
3010.15	Löhne Kultursekretariat	50'614.00		49'400.00		48'914.70	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'100.00		3'000.00		3'016.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	4'800.00		4'783.00		4'653.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		300.00		305.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900.00		870.00		861.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		211.00		208.70	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	349.65		400.00		349.65	
3636.12	Kulturförderung in der Gemeinde	15'000.00		15'000.00		14'161.90	
4240.10	Benützungsgebühren Kulturestrich		500.00		500.00		1'010.00
33	Medien	140'355.00		109'856.00		120'491.70	
	Nettoaufwand		140'355.00		109'856.00		120'491.70
332	Massenmedien	140'355.00		109'856.00		120'491.70	
	Nettoaufwand		140'355.00		109'856.00		120'491.70
3320	Massenmedien	140'355.00		109'856.00		120'491.70	
3010.16	Löhne Mitarbeit Gemeindeblatt	3'700.00		3'650.00		3'650.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		157.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5.00		6.00		5.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		45.00	
3102.03	Gemeindeblatt	78'000.00		62'500.00		80'212.65	
3102.11	Inseratenkosten Anzeigerverband	46'950.00		32'000.00		25'806.00	
3133.01	Kommunikationsgebühren	11'400.00		11'400.00		10'615.30	
34	Sport und Freizeit	303'302.45	34'100.00	299'963.00	37'180.00	292'846.00	29'339.60
	Nettoaufwand		269'202.45		262'783.00		263'506.40

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Sport	34'000.00		34'000.00		19'210.00	
	Nettoaufwand		34'000.00		34'000.00		19'210.00
3410	Sport	34'000.00		34'000.00		19'210.00	
3636.14	Beiträge an Sportvereine	34'000.00		34'000.00		19'210.00	
342	Freizeit	269'302.45	34'100.00	265'963.00	37'180.00	273'636.00	29'339.60
	Nettoaufwand		235'202.45		228'783.00		244'296.40
3420	Freizeit	87'075.70		85'050.00		87'694.75	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'000.00		1'000.00		980.00	
3149.01	Ausbau und Unterhalt Wanderwege	18'000.00		16'000.00		20'397.40	
3160.02	Miete Ludothek	20'000.00		20'000.00		19'598.45	
3636.13	Beitrag Berner Wanderwege	1'850.00		1'850.00		1'810.20	
3636.15	Beitrag Fäger / Zauberlaterne	6'500.00		6'500.00		6'478.00	
3636.16	Beiträge an Ortsvereine	11'000.00		11'000.00		9'705.00	
3636.17	Betriebsbeitrag Ludothek	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.18	Betriebsbeitrag Spielgruppen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	725.70		700.00		725.70	
3423	Kulturelles Zentrum Reberhaus	182'226.75	34'100.00	180'913.00	37'180.00	185'941.25	29'339.60
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	72'691.00		72'400.00		77'783.00	
3010.12	Löhne Reinigungspersonal					1'874.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'600.00		4'563.00		5'010.70	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	4'900.00		5'111.00		5'734.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		500.00		442.00	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-1'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00		1'303.00		1'429.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		316.00		283.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3100.01	Büromaterial	120.00		120.00		171.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'400.00		3'400.00		3'063.75	
3101.03	Reinigungsmaterial	1'300.00		1'300.00		1'140.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Energiebezug	11'500.00		10'500.00		11'581.90	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'000.00		1'000.00		1'348.30	
3120.03	Heizmaterial	1'000.00		1'000.00		2'012.80	
3130.02	Porti	100.00		100.00			
3130.03	Telefon	1'800.00		1'800.00		1'734.00	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	1'500.00		1'600.00		1'060.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'365.55		3'400.00		3'416.30	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken					1'475.15	
3140.02	Umgebungspflege	6'800.00		6'800.00		5'780.45	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	33'500.00		33'200.00		29'775.50	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'700.00		2'700.00		2'473.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00			
3940.01	Verrechnete Zinsen			1'300.00			
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	28'350.20		28'400.00		28'350.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'000.00		28'000.00		20'339.60
4470.01	Mieterträge		8'100.00		9'180.00		9'000.00
4	Gesundheit	39'910.00		47'806.00		44'395.80	
	Nettoaufwand		39'910.00		47'806.00		44'395.80
43	Gesundheit	39'910.00		47'806.00		44'395.80	
	Nettoaufwand		39'910.00		47'806.00		44'395.80
432	Krankheitsbekämpfung, übrige			4'500.00		4'598.50	
	Nettoaufwand				4'500.00		4'598.50
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			4'500.00		4'598.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'500.00		4'598.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	39'210.00		42'606.00		39'264.75	
	Nettoaufwand		39'210.00		42'606.00		39'264.75
4330	Schulgesundheitsdienst	16'800.00		15'100.00		18'782.70	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'000.00		7'500.00		8'695.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	600.00		500.00		548.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		100.00		156.50	
3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		751.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'700.00		6'700.00		8'631.85	
4331	Schulzahnpflege	22'410.00		27'506.00		20'482.05	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'800.00		3'000.00		2'816.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		177.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		6.00		3.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		50.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		500.00			
3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		409.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		44.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					53.15	
3637.02	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		5'000.00		1'566.00	
3637.03	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'400.00		17'400.00		15'361.05	
434	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		532.55	
	Nettoaufwand		700.00		700.00		532.55
4340	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		532.55	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	700.00		700.00		532.55	
5	Soziale Sicherheit	16'370'344.05	9'108'724.15	16'575'087.80	9'522'702.00	15'687'860.60	8'832'803.36
	Nettoaufwand		7'261'619.90		7'052'385.80		6'855'057.24

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene	2'108'800.00		2'194'149.00		2'080'193.00	
	Nettoaufwand		2'108'800.00		2'194'149.00		2'080'193.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	107'000.00		107'000.00		107'480.00	
	Nettoaufwand		107'000.00		107'000.00		107'480.00
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	107'000.00		107'000.00		107'480.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	107'000.00		107'000.00		107'480.00	
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'983'800.00		2'070'049.00		1'954'563.00	
	Nettoaufwand		1'983'800.00		2'070'049.00		1'954'563.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'983'800.00		2'070'049.00		1'954'563.00	
3631.02	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton EL	1'983'800.00		2'070'049.00		1'954'563.00	
535	Leistungen an das Alter	18'000.00		17'100.00		18'150.00	
	Nettoaufwand		18'000.00		17'100.00		18'150.00
5350	Leistungen an das Alter	18'000.00		17'100.00		18'150.00	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	14'000.00		13'600.00		14'200.00	
3636.19	Beitrag Senioren- und Seniorinnenausflug	2'500.00		2'500.00		2'530.50	
3636.20	Beitrag Senioren- und Seniorinnenessen	1'500.00		1'000.00		1'419.50	
54	Familie und Jugend	1'580'381.45	1'161'100.00	1'589'688.80	1'201'300.00	1'547'644.05	1'188'361.91
	Nettoaufwand		419'281.45		388'388.80		359'282.14
541	Familienzulagen	36'400.00		36'440.00		32'145.00	
	Nettoaufwand		36'400.00		36'440.00		32'145.00
5410	Familienzulagen	36'400.00		36'440.00		32'145.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.03	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton FAMZU	36'400.00		36'440.00		32'145.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	302'000.00	165'000.00	302'000.00	165'000.00	280'965.15	179'201.53
	Nettoaufwand		137'000.00		137'000.00		101'763.62
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	302'000.00	165'000.00	302'000.00	165'000.00	280'965.15	179'201.53
3130.06	Gebühren	2'000.00		2'000.00		2'355.30	
3637.54	Vorschüsse	300'000.00		300'000.00		278'609.85	
4260.54	Rückerstattungen Vorschüsse		165'000.00		165'000.00		179'201.53
544	Jugendschutz	461'335.45	366'600.00	437'961.80	358'000.00	431'756.60	357'223.61
	Nettoaufwand		94'735.45		79'961.80		74'532.99
5440	Jugendschutz allgemein	4'000.00		3'500.00		3'995.00	
3636.21	Beitrag Pro Juventute	4'000.00		3'500.00		3'995.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	457'335.45	366'600.00	434'461.80	358'000.00	427'761.60	357'223.61
3000.18	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Standortarbeitsgruppen	8'080.00		6'800.00		5'100.00	
3000.19	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Jugendkommission					900.00	
3010.17	Löhne Jugendarbeit	308'163.00		298'800.00		302'855.20	
3010.18	Löhne Reinigungspersonal	4'200.00		4'141.80		4'739.15	
3010.30	Treueprämien			2'933.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-2'100.00				-9'327.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'622.00		19'337.00		19'248.65	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	14'500.00		14'814.00		14'935.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'181.00		2'141.00		1'923.50	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-1'100.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'610.00		5'578.00		5'493.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'317.00		1'311.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'400.00		3'000.00		4'421.00	
3100.01	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'188.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur	600.00		600.00		587.60	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		11'000.00		2'290.05	
3110.10	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	1'600.00		1'000.00		558.70	
3110.11	Anschaff. Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	1'500.00		4'000.00		3'480.30	
3120.01	Energiebezug	1'400.00		1'600.00		1'210.85	
3120.02	Wasser, Abwasser	500.00		400.00		402.50	
3120.03	Heizmaterial	3'000.00		2'600.00		2'998.45	
3130.03	Telefon	4'500.00		4'500.00		4'877.25	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'596.40	
3130.05	Fernsehen, Kehrlicht	500.00		500.00		432.00	
3130.46	Aufwand für regionale Projekte	4'500.00		4'500.00		13'904.10	
3130.60	Aufwand Projekte Hinterkappelen	26'000.00		7'000.00		19'419.75	
3130.61	Aufwand Projekte Uettligen	5'500.00		5'500.00		5'985.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien	779.45		800.00		790.50	
3140.02	Umgebungspflege	13'000.00		3'000.00		2'361.55	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	9'000.00		13'000.00		6'745.15	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00		84.85	
3150.02	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Uettligen	300.00		300.00		254.35	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Geräte Treff Hinterkappelen	500.00		500.00		180.20	
3158.01	Unterhalt Software	5'800.00		6'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		5'006.75	
3170.02	Spesen regionale Jugendkommission			500.00		617.55	
3170.25	Spesen Standortarbeitsgruppen	1'200.00		1'200.00		1'189.20	
4240.11	Erträge aus Vermietungen, Treff Hika		1'000.00		1'000.00		800.00
4260.10	Erträge Projekte Standort Hinterkappelen		500.00		500.00		43.10
4260.11	Erträge aus regionalen Projekten		1'000.00		1'000.00		10'056.00
4260.12	Erträge Projekte Standort Uettligen		1'000.00		1'000.00		100.00
4631.01	Kantonsbeiträge		283'700.00		288'500.00		283'616.31
4632.01	Gemeindebeiträge		79'400.00		66'000.00		62'608.20
545	Leistungen an Familien	780'646.00	629'500.00	813'287.00	678'300.00	802'777.30	651'936.77

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			151'146.00		134'987.00		150'840.53
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	727'746.00	629'500.00	813'287.00	678'300.00	802'777.30	651'936.77
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	516'296.00		541'834.00		570'199.85	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-5'000.00				-31'529.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	32'400.00		34'200.00		35'219.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	21'400.00		26'400.00		23'946.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'100.00		4'300.00		3'465.25	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-5'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'300.00		9'753.00		10'052.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'400.00		2'412.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		6'459.60	
3100.01	Büromaterial	3'300.00		3'300.00		3'246.85	
3101.01	Verbrauchsmaterial	7'500.00		8'000.00		7'122.00	
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00		668.30	
3103.01	Fachliteratur	750.00		1'500.00		542.85	
3104.01	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		3'780.20	
3105.01	Lebensmittel	48'000.00		44'000.00		47'823.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00		2'725.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	400.00		200.00		494.10	
3130.03	Telefon	4'000.00		3'500.00		4'105.60	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	900.00		1'000.00		894.30	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'500.00		1'800.00		2'888.10	
3160.01	Miete	56'000.00		58'000.00		55'764.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		700.00		1'057.25	
3170.24	Personalanlässe	1'100.00		1'000.00		1'102.80	
3171.05	Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		538.20	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'000.00		4'500.00		7'251.85	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			55'400.00		42'545.80	
4240.14	Elternbeiträge Betreuung		210'000.00		190'000.00		233'812.95
4240.33	Essenbeiträge Personal		7'000.00		7'000.00		6'576.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.34	Private Plätze				25'000.00		
4260.01	Rückerstattungen		1'500.00		1'300.00		1'497.00
4260.13	Elternbeiträge Verpflegung		48'000.00		48'000.00		47'234.00
4631.01	Kantonsbeiträge		363'000.00		407'000.00		362'816.82
5458	Tageselternverein	52'900.00					
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'500.00					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	51'400.00					
55	Arbeitslosigkeit	215'294.00	199'245.00	151'979.00	137'397.00	163'095.35	192'313.60
	Nettoaufwand		16'049.00		14'582.00		
	Nettoertrag					29'218.25	
559	Arbeitslosigkeit	215'294.00	199'245.00	151'979.00	137'397.00	163'095.35	192'313.60
	Nettoaufwand		16'049.00		14'582.00		
	Nettoertrag					29'218.25	
5590	Arbeitslosigkeit	215'294.00	199'245.00	151'979.00	137'397.00	163'095.35	192'313.60
3010.19	Löhne Soziale Dienste	122'814.00		106'400.00		112'274.45	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	1'000.00				-836.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'900.00		6'700.00		7'081.65	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	9'800.00		8'600.00		9'518.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		706.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200.00		1'915.00		2'021.50	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	480.00		464.00		484.80	
3100.01	Büromaterial	500.00					
3101.01	Verbrauchsmaterial	36'000.00		10'000.00		18'576.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'000.00		5'000.00		1'173.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00					
3130.03	Telefon	600.00					
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'000.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete	24'000.00		12'000.00		6'095.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00					
3910.01	Verrechneter Aufwand	6'000.00				6'000.00	
4260.14	Laufender Projektertrag		55'000.00		27'000.00		51'938.70
4612.10	Gemeindebeiträge		16'065.00		15'777.00		45'004.90
4631.01	Kantonsbeiträge		128'180.00		94'620.00		95'370.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'455'868.60	7'748'379.15	12'629'271.00	8'184'005.00	11'888'928.20	7'452'127.85
	Nettoaufwand		4'707'489.45		4'445'266.00		4'436'800.35
572	Wirtschaftliche Hilfe	5'806'142.50	1'922'365.90	6'166'700.00	1'976'200.00	5'526'202.45	1'941'146.67
	Nettoaufwand		3'883'776.60		4'190'500.00		3'585'055.78
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	5'793'442.50	1'922'365.90	6'156'000.00	1'976'200.00	5'513'919.80	1'941'146.67
3637.11	Nicht rückerstattungsspflichtige Aufwendungen	2'500.00		2'500.00		2'520.20	
3637.12	Bestattungskosten nicht lastenausgleichs berechtigt	5'000.00		3'000.00		8'721.85	
3637.50	Individuelle Sozialhilfe	5'785'942.50		6'150'000.00		5'502'677.75	
3910.01	Verrechneter Aufwand			500.00			
4260.50	Rückerstatt. individuelle Sozialhilfe		207'881.70		102'500.00		236'308.12
4260.51	Übrige Einn. individuelle Sozialhilfe		1'714'484.20		1'865'500.00		1'649'846.50
4611.50	Heimatl. RE individuelle Sozialhilfe				8'200.00		54'992.05
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	12'700.00		10'700.00		12'282.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		10'700.00		12'282.65	
3636.02	Regionale Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	5'200.00					
573	Asylwesen	36'031.10		36'050.00		36'031.10	
	Nettoaufwand		36'031.10		36'050.00		36'031.10
5730	Asylwesen	36'031.10		36'050.00		36'031.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	31.10		50.00		31.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
579	Sozialhilfe	6'613'695.00	5'826'013.25	6'426'521.00	6'207'805.00	6'326'694.65	5'510'981.18
	Nettoaufwand		787'681.75		218'716.00		815'713.47
5790	Sozialhilfe	896'178.00		885'799.00		881'400.80	50.00
3010.20	Löhne Soziale Dienste Administration	722'534.00		719'200.00		720'834.40	
3010.30	Treueprämien	800.00		5'865.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	44'900.00		45'100.00		45'085.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	84'600.00		84'800.00		74'995.65	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5'706.00		5'801.00		4'541.10	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-4'200.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'900.00		12'868.00		12'871.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'138.00		3'165.00		3'120.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		8'000.00		13'102.00	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		297.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		3'500.00		4'590.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'200.00		1'962.95	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						50.00
5796	Regionaler Sozialdienst	940'017.00	842'970.00	940'172.00	184'000.00	890'147.30	135'332.60
3010.19	Löhne Soziale Dienste	783'917.00		779'200.00		747'835.05	
3010.30	Treueprämien			3'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	48'900.00		48'800.00		46'881.35	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	47'800.00		52'700.00		51'905.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'200.00		6'258.00		4'717.40	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-6'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	14'000.00		13'900.00		13'379.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		3'414.00		3'244.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000.00		28'000.00		14'831.90	
3103.01	Fachliteratur	800.00		900.00		602.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'000.00		10'000.00		6'750.25	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		721'270.00				
4612.10	Gemeindebeiträge		121'700.00		184'000.00		135'332.60
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	4'777'500.00	4'983'043.25	4'600'550.00	6'023'805.00	4'555'146.55	5'375'598.58
3611.04	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	4'777'500.00		4'600'550.00		4'555'146.55	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		4'983'043.25		6'023'805.00		5'375'598.58
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	10'000.00		10'000.00		8'000.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		8'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		6'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		2'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		2'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		2'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		2'000.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'163'504.15	289'170.00	2'973'287.50	287'380.00	3'040'975.15	374'316.95
	Nettoaufwand		2'874'334.15		2'685'907.50		2'666'658.20
61	Strassenverkehr	1'927'550.15	144'170.00	1'793'287.50	142'380.00	1'883'871.85	230'524.20
	Nettoaufwand		1'783'380.15		1'650'907.50		1'653'347.65
615	Gemeindestrassen	1'927'550.15	144'170.00	1'793'287.50	142'380.00	1'883'871.85	230'524.20
	Nettoaufwand		1'783'380.15		1'650'907.50		1'653'347.65

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	1'893'550.15	143'970.00	1'759'287.50	142'180.00	1'851'339.60	230'314.20
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	682'186.00		685'200.00		715'596.15	
3010.21	Löhne Aushilfen	52'138.00		52'137.50		22'861.50	
3010.30	Treueprämien			880.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-6'600.00				-4'221.75	
3049.01	Dienstkleider	8'500.00		8'500.00		9'392.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	45'537.00		46'026.00		47'201.85	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	88'200.00		74'000.00		77'200.70	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	16'270.00		16'609.00		14'046.65	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-6'700.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'016.00		13'140.00		13'470.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'995.00		3'167.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000.00		5'500.00		4'682.40	
3100.01	Büromaterial	800.00		600.00		752.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	9'000.00		8'000.00		10'386.35	
3101.02	Treibstoffe	30'000.00		40'000.00		30'642.65	
3101.10	Strassensignale	13'000.00		11'500.00		18'227.10	
3101.11	Bau- und Unterhaltsmaterial	8'000.00		6'000.00		8'012.85	
3101.12	Unterhalt Belagsstrassen	95'000.00		91'000.00		99'177.90	
3101.13	Streugut, Verschleisschienen	25'000.00		21'000.00		25'520.85	
3101.14	Unterhalt Naturstrassen	90'000.00		88'000.00		92'641.75	
3101.15	Materialkosten für Dritte	8'000.00		8'000.00		16'404.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	17'000.00		16'900.00		19'368.35	
3120.01	Energiebezug	45'000.00		65'000.00		59'363.50	
3120.02	Wasser, Abwasser	3'000.00		2'200.00		2'994.90	
3130.03	Telefon	2'200.00		2'000.00		2'242.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	30'000.00		25'000.00		23'842.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	11'603.15		11'700.00		11'658.60	
3137.01	Verkehrssteuern	11'000.00		11'000.00		10'041.65	
3141.01	Anpassung, Erweiterung öff. Beleuchtung	23'000.00		22'000.00		17'532.25	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.02	Unterhalt öff. Beleuchtung	26'000.00		28'000.00		11'802.50	
3141.03	Anpassungen Gemeindestrassen und -wege	30'000.00		30'000.00		26'331.20	
3141.04	Anpassung, Erweit. Strassenentwässerung	45'000.00		45'000.00		39'186.35	
3141.05	Reinigung Strassenschächte	35'000.00		22'000.00		16'226.70	
3141.06	Strassenmarkierungen	11'000.00		9'000.00		12'860.85	
3141.07	Schneeräumung	36'000.00		36'000.00		26'532.00	
3141.08	Umgebungspflege	37'000.00		30'500.00		32'530.30	
3141.09	Unterhalt Strassenbeläge	110'000.00		110'000.00		111'150.00	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	36'000.00		32'000.00		35'578.50	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	67'500.00		67'500.00		87'202.65	
3161.02	Miete- und Pachtzinse	6'300.00		6'100.00		6'362.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	15'000.00		15'000.00		20'792.20	
3300.01	Planmässige Abschreibungen	1'000.00				742.55	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	61'000.00				4'364.55	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'000.00				125.00	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV	35'000.00				7'588.85	
3893.02	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					59'755.75	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		35'072.95
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		
4470.01	Mieterträge		4'000.00		4'200.00		3'920.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'070.00		46'580.00		46'581.00
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		50'500.00		49'500.00		50'500.00
4631.01	Kantonsbeiträge		14'400.00		14'400.00		17'770.50
4690.01	Einnahmeüberschuss aus IR						59'755.75
4910.01	Verrechneter Aufwand		13'000.00		11'500.00		16'714.00
6155	Parkplätze		200.00		200.00		210.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		210.00
6156	Radwege	34'000.00		34'000.00		32'532.25	
3141.10	Unterhalt Radwege	34'000.00		34'000.00		32'532.25	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	1'235'954.00	145'000.00	1'180'000.00	145'000.00	1'157'103.30	143'792.75
	Nettoaufwand		1'090'954.00		1'035'000.00		1'013'310.55
622	Regionalverkehr	60'000.00		54'000.00		59'667.15	
	Nettoaufwand		60'000.00		54'000.00		59'667.15
6220	Regionalverkehr	60'000.00		54'000.00		59'667.15	
3141.11	Unterhalt Postautohaltstellen	35'000.00		34'000.00		36'180.75	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'000.00		20'000.00		23'486.40	
629	Öffentlicher Verkehr	1'175'954.00	145'000.00	1'126'000.00	145'000.00	1'097'436.15	143'792.75
	Nettoaufwand		1'030'954.00		981'000.00		953'643.40
6290	Öffentlicher Verkehr	140'000.00	145'000.00	133'000.00	145'000.00	123'148.15	143'792.75
3130.48	Generalabonnemente SBB	140'000.00		133'000.00		123'148.15	
4250.10	Einnahmen Generalabonnemente SBB		145'000.00		145'000.00		143'792.75
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'035'954.00		993'000.00		974'288.00	
3631.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'035'954.00		993'000.00		974'288.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'924'897.45	4'531'197.90	4'838'756.00	4'460'096.00	5'258'845.63	4'931'654.90
	Nettoaufwand		393'699.55		378'660.00		327'190.73
71	Wasserversorgung	1'267'681.00	1'267'681.00	1'291'225.00	1'291'225.00	1'421'338.20	1'421'338.20
710	Wasserversorgung	1'267'681.00	1'267'681.00	1'291'225.00	1'291'225.00	1'421'338.20	1'421'338.20
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'267'681.00	1'267'681.00	1'291'225.00	1'291'225.00	1'421'338.20	1'421'338.20
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	119'706.00		117'500.00		117'105.45	
3010.30	Treueprämien			3'200.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-500.00				-18'169.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'500.00		7'500.00		7'319.15	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'000.00		15'100.00		11'877.65	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'700.00		2'700.00		1'804.35	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-1'600.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'100.00		2'200.00		2'088.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		506.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'000.00		518.50	
3100.01	Büromaterial	800.00		800.00		795.70	
3101.03	Reinigungsmaterial	600.00		600.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	7'400.00		7'400.00		8'030.05	
3120.01	Energiebezug	1'500.00		2'100.00		1'127.55	
3120.20	Wasserankauf	460'000.00		482'000.00		447'752.95	
3130.03	Telefon	1'700.00		1'700.00		1'655.90	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	14'000.00		14'000.00		13'516.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'091.45		2'100.00		2'091.45	
3143.01	Unterhalt Leitungen	162'000.00		162'000.00		168'257.90	
3143.02	Unterhalt Brunnen und Quellen	3'500.00		3'700.00		3'240.45	
3143.03	Unterhalt Hydranten	42'000.00		40'400.00		42'966.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	28'000.00		32'000.00		28'581.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		441.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'000.00		8'000.00		1'458.55	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	243'800.00		242'000.00		243'800.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	60'000.00		70'000.00		257'190.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00		2'600.00		2'596.65	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		795'500.00		815'000.00		777'791.45
4240.20	Anschlussgebühren				70'000.00		
4240.21	Verkaufserlöse		46'500.00		46'500.00		50'794.10
4240.50	Anschlussgebühren		60'000.00				257'189.90
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		60.20

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.01	Verrechnete Zinsen SF		11'263.00		27'600.00		11'263.00
4450.01	Erträge aus Darlehen VV		15'293.00		16'000.00		15'656.00
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		31'000.00		8'000.00		1'458.55
4510.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Übertrag VV		307'125.00		307'125.00		307'125.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	36'783.55		49'325.00		52'783.75	
72	Abwasserentsorgung	2'030'500.00	2'030'500.00	1'952'200.00	1'952'200.00	2'203'198.75	2'203'198.75
720	Abwasserentsorgung	2'030'500.00	2'030'500.00	1'952'200.00	1'952'200.00	2'203'198.75	2'203'198.75
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	2'030'500.00	2'030'500.00	1'952'200.00	1'952'200.00	2'203'198.75	2'203'198.75
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	287'311.00		268'300.00		260'091.20	
3010.30	Treueprämien			800.00			
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG	-4'200.00				-25'418.50	
3049.01	Dienstkleider	1'700.00		1'700.00		996.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	17'948.00		16'900.00		16'197.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	34'400.00		34'500.00		30'519.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'100.00		6'100.00		4'383.80	
3053.09	Rückerstattungen UVG			-3'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'139.00		4'800.00		4'622.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'120.75	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		9'274.80	
3100.01	Büromaterial	500.00		700.00		248.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	51'000.00		56'000.00		51'512.40	
3101.02	Treibstoffe	2'000.00		2'500.00		2'034.65	
3103.01	Fachliteratur	500.00		500.00		450.75	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	14'000.00		14'000.00		15'715.45	
3120.01	Energiebezug	100'000.00		83'000.00		100'307.10	
3120.02	Wasser, Abwasser	2'000.00		2'500.00		1'344.05	
3120.03	Heizmaterial	1'500.00		1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	168'030.00		163'000.00		166'400.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Porti	1'500.00		3'000.00		1'623.10	
3130.03	Telefon	6'000.00		6'000.00		6'226.00	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	800.00		1'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	47'500.00		47'500.00		24'000.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'607.30		12'800.00		12'622.55	
3137.01	Verkehrssteuern	788.45		1'000.00		984.45	
3137.10	div. Steuern					16'550.00	
3143.04	Unterhalt Kanalisation, Regenauslässe	80'000.00		80'000.00		81'822.70	
3143.05	Abwassersanierungen	30'000.00		30'000.00		32'099.15	
3143.06	Unterhalt Pumpwerke	40'000.00		38'000.00		40'585.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	65'000.00		41'000.00		48'467.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'147.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50'000.00		19'000.00		551.00	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE	708'700.00		706'000.00		708'700.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE Anschlussgebühren	70'000.00		70'000.00		292'705.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	18'500.00		18'500.00		18'500.00	
3630.01	Bundesbeiträge	76'500.00		76'500.00		74'925.00	
3631.01	Kantonsbeiträge	115'000.00		115'000.00		96'260.50	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'890'000.00		1'828'000.00		1'886'080.70
4240.20	Anschlussgebühren				70'000.00		
4240.50	Anschlussgebühren		80'000.00				292'705.40
4250.01	Verkaufserlöse		10'000.00		10'000.00		23'861.65
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		
4409.01	Verrechnete Zinsen SF				24'700.00		
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung WE		50'000.00		19'000.00		551.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF	12'476.25		26'400.00		105'628.10	
73	Abfall	1'094'816.90	1'094'816.90	1'055'071.00	1'055'071.00	1'017'967.00	1'017'967.00
730	Abfall	1'094'816.90	1'094'816.90	1'055'071.00	1'055'071.00	1'017'967.00	1'017'967.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	1'094'816.90	1'094'816.90	1'055'071.00	1'055'071.00	1'017'967.00	1'017'967.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	106'893.00		106'300.00		103'860.05	
3010.99	Rückerstattungen UVG, EO, ME, KTG					-21'196.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'600.00		6'600.00		6'482.90	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	9'600.00		11'771.00		8'565.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'400.00		2'400.00		1'494.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'850.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		448.55	
3100.01	Büromaterial	15'000.00		13'000.00		15'607.55	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		2'700.00		3'490.80	
3120.01	Energiebezug	2'500.00		2'500.00		2'137.45	
3120.02	Wasser, Abwasser	600.00		600.00		530.00	
3130.50	Hauskehricht	434'000.00		440'000.00		417'204.75	
3130.51	Grüngut	130'000.00		119'000.00		123'628.60	
3130.52	Separatsammlungen	40'000.00		43'000.00		37'152.35	
3130.53	Öffentliche Sammelstellen	174'000.00		148'000.00		161'275.80	
3130.54	Häckseldienst, öff. Kompostierung	14'000.00		14'000.00		13'680.95	
3130.55	Wilde Deponien	6'000.00		7'000.00		3'821.80	
3130.56	Wartung, Aufsicht Tierkörpersammelstelle	14'300.00		14'300.00		14'248.10	
3130.57	Tierkörperbeseitigung	45'000.00		45'000.00		44'642.50	
3130.58	Kehricht Tierkörpersammelstelle	300.00		300.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	54.40		100.00		54.40	
3137.10	div. Steuern	1'600.00		1'600.00		1'574.05	
3144.02	Unterhalt Tierkörpersammelstelle	3'500.00		3'300.00		3'728.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	13'800.00		4'000.00		4'807.95	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	1'000.00				607.00	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	55'000.00		54'000.00		55'000.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	13'269.50		13'200.00		13'269.50	
4240.51	Gebühren Tierkörperbeseitigung		47'000.00		49'000.00		49'717.80
4240.52	Kehrichtgebühren		725'000.00		757'000.00		724'953.28
4240.53	Erlöse Spezialentsorgung		14'000.00		16'000.00		14'008.90

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.54	Gebühren Grünabfuhr		139'000.00		134'000.00		136'083.95
4240.55	Verkaufserlöse		70'000.00		53'000.00		62'629.27
4409.01	Verrechnete Zinsen SF				1'800.00		
4612.10	Gemeindebeiträge		10'000.00		10'200.00		9'389.70
9011.01	Aufwandüberschuss SF		89'816.90		34'071.00		21'184.10
74	Verbauungen	64'000.00	3'000.00	63'000.00	3'000.00	60'347.35	5'941.10
	Nettoaufwand		61'000.00		60'000.00		54'406.25
741	Gewässerverbauungen	64'000.00	3'000.00	63'000.00	3'000.00	60'347.35	5'941.10
	Nettoaufwand		61'000.00		60'000.00		54'406.25
7410	Gewässerverbauungen	64'000.00	3'000.00	63'000.00	3'000.00	60'347.35	5'941.10
3101.01	Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		2'291.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		31'000.00		31'535.65	
3142.01	Unterhalt	26'000.00		26'000.00		26'520.70	
4631.01	Kantonsbeiträge		3'000.00		3'000.00		5'941.10
75	Arten- und Landschaftsschutz	133'100.00	64'000.00	138'860.00	65'000.00	172'329.90	145'331.95
	Nettoaufwand		69'100.00		73'860.00		26'997.95
750	Arten- und Landschaftsschutz	133'100.00	64'000.00	138'860.00	65'000.00	172'329.90	145'331.95
	Nettoaufwand		69'100.00		73'860.00		26'997.95
7500	Arten- und Landschaftsschutz	133'100.00	64'000.00	138'860.00	65'000.00	172'329.90	145'331.95
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'100.00		8'860.00		4'565.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		2'000.00		2'238.80	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung			63'000.00			
3637.04	Verträge Landschaftsschutz	38'000.00		38'000.00		58'065.70	
3637.05	Ausserord. Beiträge Landschaftsschutz	25'000.00		25'000.00		26'809.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3893.02	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	63'000.00				80'650.55	
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung				63'000.00		
4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		2'000.00		16'084.65
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						11'871.75
4893.02	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		63'000.00				117'375.55
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	62'800.00		68'600.00		56'266.43	135.00
	Nettoaufwand		62'800.00		68'600.00		56'131.43
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	62'800.00		68'600.00		56'266.43	135.00
	Nettoaufwand		62'800.00		68'600.00		56'131.43
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	62'800.00		68'600.00		56'266.43	135.00
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	4'200.00		5'300.00		3'290.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		60'000.00		49'490.18	
3170.01	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		635.80	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'900.00		2'600.00		2'850.00	
4260.01	Rückerstattungen						135.00
77	Übriger Umweltschutz	230'799.55	61'200.00	225'600.00	79'200.00	212'360.05	61'569.15
	Nettoaufwand		169'599.55		146'400.00		150'790.90
771	Friedhof und Bestattung	182'649.55	30'000.00	171'700.00	30'000.00	168'777.25	32'604.70
	Nettoaufwand		152'649.55		141'700.00		136'172.55
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	182'649.55	30'000.00	171'700.00	30'000.00	168'777.25	32'604.70
3102.01	Drucksachen	500.00		500.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		3'000.00			
3120.01	Energiebezug	3'800.00		3'500.00		4'964.70	
3120.02	Wasser, Abwasser	1'500.00		1'500.00		1'511.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	349.55		400.00		355.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	162'000.00		152'800.00		158'488.60	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	11'500.00		10'000.00		3'457.40	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		32'604.70
779	Umweltschutz	48'150.00	31'200.00	53'900.00	49'200.00	43'582.80	28'964.45
	Nettoaufwand		16'950.00		4'700.00		14'618.35
7790	Umweltschutz	24'650.00	26'200.00	32'900.00	41'200.00	20'712.90	25'001.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'500.00			
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	50.00					
3103.01	Fachliteratur	300.00		200.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		22'000.00		14'828.30	
3130.04	Mitgliedschaftsbeiträge	200.00		200.00		150.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	1'000.00		1'000.00		154.60	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	5'600.00		6'000.00		5'580.00	
4210.34	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		35'000.00		19'295.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		5'700.00		5'700.00		5'706.10
4631.01	Kantonsbeiträge		500.00		500.00		
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	13'000.00	5'000.00	13'000.00	8'000.00	12'363.10	3'963.35
3144.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	13'000.00		13'000.00		12'363.10	
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		8'000.00		3'963.35
7792	Hundetoiletten	10'500.00		8'000.00		10'506.80	
3109.01	Unterhalt an Grundstücken	10'500.00		8'000.00		10'506.80	
79	Raumordnung	41'200.00	10'000.00	44'200.00	14'400.00	115'037.95	76'173.75
	Nettoaufwand		31'200.00		29'800.00		38'864.20

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	41'200.00	10'000.00	44'200.00	14'400.00	115'037.95	76'173.75
	Nettoaufwand		31'200.00		29'800.00		38'864.20
7900	Raumordnung allgemein	41'200.00	10'000.00	44'200.00	14'400.00	115'037.95	76'173.75
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	5'200.00		5'200.00		4'261.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		38'755.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	10'000.00		13'000.00		13'003.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		803.65	
3690.01	Auflösung Mehrwertabschöpfung					58'213.80	
4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		2'218.05
4893.01	Entnahme aus Mehrwertabschöpfung						73'955.70
4940.01	Verrechnete Zinsen				4'400.00		
8	Volkswirtschaft	227'108.00	519'000.00	202'308.00	540'200.00	228'646.40	517'069.10
	Nettoertrag	291'892.00		337'892.00		288'422.70	
81	Landwirtschaft	7'108.00		7'108.00		5'397.90	
	Nettoaufwand		7'108.00		7'108.00		5'397.90
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'108.00		7'108.00		5'397.90	
	Nettoaufwand		7'108.00		7'108.00		5'397.90
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'108.00		7'108.00		5'397.90	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000.00		5'000.00		3'844.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		300.00		251.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	8.00		8.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		71.90	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'229.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	25'000.00		20'000.00		30'499.40	
	Nettoaufwand		25'000.00		20'000.00		30'499.40
820	Forstwirtschaft	25'000.00		20'000.00		30'499.40	
	Nettoaufwand		25'000.00		20'000.00		30'499.40
8200	Forstwirtschaft	25'000.00		20'000.00		30'499.40	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		20'000.00		30'499.40	
87	Brennstoffe und Energie	195'000.00	519'000.00	175'200.00	540'200.00	192'749.10	517'069.10
	Nettoertrag	324'000.00		365'000.00		324'320.00	
871	Elektrizität		324'000.00		365'000.00		324'320.00
	Nettoertrag	324'000.00		365'000.00		324'320.00	
8710	Elektrizität allgemein		324'000.00		365'000.00		324'320.00
4120.01	Vergütung Energielieferungseinnahmen BKW		324'000.00		365'000.00		324'320.00
872	Erdöl und Gas	195'000.00	195'000.00	175'200.00	175'200.00	192'749.10	192'749.10
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	195'000.00	195'000.00	175'200.00	175'200.00	192'749.10	192'749.10
3120.01	Energiebezug	3'000.00		3'000.00		2'646.30	
3120.60	Gasbezug bei der Stadt Bern	155'000.00		147'000.00		152'691.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'000.00		4'000.00		8'003.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	360.65		400.00		-202.65	
3143.60	Unterhaltskosten	9'000.00		5'000.00		11'796.95	
3612.01	Verrechneter Aufwand SF	10'000.00		11'000.00		10'000.00	
3612.02	Verrechnete Abschreibungen SF	1'751.65		1'800.00		1'751.65	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		3'000.00		6'061.45	
4250.60	Gasverkauf		195'000.00		153'000.00		164'699.85
4409.01	Verrechnete Zinsen SF				1'100.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.01	Ertragsüberschuss SF	3'887.70					
9011.01	Aufwandüberschuss SF				21'100.00		28'049.25
9	Finanzen und Steuern	3'866'378.90	27'508'409.50	4'679'470.00	27'413'589.95	4'906'646.99	27'460'496.14
	Nettoertrag	23'642'030.60		22'734'119.95		22'553'849.15	
91	Steuern	225'000.00	26'067'815.00	215'000.00	25'719'400.00	328'627.19	25'681'236.29
	Nettoertrag	25'842'815.00		25'504'400.00		25'352'609.10	
910	Steuern	225'000.00	26'067'815.00	215'000.00	25'719'400.00	328'627.19	25'681'236.29
	Nettoertrag	25'842'815.00		25'504'400.00		25'352'609.10	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	210'000.00	23'487'500.00	200'000.00	23'141'500.00	318'077.49	23'030'236.54
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	50'000.00		50'000.00		122'996.39	
3181.01	Abschr. von Ford. infolge Uneinbringlichkeit					19'769.50	
3181.02	Forderungsverluste periodische Steuern	160'000.00		150'000.00		175'311.60	
4000.01	Einkommenssteuern natürlicher Personen		21'900'000.00		21'600'000.00		21'426'947.90
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürlicher Personen		90'000.00		90'000.00		82'917.90
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen						310'487.25
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen						-1'807'756.25
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-25'000.00		-30'000.00		-17'814.85
4000.70	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen		-1'800'000.00		-1'800'000.00		-478'082.55
4001.01	Vermögenssteuern natürlicher Personen		2'800'000.00		2'820'000.00		2'724'331.00
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen						94'684.70
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen						-308'615.00
4002.01	Quellensteuern		240'000.00		230'000.00		306'434.05
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung						4'313.09
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		250'000.00		200'000.00		475'079.20
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						280'330.20
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-97'997.20
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		7'482.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						8'153.90
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-1'205.05
4019.01	Holdingssteuern		2'000.00		1'000.00		2'966.35
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		17'579.60
9101	Sondersteuern	15'000.00	925'000.00	15'000.00	935'000.00	9'968.40	1'022'718.60
3181.01	Abschr. von Ford. infolge Uneinbringlichkeit					3'281.80	
3181.03	Forderungsverluste Sondersteuern	15'000.00		15'000.00		6'686.60	
4000.80	Lotteriegewinnsteuer		10'000.00		10'000.00		64'910.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		425'000.00		425'000.00		546'099.55
4022.10	Sonderveranlagungen		490'000.00		500'000.00		411'709.05
9102	Liegenschaftssteuern		1'604'815.00		1'593'000.00	581.30	1'581'881.15
3181.01	Abschr. von Ford. infolge Uneinbringlichkeit					581.30	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'604'815.00		1'593'000.00		1'581'881.15
9103	Hundetaxe		50'500.00		49'900.00		46'400.00
4033.01	Hundetaxen		50'500.00		49'900.00		46'400.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'435'561.00	101'072.80	2'531'035.00	104'220.00	2'589'004.00	102'566.00
	Nettoaufwand		2'334'488.20		2'426'815.00		2'486'438.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'435'561.00	101'072.80	2'531'035.00	104'220.00	2'589'004.00	102'566.00
	Nettoaufwand		2'334'488.20		2'426'815.00		2'486'438.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'435'561.00	101'072.80	2'531'035.00	104'220.00	2'589'004.00	102'566.00
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	1'665'300.00		1'676'240.00		1'660'895.00	
3622.09	Rückstellungen Finanzausgleich	-290'000.00		-290'000.00		-290'000.00	
3622.70	Beitrag an den direkten Finanzausgleich	1'060'261.00		1'144'795.00		1'218'109.00	
4612.01	Verrechneter Aufwand SF		22'072.80		21'720.00		21'600.00
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		79'000.00		82'500.00		80'966.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
95	Ertragsanteile, übrige Nettoertrag	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	757'108.30	757'108.30
950	Ertragsanteile, übrige Nettoertrag	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	757'108.30	757'108.30
9500	Ertragsanteile, übrige		150'000.00		150'000.00		757'108.30
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		150'000.00		150'000.00		757'108.30
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoertrag	181'232.05	809'619.00	298'336.00	823'856.00	141'722.55	784'793.30
		628'386.95		525'520.00		643'070.75	
961	Zinsen Nettoaufwand	113'663.00	160'263.00	205'736.00	174'500.00	106'719.10	127'218.15
	Nettoertrag	46'600.00			31'236.00	20'499.05	
9610	Zinsen	113'663.00	160'263.00	205'736.00	174'500.00	106'719.10	127'218.15
3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	500.00		5'000.00		46.65	
3406.01	Zinsen mittel- und langfristige Schulden	6'900.00		45'000.00		5'594.65	
3409.02	Zinsen Sonderrechnungen			1'136.00			
3409.10	Verrechnete Zinsen SF	11'263.00		55'200.00		11'263.00	
3499.01	Vergütungszinsen Steuerinkasso	95'000.00		95'000.00		89'814.80	
3940.01	Verrechnete Zinsen			4'400.00			
4401.01	Verzugszinsen Rechnungsstellung		500.00		1'000.00		137.95
4401.02	Verzugszinsen Steuerinkasso		135'000.00		135'000.00		102'267.55
4407.01	Erträge Anlagen des Finanzvermögens		13'500.00		3'200.00		13'549.65
4409.01	Verrechnete Zinsen SF				3'500.00		
4451.01	Dividende Wasserverbund AG		11'263.00		10'600.00		11'263.00
4940.01	Verrechnete Zinsen				21'200.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
962	Emmissionskosten	1'500.00		1'300.00		1'580.30	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'300.00		1'580.30
9620	Emmissionskosten	1'500.00		1'300.00		1'580.30	
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	1'500.00		1'300.00		1'580.30	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	66'069.05	649'356.00	91'300.00	649'356.00	33'393.15	657'575.15
	Nettoertrag	583'286.95		558'056.00		624'182.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	66'069.05	649'356.00	91'300.00	649'356.00	33'393.15	657'575.15
3431.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen	29'700.00		29'700.00		3'235.25	
3431.02	Umgebungspflege	15'000.00		14'900.00		11'540.65	
3439.01	Energiebezug	6'900.00		5'600.00		7'265.20	
3439.02	Wasser, Abwasser	4'800.00		4'200.00		5'172.15	
3439.03	Heizmaterial	900.00		1'400.00		307.40	
3439.04	Sachversicherungsprämien	3'269.05		3'300.00		3'326.05	
3439.05	Fernsehen, Kehrlicht	2'000.00		2'600.00		1'524.00	
3439.06	Allgemeiner Aufwand Liegenschaften	2'000.00		7'000.00		337.45	
3910.01	Verrechneter Aufwand	1'500.00		3'000.00		685.00	
3940.01	Verrechnete Zinsen			19'600.00			
4260.01	Rückerstattungen						10'000.00
4430.01	Mieterträge		147'200.00		147'200.00		145'561.15
4430.02	Pachterträge		7'000.00		7'000.00		6'858.00
4430.03	Baurechtserträge		495'156.00		495'156.00		495'156.00
969	Finanzvermögen					30.00	
	Nettoaufwand						30.00
9690	Finanzvermögen					30.00	
3499.02	Abschreibungen Finanzvermögen					30.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'024'585.85	379'902.70	1'635'099.00	616'113.95	1'847'293.25	134'792.25
	Nettoaufwand		644'683.15		1'018'985.05		1'712'501.00
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'024'585.85	109'283.55	1'635'099.00	123'800.00	1'847'293.25	134'792.25
	Nettoaufwand		915'302.30		1'511'299.00		1'712'501.00
9900	Nicht aufgeteilte Posten	6'000.00	109'283.55	327'000.00	123'800.00	828'707.40	134'792.25
3181.04	Abschreibungen Finanzvermögen	6'000.00		10'000.00		-12'663.73	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV			56'000.00			
3300.20	Planm. Abschr. Wasserbau VV			12'000.00			
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV			117'000.00			
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV			35'000.00			
3300.90	Planm. Abschr. Übrige Sachanlagen VV			97'000.00			
3894.01	Einlage finanzpolitische Reserve					841'371.13	
4612.02	Verrechnete Abschreibungen SF		74'214.00		88'700.00		99'722.70
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		35'069.55		35'100.00		35'069.55
9901	Abschreibung bestehendes VV	1'018'585.85		1'308'099.00		1'018'585.85	
3301.90	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	1'018'585.85		1'308'099.00		1'018'585.85	
999	Abschluss		270'619.15		492'313.95		
	Nettoertrag	270'619.15		492'313.95			
9990	Abschluss		270'619.15		492'313.95		
9001.01	Aufwandüberschuss		270'619.15		492'313.95		

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	45'000'400.20	45'000'400.20	44'872'549.95	44'872'549.95	44'783'126.61	44'783'126.61
3	Aufwand	44'947'252.70		44'796'824.95		44'624'714.76	
30	Personalaufwand	10'448'678.00		10'356'482.35		10'123'560.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'443'222.45		7'941'807.60		8'260'752.02	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'598'585.85		1'652'099.00		1'245'660.65	
34	Finanzaufwand	179'732.05		274'836.00		141'037.55	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'082'500.00		1'151'000.00		1'502'395.00	
36	Transferaufwand	22'977'464.80		23'248'400.00		22'211'747.91	
38	Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00				981'777.43	
39	Interne Verrechnungen	154'069.55		172'200.00		157'783.55	
4	Ertrag		44'639'964.15		44'325'065.00		44'733'893.26
40	Fiskalertrag		26'217'815.00		25'869'400.00		26'438'344.59
41	Regalien und Konzessionen		324'000.00		365'000.00		324'320.00
42	Entgelte		7'834'015.90		7'655'150.00		8'065'954.85
43	Verschiedene Erträge		1'800.00		1'800.00		2'413.45
44	Finanzertrag		1'105'725.00		1'146'196.00		1'081'150.30
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		417'066.65		414'478.00		312'802.10
46	Transferertrag		8'522'472.05		8'700'841.00		8'159'793.17
48	Ausserordentlicher Ertrag		63'000.00				191'331.25
49	Interne Verrechnungen		154'069.55		172'200.00		157'783.55
9	Abschlusskonten	53'147.50	360'436.05	75'725.00	547'484.95	158'411.85	49'233.35
90	Abschluss Erfolgsrechnung	53'147.50	360'436.05	75'725.00	547'484.95	158'411.85	49'233.35

Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	45'000'400.20	45'000'400.20	44'872'549.95	44'872'549.95	44'783'126.61	44'783'126.61
3	Aufwand	44'947'252.70		44'796'824.95		44'624'714.76	
30	Personalaufwand	10'448'678.00		10'356'482.35		10'123'560.65	
300	Behörden und Kommissionen	558'853.00		559'790.00		464'546.25	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis:	558'853.00		559'790.00		464'546.25	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'027'154.00		8'029'205.35		7'861'301.10	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'027'154.00		8'029'205.35		7'861'301.10	
302	Löhne der Lehrkräfte	15'030.00		18'500.00		16'197.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	15'030.00		18'500.00		16'197.00	
304	Zulagen	10'200.00		10'200.00		10'388.60	
3049	Übrige Zulagen	10'200.00		10'200.00		10'388.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'491'547.00		1'450'767.00		1'468'502.30	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	517'480.00		520'590.00		515'506.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	712'424.00		732'528.00		709'184.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	79'941.00		22'712.00		64'423.10	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	149'887.00		147'876.00		147'482.20	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	31'815.00		27'061.00		31'905.70	
306	Arbeitgeberleistungen	72'264.00		72'100.00		72'079.80	
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	72'264.00		72'100.00		72'079.80	
309	Übriger Personalaufwand	273'630.00		215'920.00		230'545.60	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	226'900.00		189'920.00		195'472.05	

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	11'000.00		11'000.00		10'100.85	
3099	Übriger Personalaufwand	35'730.00		15'000.00		24'972.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'443'222.45		7'941'807.60		8'260'752.02	
310	Material- und Warenaufwand	1'376'546.00		1'252'694.60		1'288'279.50	
3100	Büromaterial	81'020.00		81'020.00		89'989.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	489'350.00		462'600.00		485'366.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	234'350.00		202'012.00		210'755.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	32'011.00		32'300.00		29'100.80	
3104	Lehrmittel	284'675.00		285'282.60		272'863.70	
3105	Lebensmittel	244'640.00		181'480.00		189'697.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	10'500.00		8'000.00		10'506.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	271'158.00		297'265.00		301'908.45	
3110	Büromöbel und Geräte	181'058.00		208'272.00		195'974.65	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	35'500.00		40'930.00		55'266.95	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'400.00		12'663.00		8'901.00	
3113	Hardware	5'000.00		6'500.00		15'913.45	
3118	Immateriellen Anlagen	37'200.00		28'900.00		25'852.40	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm	1'211'150.00		1'202'700.00		1'266'521.75	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'211'150.00		1'202'700.00		1'266'521.75	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'447'297.45		2'258'317.00		2'375'646.67	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'832'550.00		1'781'617.00		1'764'302.82	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	457'600.00		319'500.00		443'382.50	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	11'400.00		11'400.00		10'615.30	
3134	Sachversicherungsprämien	122'416.40		123'100.00		121'398.05	
3137	Steuern und Abgaben	23'331.05		22'700.00		35'948.00	

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt	1'847'350.00		1'723'600.00		1'708'676.69	
3140	Unterhalt an Grundstücken	411'900.00		398'750.00		382'748.45	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	422'000.00		400'500.00		362'865.15	
3142	Unterhalt Wasserbau	26'000.00		26'000.00		26'520.70	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	366'500.00		359'100.00		380'768.60	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	602'950.00		523'250.00		534'935.64	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	18'000.00		16'000.00		20'838.15	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	605'046.00		540'354.00		587'083.90	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	49'196.00		48'260.00		41'926.65	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	223'850.00		191'350.00		208'952.35	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'400.00		55'400.00		95'082.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	276'600.00		245'344.00		241'121.95	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	188'525.00		182'740.00		172'076.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	177'425.00		169'640.00		160'935.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'100.00		13'100.00		11'141.00	
317	Spesenentschädigungen	257'150.00		251'137.00		237'556.15	
3170	Reisekosten und Spesen	134'275.00		139'950.00		132'755.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	122'875.00		111'187.00		104'800.80	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	239'000.00		233'000.00		323'002.51	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		50'000.00		122'996.39	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	189'000.00		183'000.00		200'006.12	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'598'585.85		1'652'099.00		1'245'660.65	
330	Sachanlagen VV	1'598'585.85		1'652'099.00		1'245'660.65	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	580'000.00		344'000.00		227'074.80	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen	1'018'585.85		1'308'099.00		1'018'585.85	

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	179'732.05		274'836.00		141'037.55	
340	Zinsaufwand	18'663.00		109'836.00		16'904.30	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	500.00		5'000.00		46.65	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	6'900.00		45'000.00		5'594.65	
3409	Übrige Passivzinsen	11'263.00		59'836.00		11'263.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	1'500.00		1'300.00		1'580.30	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500.00		1'300.00		1'580.30	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	64'569.05		68'700.00		32'708.15	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	44'700.00		44'600.00		14'775.90	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	19'869.05		24'100.00		17'932.25	
349	Verschiedener Finanzaufwand	95'000.00		95'000.00		89'844.80	
3499	Übriger Finanzaufwand	95'000.00		95'000.00		89'844.80	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'082'500.00		1'151'000.00		1'502'395.00	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'082'500.00		1'151'000.00		1'502'395.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'082'500.00		1'151'000.00		1'502'395.00	
36	Transferaufwand	22'977'464.80		23'248'400.00		22'211'747.91	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'589'565.30		8'427'420.00		8'268'528.65	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	8'078'000.00		7'835'050.00		7'809'429.70	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	511'565.30		592'370.00		459'098.95	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'435'561.00		2'531'035.00		2'589'004.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'665'300.00		1'676'240.00		1'660'895.00	

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3622	Finanz-u.Lastenausgl.a.Gde.u.Gde.verbände	770'261.00		854'795.00		928'109.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	11'952'338.50		12'289'945.00		11'296'001.46	
3630	Beiträge an den Bund	76'500.00		76'500.00		74'925.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'171'154.00		3'214'489.00		3'057'256.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'282'773.00		1'198'096.00		1'100'789.01	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'000.00		20'000.00		23'486.40	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	61'390.00		53'090.00		42'872.50	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'121'679.00		1'147'870.00		1'064'075.65	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'213'842.50		6'579'900.00		5'932'596.40	
369	Verschiedener Transferaufwand					58'213.80	
3690	Übriger Transferaufwand					58'213.80	
38	Ausserordentlicher Aufwand	63'000.00				981'777.43	
389	Einlagen in das Eigenkapital	63'000.00				981'777.43	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	63'000.00				981'777.43	
39	Interne Verrechnungen	154'069.55		172'200.00		157'783.55	
391	Dienstleistungen	119'000.00		111'500.00		122'714.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	119'000.00		111'500.00		122'714.00	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand			25'600.00			
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.			25'600.00			
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	35'069.55		35'100.00		35'069.55	
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	35'069.55		35'100.00		35'069.55	
4	Ertrag		44'639'964.15		44'325'065.00		44'733'893.26

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		26'217'815.00		25'869'400.00		26'438'344.59
400	Direkte Steuern natürliche Personen		23'215'000.00		22'920'000.00		22'402'757.24
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		20'175'000.00		19'870'000.00		19'581'609.40
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'800'000.00		2'820'000.00		2'510'400.70
4002	Quellensteuern natürliche Personen		240'000.00		230'000.00		310'747.14
401	Direkte Steuern juristische Personen		262'000.00		211'000.00		674'809.70
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		250'000.00		200'000.00		657'412.20
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		14'431.15
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2'000.00		1'000.00		2'966.35
402	Übrige direkte Steuern		2'690'315.00		2'688'500.00		3'314'377.65
4021	Grundsteuern		1'604'815.00		1'593'000.00		1'581'881.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		915'000.00		925'000.00		957'808.60
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		150'000.00		757'108.30
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		20'500.00		20'500.00		17'579.60
403	Besitz- und Aufwandsteuern		50'500.00		49'900.00		46'400.00
4033	Hundesteuer		50'500.00		49'900.00		46'400.00
41	Regalien und Konzessionen		324'000.00		365'000.00		324'320.00
412	Konzessionen		324'000.00		365'000.00		324'320.00
4120	Konzessionen		324'000.00		365'000.00		324'320.00
42	Entgelte		7'834'015.90		7'655'150.00		8'065'954.85
420	Ersatzabgaben		320'000.00		330'000.00		307'892.00
4200	Ersatzabgaben		320'000.00		330'000.00		307'892.00

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Gebühren für Amtshandlungen		257'600.00		284'100.00		231'198.60
4210	Gebühren für Amtshandlungen		257'600.00		284'100.00		231'198.60
423	Schul- und Kursgelder		424'700.00		249'000.00		310'375.45
4230	Schulgelder		424'700.00		249'000.00		310'375.45
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		4'241'300.00		4'219'000.00		4'663'500.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'241'300.00		4'219'000.00		4'663'500.95
425	Erlös aus Verkäufen		365'100.00		323'000.00		347'712.90
4250	Verkäufe		365'100.00		323'000.00		347'712.90
426	Rückererstattungen		2'224'815.90		2'249'550.00		2'204'924.95
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'224'815.90		2'249'550.00		2'204'924.95
427	Bussen		500.00		500.00		350.00
4270	Bussen		500.00		500.00		350.00
43	Verschiedene Erträge		1'800.00		1'800.00		2'413.45
430	Verschiedene betriebliche Erträge		1'800.00		1'800.00		2'413.45
4300	Honorare privatärztlicher Tätigkeit				1'800.00		1'300.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		1'800.00				1'113.45
44	Finanzertrag		1'105'725.00		1'146'196.00		1'081'150.30
440	Zinsertrag		160'263.00		197'900.00		127'218.15
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		135'500.00		136'000.00		102'405.50
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		13'500.00		3'200.00		13'549.65
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		11'263.00		58'700.00		11'263.00

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
443	Liegenschaftenertrag FV		649'356.00		649'356.00		647'575.15
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		649'356.00		649'356.00		647'575.15
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		26'556.00		26'600.00		26'919.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		15'293.00		16'000.00		15'656.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		11'263.00		10'600.00		11'263.00
447	Liegenschaftenertrag VV		269'550.00		272'340.00		279'438.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		269'550.00		272'340.00		279'438.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		417'066.65		414'478.00		312'802.10
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		417'066.65		414'478.00		312'802.10
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		417'066.65		414'478.00		312'802.10
46	Transferertrag		8'522'472.05		8'700'841.00		8'159'793.17
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		6'637'262.05		6'973'850.00		6'370'656.29
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		5'720'453.25		6'068'402.00		5'470'182.79
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		916'808.80		905'448.00		900'473.50
462	Finanz- und Lastenausgleich		79'000.00		82'500.00		80'966.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		79'000.00		82'500.00		80'966.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'806'210.00		1'644'491.00		1'648'415.13
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		1'245'280.00		1'093'520.00		1'165'781.88
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		560'930.00		550'971.00		470'761.50
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen						11'871.75
469	Übriger Transferertrag						59'755.75

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690	Übriger Transferertrag						59'755.75
48	Ausserordentlicher Ertrag		63'000.00				191'331.25
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		63'000.00				191'331.25
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		63'000.00				191'331.25
49	Interne Verrechnungen		154'069.55		172'200.00		157'783.55
491	Dienstleistungen		119'000.00		111'500.00		122'714.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		119'000.00		111'500.00		122'714.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				25'600.00		
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand				25'600.00		
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen		35'069.55		35'100.00		35'069.55
4950	Int.Verr.v.planm.u.ausserplan.Abschreibungen		35'069.55		35'100.00		35'069.55
9	Abschlusskonten	53'147.50	360'436.05	75'725.00	547'484.95	158'411.85	49'233.35
90	Abschluss Erfolgsrechnung	53'147.50	360'436.05	75'725.00	547'484.95	158'411.85	49'233.35
900	Abschluss Erfolgsrechnung		270'619.15		492'313.95		
9001	Aufwandüberschuss		270'619.15		492'313.95		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fond im EK	53'147.50	89'816.90	75'725.00	55'171.00	158'411.85	49'233.35
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Etragsüberschuss	53'147.50		75'725.00		158'411.85	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		89'816.90		55'171.00		49'233.35

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'730'000.00		4'110'000.00		3'801'358.75	3'801'358.75
	Zunahme der Nettoinvestitionen		5'730'000.00		4'110'000.00		
0	Allgemeine Verwaltung	131'000.00		90'000.00		14'400.00	
	Nettoausgaben		131'000.00		90'000.00		14'400.00
02	Allgemeine Dienste	131'000.00		90'000.00		14'400.00	
	Nettoausgaben		131'000.00		90'000.00		14'400.00
022	Allgemeine Dienste	30'000.00		90'000.00		14'400.00	
0220	Allgemeine Dienste	30'000.00		90'000.00		14'400.00	
5200.01	Ersatz SAN			90'000.00			
5290.01	Evaluation/Entwicklung Gemeindeorganisation					14'400.00	
5290.02	Anpassung der Verwaltungsstruktur	30'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	101'000.00					
290	Verwaltungsliegenschaften	101'000.00					
5040.01	Gemeindehaus Vorplatzsanierung	80'000.00					
5040.02	Gemeindehaus Lüftung Treppenhaus	21'000.00					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			130'000.00		115'715.15	
	Nettoausgaben				130'000.00		115'715.15
15	Feuerwehr			130'000.00		115'715.15	
	Nettoausgaben				130'000.00		115'715.15
150	Feuerwehr			130'000.00		115'715.15	

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1506	Regionale Feuerwehrorganisation			130'000.00		115'715.15	
5060.01	Ersatz Motorspritzen					26'646.50	
5060.02	Ersatz Schlauchleger			130'000.00		89'068.65	
2	Bildung	2'234'000.00		1'153'000.00		2'269'755.55	
	Nettoausgaben		2'234'000.00		1'153'000.00		2'269'755.55
21	Obligatorische Schule	2'234'000.00		1'153'000.00		2'269'755.55	
	Nettoausgaben		2'234'000.00		1'153'000.00		2'269'755.55
212	Primarstufe	180'000.00				217'400.20	
2120	Primarstufe	180'000.00				217'400.20	
5060.01	ICT Primarschule	180'000.00				197'058.75	
5060.02	Installation Beamer					20'341.45	
213	Oberstufe	142'000.00		124'000.00		124'684.45	
2130	Sekundarstufe I	142'000.00		124'000.00		124'684.45	
5060.01	Schulen Mobiliar 2016					72'955.70	
5060.02	Informatik OS Hinterkappelen 2016					51'728.75	
5060.03	Informatik OS Hinterkappelen 2017			60'000.00			
5060.04	Schulen Mobiliar 2017			64'000.00			
5060.05	Informatik OS Hinterkappelen 2018	27'000.00					
5060.06	Schulen Mobiliar 2018	115'000.00					
217	Schulliegenschaften	1'912'000.00		1'029'000.00		1'927'670.90	
2170	Schulliegenschaften	1'912'000.00		1'029'000.00		1'927'670.90	
5040.01	Schulerweiterung Kappelenring					1'696'196.30	
5040.02	Neubau Kindergarten Kappelenring			100'000.00			

Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03	PS Kappelenring; Aufwertung Pausenplatz	150'000.00					
5040.04	Schulhaus Wohlen; Sanierung Eingangsfront					60'540.50	
5040.05	Schulanl. Dorf Hika; Gesamtsanierung	200'000.00					
5040.06	PS Kappelenring; Schliesssystem	40'000.00					
5040.09	PS Uettligen; Sanierung Technik und Fassade	50'000.00		30'000.00		15'002.75	
5040.10	PS Kappelenring; Anschluss Wärmeverbund	100'000.00					
5040.11	Schulanlage "Dorf"Hika, Sanierungskonzept			100'000.00		30'945.95	
5040.12	Strategische Schulraumplanung					71'605.00	
5040.13	Reparatur Lehrschwimmbecken Hinterkappelen					53'380.40	
5040.14	SH Wohlen Sanierung Vorplatz Umgebung inkl. PP			30'000.00			
5040.15	TH Wohlen Ersatz Pausenplatzüberdachung			100'000.00			
5040.16	Altes SH Wohlen Umbau/Ausbau/Sanierung			50'000.00			
5040.17	SH Wohlen Ersatz Wärmeezeugungsanlage			25'000.00			
5040.18	Prim Kappelenring Fensterersatz	500'000.00		25'000.00			
5040.19	TH Murzelen Fensterersatz, Blendschutz + Deckensanierur	385'000.00		330'000.00			
5040.20	TH Uettligen Ersatz Turnhallenbelag			110'000.00			
5040.21	SH Uettligen San. Roter Platz und Schnelllaufbahn			54'000.00			
5040.22	SH Säriswil Sanierung Gebäudehülle	25'000.00		25'000.00			
5040.23	Allgemeinde Zustandserfassung Hausanschlüsse	45'000.00		20'000.00			
5040.24	PS Hika; Ersatz 3 Haupteingangsfronten	75'000.00					
5040.25	TH Kappelenring; Ersatz Turnhallenbelag	170'000.00					
5040.26	SH Hika; Sicherheitsvorkehrungen	60'000.00					
5040.27	PS Murzelen; Ersatz Umwälzpumpe	22'000.00					
5040.28	PS Murzelen; Hauswartwhg. Verglasung Loggia	20'000.00					
5040.29	PS Uettligen; Ers. Holzverschalung Rucksackanb.	70'000.00					
5090.01	Nachführung Planungsinstrument Stratus			30'000.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	25'000.00		113'000.00			
	Nettoausgaben		25'000.00		113'000.00		
34	Sport und Freizeit	25'000.00		113'000.00			

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoausgaben			25'000.00		113'000.00		
342	Freizeit	25'000.00		113'000.00			
3420	Freizeit	25'000.00		85'000.00			
5010.02	Neubau Fussweg Altersheim Uettligen			85'000.00			
5010.03	Sanierung Tuftbachbrücke	25'000.00					
3423	Kulturelles Zentrum Reberhaus			28'000.00			
5040.01	gesetzliche Sicherheitsvorkehrungen			28'000.00			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	625'000.00		651'000.00		434'662.05	117'597.60
	Nettoausgaben		625'000.00		651'000.00		317'064.45
61	Strassenverkehr	590'000.00		626'000.00		434'662.05	117'597.60
	Nettoausgaben		590'000.00		626'000.00		317'064.45
615	Gemeindestrassen	590'000.00		626'000.00		434'662.05	117'597.60
6150	Gemeindestrassen	430'000.00		626'000.00		434'662.05	117'597.60
5000.01	Postautohaltestellen: Wendeplatz Säriswil					3'713.55	
5000.02	Verkehrssicherheit Landiparkplatz Uettligen			25'000.00			
5010.03	Sanierung Ambühl Uettligen					1'847.05	
5010.04	Beleuchtung LED Säriswil/Innerberg/Murzelen					82'113.45	
5010.05	Beleuchtung LED Bernstrasse Hinterkappelen					26'079.35	
5010.06	Erschliessung Capella; Anpassung Belag Kappelenbrücke					51'597.60	
5010.07	Sanierung Hangrutsch Mühlebergstrasse	130'000.00				122'420.20	
5010.08	Dorfstrasse Hika					6'244.25	
5010.11	Belagsarbeiten Erschl. Areal Stucki			85'000.00			
5010.12	Belagssanierung Leimerenweg Uettligen	60'000.00		60'000.00			
5010.13	Belagssanierung Innerbergstrasse Innerberg			150'000.00			

Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.14	Beleuchtung LED Hinterkappelen restliche Gebiete	100'000.00		100'000.00			
5010.15	Belagssanierung Bergfeldstrasse, Hinterkappelen	60'000.00					
5040.01	Werkhof Bannholz; Garderobe und Aufenthaltsraum					5'000.00	
5040.02	Werkhof Neubau Unterstand			21'000.00			
5060.01	Ersatz Kleintraktor					75'890.85	
5060.02	Ersatz Geräteträger Pony			185'000.00			
5060.03	Ersatz Nissan DoubleCab	80'000.00					
5901.01	Einnahmeüberschuss IR					59'755.75	
6110.01	Beiträge Dorfstrasse Hika						66'000.00
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						51'597.60
6156	Radwege	160'000.00					
5010.03	Sanierung Stegmattsteg	160'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr	35'000.00		25'000.00			
	Nettoausgaben		35'000.00		25'000.00		317'064.45
622	Regionalverkehr	35'000.00		25'000.00			
6220	Regionalverkehr	35'000.00		25'000.00			
5040.01	Ersatz Haltestelle "Weidhus" Innerberg			25'000.00			
5040.02	Beleuchtung 7 Haltestellen mit Solarlampen	35'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'715'000.00		1'973'000.00		806'312.20	42'916.20
	Nettoausgaben		2'715'000.00		1'973'000.00		763'396.00
71	Wasserversorgung	1'382'000.00		450'000.00		424'249.05	36'300.00
	Nettoausgaben		1'382'000.00		450'000.00		763'396.00
710	Wasserversorgung	1'382'000.00		450'000.00		424'249.05	36'300.00

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'382'000.00		450'000.00		424'249.05	36'300.00
5031.01	Breitenrain-Bennenboden, Hinterkappelen					40'715.40	
5031.02	Ersatz WV-Leitung Innerberg-Schärgummenstr.					300'557.40	
5031.03	Ersatz WV-Leitung Aarbergstrasse-Bergweidweg					7'050.10	
5031.04	Erschliessung Areal Kappelenbrücke					50'027.25	
5031.05	Ersatz WV-Leitung Innerberg-Murzelen	450'000.00		450'000.00			
5031.06	Ersatz Versorgungsleitung Gewerbezone Hlka					25'898.90	
5031.08	Verbindungsleitung Bergfeld Hinterkappelen	122'000.00					
5031.09	Anpassung Sekundärnetz Säriswil	360'000.00					
5031.10	Wasserleitung Kappelenring mit Wärmeverbund	450'000.00					
6440.01	Rückzlg. Darlehen WVRB AG						36'300.00
72	Abwasserentsorgung	1'130'000.00		1'278'000.00		330'877.50	
	Nettoausgaben		1'130'000.00		1'278'000.00		763'396.00
720	Abwasserentsorgung	1'130'000.00		1'278'000.00		330'877.50	
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	1'130'000.00		1'278'000.00		330'877.50	
5032.01	Trennsystem Steinackerweg Säriswil			145'000.00			
5032.02	Abwassersanierung Wölfliried Kleinkläranlage	190'000.00					
5032.03	Kanalisation Wohlen 2. Teil			268'000.00		99'610.60	
5032.07	Kanalisation Uettligen Sanierung Leitungen					51'368.60	
5032.08	Kleinkläranlage Wickacker					135'798.30	
5032.10	Sauberwasserleitung Illiswil			275'000.00			
5032.11	Schmutzwasserleitung Innerberg - Stöckere			240'000.00			
5032.12	ARA-Anschluss nach Frieswil			50'000.00			
5032.13	Kanalisation Bennenbodenrain			300'000.00		44'100.00	
5032.15	Trennsystem Neumatt/Hofmatt Uettligen	130'000.00					
5032.16	Sanierung Hochwasserentlastung Uettligen	250'000.00					
5032.17	Sanierung nach GEP Hinterkappelen 2. Teil	375'000.00					
5042.02	Umbau und Anpassung Schlammaufbereitung	70'000.00					

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5042.03	Anbau Werkstatt in der ARA EY	85'000.00					
5042.04	Anschaffung Container ARA Ey	30'000.00					
73	Abfall			25'000.00		24'292.00	
	Nettoausgaben				25'000.00		763'396.00
730	Abfall			25'000.00		24'292.00	
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)			25'000.00		24'292.00	
5033.01	Betriebsopt. dezentrale Sammelstellen					24'292.00	
5040.01	Ersatz Papiermulde + Dosenpresse neuer Papiercontainer			25'000.00			
74	Verbauungen	80'000.00				20'277.45	
	Nettoausgaben		80'000.00				763'396.00
741	Gewässerverbauungen	80'000.00				20'277.45	
7410	Gewässerverbauungen	80'000.00				20'277.45	
5020.01	Renaturierung Schlossmattbach	80'000.00				20'277.45	
77	Übriger Umweltschutz			50'000.00			
	Nettoausgaben				50'000.00		763'396.00
779	Umweltschutz			50'000.00			
7790	Umweltschutz			50'000.00			
5550.01	Beteiligung an Wärmeverbund Uettligen			50'000.00			
79	Raumordnung	123'000.00		170'000.00		6'616.20	6'616.20
	Nettoausgaben		123'000.00		170'000.00		763'396.00

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
790	Raumordnung	123'000.00		170'000.00		6'616.20	6'616.20
7900	Raumordnung allgemein	123'000.00		170'000.00		6'616.20	6'616.20
5010.01	Areal Gärtnerei Stucki, Hika; Fussgänger-Veloverbindung			45'000.00			
5290.01	Naherholungskonzept Wohlensee			15'000.00			
5290.02	Neuaufgabe Planung Überbauung Areal Hubacher Uettligen	25'000.00		25'000.00		6'172.15	
5290.03	Schulgasse Wohlen; Umzonung			20'000.00			
5290.04	Überarbeitung Baureglement	10'000.00		15'000.00			
5290.05	Vorgehen Zentrumsentwicklung Uettligen	20'000.00		20'000.00		444.05	
5290.06	Entwicklung Dorfzentrum	30'000.00		30'000.00			
5290.07	Erweiterung und Modernisierung Altersheim Hofmatt	38'000.00					
6370.01	Investitionsbeitrag aus Mehrwertabschöpfung						6'616.20
9	Finanzen und Steuern					160'513.80	3'640'844.95
	Nettoeinnahmen					3'480'331.15	
99	Nicht aufgeteilte Posten					160'513.80	3'640'844.95
	Nettoeinnahmen					3'480'331.15	
999	Abschluss					160'513.80	3'640'844.95
9990	Abschluss					160'513.80	3'640'844.95
5900.01	Passivierte Einnahmen					160'513.80	
6900.01	Aktiviert Ausgaben						3'640'844.95

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'730'000.00		4'110'000.00		3'771'478.75	3'801'358.75
	Investitionsausgaben	5'730'000.00		4'110'000.00		3'771'478.75	
50	Sachanlagen	5'577'000.00		3'845'000.00		3'560'073.00	
5000	Grundstücke			25'000.00		3'713.55	
5010	Strassen/Verkehrswege	535'000.00		425'000.00		290'301.90	
5020	Wasserbau	80'000.00				20'277.45	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'382'000.00		550'000.00		424'249.05	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	945'000.00		1'278'000.00		330'877.50	
5033	Tiefbauten Abfall					24'292.00	
5040	Hochbauten	2'233'000.00		1'128'000.00		1'932'670.90	
5060	Mobilien	402'000.00		439'000.00		533'690.65	
52	Immaterielle Anlagen	153'000.00		215'000.00		-8'863.80	
5200	Software			90'000.00			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	153'000.00		125'000.00		-8'863.80	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			50'000.00			
5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen			50'000.00			
59	Übertrag an Bilanz					220'269.55	
5900	Passivierte Einnahmen					160'513.80	
5901	Überschuss IR					59'755.75	
	Investitionseinnahmen						3'801'358.75
61	Rückerstattungen						66'000.00
6110	Rückerst.Dritter f. Invest.Strassen/Verkehrswege						66'000.00

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						58'213.80
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte						58'213.80
64	Rückzahlung von Darlehen						36'300.00
6440	Rückz.von Darlehen an öff.Unternehmungen						36'300.00
69	Übertarg an Bilanz						3'640'844.95
6900	Aktivierete Ausgaben						3'640'844.95
	Nettoinvestitionen					3'420'575.40	