

Einwohnergemeinde Waltenschwil



BUDGET 2016

INHALTSVERZEICHNIS

- 1) Erläuterungen und Antrag zum Budget 2016 der Einwohnergemeinde
 - a) Allgemeines
 - b) Budget 2016
 - c) Steuerfuss 2016
 - d) Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung
 - e) Detaillierte Erläuterungen zur Investitionsrechnung

- 2) Ergebnisse und Erfolgsausweise
 - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen
 - Wasserwerk
 - Abwasserbeseitigung
 - Abfallwirtschaft
 - Nahwärmeversorgung „Bannegg“
 - Einwohnergemeinde

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

4) Investitionsrechnung

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

5) Finanzplanung – Investitionsprogramme

- Einwohnergemeinde
- Wasserwerk
- Abwasserbeseitigung
- Abfallwirtschaft

Einwohnergemeinde Waltenschwil



*Erläuterungen zum Budget 2016
der Einwohnergemeinde*

Erläuterungen zum Budget 2016 der Einwohnergemeinde

a) Allgemeines

Die Einführung von HRM2 ist mit der Rechnungslegung 2014 abgeschlossen. Erstmals liegen jetzt für das Budget 2016 wieder sämtliche Vergleichszahlen vor (Budget 2016/ Budget 2015 / Rechnung 2014).

b) Budget 2016

Einleitung

Der Gemeinderat hat sich intensiv mit dem Budget 2016 auseinandergesetzt. Trotz aller Sparbemühungen resultiert schlussendlich ein negatives Resultat. Der budgetierte Aufwandüberschuss beträgt CHF 25'800.00.

Das Budget ist geprägt durch weitere Kostensteigerungen bei den nicht beeinflussbaren Positionen (gesetzlich und vertraglich geregelte Aufwände wie diverse Defizitbeiträge an den Kanton, Lohnanteile an Lehrerlöhne, Sozialwesen, Schulgelder, regionale Organisationen). Diese Positionen betragen über 50 % des gesamten Aufwands. Zusammen mit den Löhnen und den unabdingbaren Unterhaltsarbeiten an Strassen, Gebäuden und Maschinen schrumpft der direkt durch den Gemeinderat beeinflussbare Aufwand auf ca. 10 - 15 % des Gesamtbudgets. Es sind dies vor allem die Bereiche Verwaltung, Feuerwehr, Schule und Bauamt.

Der grösste Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr betrifft die Schulgelder an die Gemeinde Wohlen. Durch die Änderung der Schulgeldverordnung durch den Kanton können die Standortgemeinden der Oberstufenzentren wesentlich höhere Schulgeldansätze verrechnen (+CHF 161'000).

Dadurch wurde die mögliche Reduzierung der Schulgelder infolge weniger Schüler (Wegfall ein Jahrgang Oberstufe) zunichte gemacht.

Die Beiträge an die Pflegefinanzierung werden ebenfalls zunehmen (+CHF 40'000). Auch die Abschreibungen auf den bisher getätigten Investitionen erhöhen sich (siehe unten).

Die Löhne wurden praktisch gleich belassen. Die Zunahme beträgt lediglich 0.3 % inklusive Teuerung und individuelle Anpassungen. Die definitive Festlegung der Löhne erfolgt anfangs Dezember 2015 durch den Gemeinderat.

Die Unterhaltsarbeiten an Gebäuden und Strassen wurden auf das absolute Minimum beschränkt. Zusammen mit der Schulpflege wurden die Aufwände der Schule überprüft und verschiedene Kürzungen vorgenommen.

Abschreibungen

Seit dem Budget 2014 werden die Abschreibungen nach Anlagekategorien und nach Nutzungsdauer berechnet. Bisher wurden die Abschreibungen vom Restbuchwert des Verwaltungsvermögens berechnet und gesamthaft in der Dienststelle „Abschreibungen“ verbucht. Mit der neuen Regelung fallen die Abschreibungsbeträge überall dort an, wo sie funktional zugeordnet werden können.

Durch die Neubewertung der Anlagen im Verwaltungsvermögen ergibt sich auch ein höherer Abschreibungsbedarf. Als Referenz für die bisherigen HRM1 Abschreibungen gilt die letzte abgeschlossene Rechnung (2013), für die HRM2 Abschreibungen wird die Höhe der Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung Stand 01. Januar 2014 abgeleitet, d.h. ohne die neuen Investitionen unter HRM2. Die Differenz der Abschreibungen gemäss HRM1 und den aufgewerteten Verwaltungsvermögen gemäss HRM2 kann der Aufwertungsreserve entnommen werden. Damit wird der Ausgleich der beiden Rechnungssysteme gewährleistet.

Die neu anfallenden Abschreibungen für Investitionen seit 01. Januar 2014 können nicht der Aufwertungsreserve entnommen werden und belasten die Erfolgsrechnung.

Diese Praxis gilt für die Einwohnergemeinde und ebenfalls für die Spezialfinanzierungen (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft und Nahwärmeversorgung Bannegg).

Steuerertrag

Der Ertrag der Einkommens- und Vermögenssteuern basiert auf dem bisherigen Steuerfuss von 106 %. Den Berechnungen liegen die Empfehlungen des Kantonalen Steueramtes zu Grunde. Berücksichtigt wurde eine Zunahme der Bevölkerung aufgrund der immer noch regen Bautätigkeit in Waltenschwil.

Die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen (Aktiensteuern) mussten massiv nach unten korrigiert werden (-CHF 160'000), weil „gute Firmen“ ihren Sitz nicht mehr in Waltenschwil haben bzw. gar nie hatten. Das Kantonale Steueramt ist für die Registrierung und Besteuerung der Firmen verantwortlich und hat bei einer Kontrolle festgestellt, dass 4 Firmen den Sitz nicht in Waltenschwil haben und wir in den letzten Jahren zu viel Aktiensteuern vereinnahmen konnten. Die Korrekturen belasten insbesondere auch die Rechnung 2015.

Dreistufiger Erfolgsausweis EINWOHNERGEMEINDE (ohne Spezialfinanzierungen)

Aus der operativen Tätigkeit der Einwohnergemeinde wird ein Verlust von 304'800 Franken budgetiert. Durch die Entnahme aus der Aufwertungsreserve für einen Teil der Abschreibungen zeigt das Gesamtergebnis einen **Aufwandüberschuss von CHF 25'800** (siehe vorstehende allgemeine Bemerkungen zu Abschreibungen).

Investitionsausgaben sind netto 350'000 Franken budgetiert. Es sind dies:

Planungs- und Projektierungskredit Neubau Bauamt (mit Feuerwehr), bewilligt 2015	CHF 150'000
Beitrag an Kanton, Sanierung Kreuzung / Wohler-, Büelisacker- und Bremgarterstrasse (beim Volg), bewilligt 2012, Rest	<u>CHF 200'000</u>
Total Investitionen, netto	<u>CHF 350'000</u>

Dreistufiger Erfolgsausweis WASSERWERK

Aus der operativen Tätigkeit des Wasserwerks wird ein Gewinn von 48'850 Franken budgetiert. Durch die Entnahme aus der Aufwertungsreserve für einen Teil der Abschreibungen zeigt das Gesamtergebnis einen **Ertragsüberschuss von CHF 82'350** (siehe vorstehende allgemeine Bemerkungen zu Abschreibungen).

Investitionsausgaben sind netto 425'000 Franken budgetiert. Es sind dies:

Ersatz Hydrantenleitung Wohler- und Bremgarterstrasse (beim Volg), bewilligt 2012, Rest	CHF 20'000
Ersatz Transportleitung Juch, bewilligt 2013, Rest	CHF 150'000
Ersatz Wasserleitung Bünzweg/Kirchweg, bewilligt 2014	CHF 255'000
Ersatz Wasserleitung Heuelstrasse, bewilligt 2014, Rest	CHF 70'000
Anschlussgebühren	<u>CHF -70'000</u>
Total Investitionen, netto	<u>CHF 425'000</u>

Dreistufiger Erfolgsausweis ABWASSERBESEITIGUNG

Aus der operativen Tätigkeit der Abwasserbeseitigung wird ein Verlust von 111'400 Franken budgetiert. Durch die Entnahme aus der Aufwertungsreserve für einen Teil der Abschreibungen zeigt das Gesamtergebnis einen **Ertragsüberschuss von CHF 39'950** (siehe vorstehende allgemeine Bemerkungen zu Abschreibungen).

Investitionsausgaben sind netto 170'000 Franken budgetiert. Es sind dies:

Sanierung Kanalisation	
Wohler- und Bremgarterstrasse (beim Volg), bewilligt 2012, Rest	CHF 150'000
Sanierung Abwasserleitungen, Budgetkredit	CHF 120'000
Sanierung Rückhaltebecken, Budgetkredit	CHF 75'000
Anschlussgebühren	<u>CHF -175'000</u>
Total Investitionen, netto	<u>CHF 170'000</u>

Dreistufiger Erfolgsausweis ABFALLWIRTSCHAFT

Aus der operativen Tätigkeit der Abfallwirtschaft wird ein Gewinn von 48'250 Franken budgetiert. Durch die Entnahme aus der Aufwertungsreserve für einen Teil der Abschreibungen zeigt das Gesamtergebnis einen **Ertragsüberschuss von CHF 51'150** (siehe vorstehende allgemeine Bemerkungen zu Abschreibungen).

Investitionsausgaben sind netto 200'000 Franken budgetiert. Folgende Netto-Investitionen sind vorgesehen:

Sanierung Deponie Murhau, Budgetkredit
Untersuchung Altdeponien, Budgetkredit

CHF 100'000
CHF 100'000

Total Investitionen, netto

CHF 200'000

Dreistufiger Erfolgsausweis NAHWÄRMEVERSORGUNG „BANNEGG“

Aus der operativen Tätigkeit der Nahwärmeversorgung „Bannegg“ wird ein Verlust von 35'050 Franken budgetiert. Durch die Entnahme aus der Aufwertungsreserve für einen Teil der Abschreibungen zeigt das Gesamtergebnis einen **Aufwandüberschuss von CHF 5'450** (siehe vorstehende allgemeine Bemerkungen zu Abschreibungen).

Investitionen sind keine vorgesehen.

Dreistufiger Erfolgsausweis EINWOHNERGEMEINDE (mit Spezialfinanzierungen)

Aus der operativen Tätigkeit der gesamten Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen wird ein Verlust von 354'150 Franken budgetiert. Durch die Entnahmen aus den Aufwertungsreserven für einen Teil der Abschreibungen zeigt das Gesamtergebnis einen **Ertragsüberschuss von CHF 142'200** (siehe vorstehende allgemeine Bemerkungen zu Abschreibungen).

c) Steuerfuss 2016

Die beachtlichen Investitionen der letzten Jahre (u.a. Schulhauserweiterung, Kindergartenerweiterung), die aktuellen Investitionen (u.a. Strassenerneuerungen) und die geplanten Investitionen gemäss Finanzplan (u.a. Strassenerneuerungen, neues Bauamt/Feuerwehrlokal) haben (und werden) zu Defiziten bei der Eigenfinanzierung geführt. Für das nächste Jahr wird der Steuerfuss von 106 % beibehalten, nachdem der Aufwandüberschuss relativ bescheiden und das Eigenkapital stattlich ist. Je nach weiterer Entwicklung der Steuereinnahmen und nicht beeinflussbarer Aufwände (Kostenabwälzungen durch Kanton, Schulwesen, Sozialhilfe etc.) sowie bei anstehenden grösseren Investitionen, muss dann wieder über den Steuerfuss diskutiert werden.

d) Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Kontonummer

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 955'250

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 969'950

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 886'498

Die gesamte „Gemeindekanzlei“ wird kostenmässig neu unterteilt in 021 Finanz- und Steuerverwaltung (Steueramt, Finanzverwaltung) sowie 022 Allgemeine Dienste, Übrige (Gemeindekanzlei, Gemeindeschreiberei).

- 0120.3170.02 Die alljährlich stattfindende Jungbürgerfeier wird in Waltenschwil entgegen dem allgemeinen Trend nach wie vor gut besucht. Die Feier beinhaltet die Vorstellung der Gemeinde, einen „Actions-Teil“ und ein Nachtessen. Die positiven Rückmeldungen der Jugendlichen ermuntern uns, diese Tradition weiterzuführen.
- 0120.3170.03 Am 3. September 2016 findet wiederum der traditionelle Waldumgang statt. Integriert in diesen ist auch der Neuzuzügeranlass.
- 0210.3151.00 Im Steueramt hat sich durch das Scanning der Steuererklärungen der Platzbedarf für die Archivierung verändert. Ein Teil des Hängeregistratorsystems im Steueramt wird umgebaut auf Mehrzweckträger, damit auch Ordner und Archivschachteln aufbewahrt werden können; CHF 4'300.00.
- 0210.3300.60 Die im letzten Jahr ersetzte EDV-Anlage (Hardware) wird auf 3 Jahre abgeschrieben.
Siehe auch die Bemerkungen im Allgemein Teil unter „Abschreibungen“.
- 0210.3611.00 Die Veranlagungsapplikation VERANA für das Steueramt wird für alle Gemeinden zentral beim Kantonalen Steueramt verwaltet. Die Gemeinden bezahlen dem Kanton für die Bereitstellung und Nutzung der Applikation eine kostendeckende Entschädigung.
Seit einiger Zeit plant das Kantonale Steueramt die technische Erneuerung und Erweiterung der Applikation unter dem Namen VERANA3. Die Projektkosten werden nicht mehr durch den Kanton vorfinanziert, sondern müssen durch die Gemeinden übernommen werden. Die Gemeinde hat einen Nutzungsvertrag über einen auf 4 Jahre befristeten jährlichen Beitrag von CHF 11'000.00 abgeschlossen. Damit ist die Realisierung von VERANA3 gewährleistet.

0220.3102.00 Aus Sparmassnahmen wird die bisherige Broschüre „Wissenswertes über unsere Gemeinde“ redimensioniert. Künftig wird nur noch ein Faltblatt mit den wichtigsten Angaben in alle Haushaltungen verschickt. Selbstverständlich können alle anderen wissenswerten Punkte weiterhin auf der Homepage der Gemeinde nachgelesen werden. Die Kosteneinsparung wird ca. 3'500 Franken betragen.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 397'700

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 395'150

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 368'278

Die Abteilung 1400 Allgemeines Rechtswesen beinhaltet den Aufwand für die Einwohnerkontrolle, den Beitrag an das regionale Zivilstandsamt Muri sowie den Beitrag an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst des Bezirks Muri (KESD).

1110.3612.00 Unser Kostenanteil an die Regionalpolizei Wohlen beträgt gemäss Meldung der Gemeinde Wohlen CHF 120'700.

1400.3612.00 Das Regionale Zivilstandsamt wird in Muri geführt. Der Kostenanteil unserer Gemeinde beträgt CHF 18'200.

1400.3612.01 Durch die personelle Aufstockung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes KESD des Bezirks Muri erhöht sich unser Kostenanteil auf neu CHF 48'800.

1407.3110.00 Im Büro des Regionalen Betreibungsamtes wird der Kundenschalter neu gestaltet.

- 1407.3130.00 Gemäss Weisungen des Kantonalen Betriebsinspektorats erfolgt bei der postalischen Zustellung von Urkunden eine Änderung. Neu müssen sämtliche Zustellungen und Rücksendungen von Zahlungsbefehlen und Pfändungsurkunden als „Einschreiben“ zugestellt werden. Der Mehraufwand für Porti beträgt CHF 14'500.00.
- 1407.3632.00 Das Regionale Betriebsamt wird einen Ertragsüberschuss erzielen. Dieser wird gemäss Verteilschlüssel auf die angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt. Der Anteil von Waltenschwil beträgt CHF 2'700.00.
- 1500.3111.00 Anschaffungen Feuerwehr, Apparate und Maschinen.
Es sind nur Ergänzungs- und Ersatzanschaffungen vorgesehen. U.a. eine Schmutzwasserpumpe, CHF 3'000.00.
- 1500.3112.00 Anschaffungen Feuerwehr, Schutz- und Dienstkleidung.
Ergänzungen bei der persönlichen Ausrüstung; U.a. 3 Brandschutzjacken, Feuerwehrstiefel und Einsatzhandschuhe.
- 1500.4631.00 Der pauschale Beitrag der Aargauischen Gebäudeversicherung an den Betrieb der Feuerwehr beträgt CHF 14'950.00.
- 1620.3612.01 Unser Kostenanteil an die Regionale Zivilschutzorganisation Wohlen beträgt gemäss Meldung CHF 59'100.00.

2

BILDUNG

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 3'661'350

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 3'653'600

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 3'817'379

Der Nettoaufwand der Bildungsabteilung bleibt praktisch gleich. In Sitzungen zusammen mit der Schulpflege wurde das ganze Schul-Budget überprüft und kleinere Anpassungen vorgenommen. Ebenfalls wurde der Kontenplan minim erweitert. Künftig werden Kosten für Sporttag, Räbellechtliumzug, Projektwoche, Fasnacht etc. separat ausgewiesen.

- 2130.3612.00 Schulgelder an andere Gemeinden. Siehe einleitende Bemerkungen.
- 2140.3010.00 Die Lohnanteile der Musikschulleitung und des Musikschulsekretariats waren bisher im Konto 2140.3020.00 enthalten.
- 2170.3144.00 Unterhalt Schulhäuser.
Nebst dem ordentlichen Aufwand wird im Schulhaus Bannegg (alter Teil) die rund 45-jährige Wasserverteilung ersetzt; CHF 8'000.00.
- 2180.... Das Angebot der Tagesstrukturen an der Schule Waltenschwil hat sich bestens bewährt und wird vermehrt genutzt. Jeden Morgen besteht vor und nach dem Unterricht ein Betreuungsangebot. Am Dienstag- und Donnerstagmittag besteht zudem die Möglichkeit den Mittagstisch zu besuchen. An den gleichen Tagen kann am Nachmittag das Lernatelier besucht werden.
Das Lernatelier und der Mittagstisch sind durch die Eltern beitragspflichtig. Die Betreuungsstunden am Morgen sind für die Eltern gratis.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 133'650

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 163'600

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 141'424

Im Vordergrund stehen die Werterhaltung der Sport- und Freizeitanlagen.

- 3111.4511.00 50 % der anfallenden Kosten aus dem Betrieb des Ortsmuseums werden aus dem separaten Ortsmuseums-Fonds entnommen.
- 3410.3300.30 Die planmässigen Abschreibungen im Budget 2015 waren im falschen Konto budgetiert.

4

GESUNDHEIT

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 336'000

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 290'800

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 312'247

Die meisten Kosten in dieser Abteilung fallen durch gesetzliche Beiträge an den Kanton und an Institutionen an.

- 4120.3631.00 Die Beiträge an den Kanton für die Pflegefinanzierung berechnen sich aufgrund der Weisungen des Departementes Gesundheit und Soziales (Kantonale Tarifordnung 2016).
- 4210.3636.03 Für ein allfälliges Defizit des Trägervereins Bünzpark im Betriebsjahr 2015 wird ein Gemeindeanteil von CHF 25'000.00 budgetiert.

Gemäss Leistungsvereinbarung muss die Einwohnergemeinde ein Defizit bis max. CHF 50'000.00 übernehmen.

5

SOZIALE SICHERHEIT

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 1'120'650

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 1'101'300

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 1'119'524

Die Kosten für Alimentenbevorschussungen und Materielle Hilfe haben sich auf einem hohen Niveau eingependelt und steigen hoffentlich nicht mehr weiter an. Durch die periodische Kontrolle sämtlicher Akten im Jahre 2015 konnten mit einigen früheren Sozialhilfebezüglern Rückzahlungsvereinbarungen getroffen werden. Teilweise konnten Fälle durch vollständige Rückzahlung von der Kontrolle abgeschrieben werden.

5450.3636.00

Beitrag an die Jugend-, Ehe- und Familienberatungsstelle des Bezirks Muri. Durch die personelle Aufstockung erhöht sich unser Kostenanteil auf neu CHF 51'300.00.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 527'550

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 706'100

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 500'863

Das Hauptaugenmerk liegt beim Strassenunterhalt. Grössere Sanierungen erfolgen via Investitionsrechnung.

6150.3141.00 Nebst dem ordentlichen Strassenunterhalt sind in diesem Konto CHF 30'000 für die Beleuchtungserweiterung bei der Erschliessung Büelisacker enthalten.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Nettoaufwand Budget 2016: CHF 165'350

Nettoaufwand Budget 2015: CHF 122'700

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF 103'347

Hier werden vor allem die Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft geführt.

7101.3132.01

- Für die Wasserversorgung wird ein neuer Hydrantenplan erstellt; CHF 15'000.00.
- In den 1990er Jahren hat das Bundesamt für Landestopografie (Swisstopo) eine neue Landesvermessung, die sogenannte LV95, durchgeführt – zum ersten Mal nach fast 100 Jahren. In den nächsten Jahren werden deshalb alle Koordinaten der amtlichen Vermessung angepasst. Daraus ergibt sich, dass auch sämtliche Werkleitungsdaten ins neue System überführt werden müssen. Für die Wasserversorgung fallen in den Jahren 2016 und 2017 zusätzlich zu den üblichen Nachführungskosten je CHF 5'000.00 an.

7101.3143.01 Revision Hydranten.
14 Stück Hydranten werden revidiert, CHF 15'000.00.

7101.3144.00 Das Reservoir „Höll“ soll einen neuen Anstrich erhalten.

7101.3151.00	Ersatz von 40 alten Wasseruhren, CHF 11'000.00.
7101.4631.00	Der jährliche Pauschalbetrag von der Aargauischen Gebäudeversicherung für Netzerweiterungen und den Leitungsunterhalt beträgt CHF 20'600.00.
7101.4895.00	Entnahme aus der Aufwertungsreserve. Siehe Bemerkungen in der Einleitung unter Abschreibungen.
7101.9010.00	Der Ertragsüberschuss des Wasserwerks von CHF 82'350.00 wird in die Spezialfinanzierung gelegt.
7201.3132.00	<ul style="list-style-type: none"> • Kosten für die Plannachführungen im Bereiche Abwasser und 2. Phase der Zustandsplanung. • In den 1990er Jahren hat das Bundesamt für Landestopografie (Swisstopo) eine neue Landesvermessung, die sogenannte LV95, durchgeführt – zum ersten Mal nach fast 100 Jahren. In den nächsten Jahren werden deshalb alle Koordinaten der amtlichen Vermessung angepasst. Daraus ergibt sich, dass auch sämtliche Werkleitungsdaten ins neue System überführt werden müssen. Für die Abwasserversorgung fallen in den Jahren 2016 und 2017 zusätzlich zu den üblichen Nachführungskosten je CHF 5'000.00 an.
7201.3143.00	Nebst den üblichen Unterhaltsarbeiten sollen im 2016 die Kanalisationsleitungen mittels Kanalfernsehen überprüft werden; Kosten CHF 10'000.00. Weiter fallen beim Regenrückhaltebecken Sanierungsarbeiten an, CHF 27'000.00.
7201.3612.03	Betriebsbeitrag ARA-Verband. Gemäss Mitteilung der Gemeinde Wohlen.
7201.4895.00	Entnahme aus der Aufwertungsreserve. Siehe Bemerkungen in der Einleitung unter Abschreibungen.

- 7201.9010.00 Der Ertragsüberschuss der Abwasserbeseitigung von CHF 39'950.00 wird in die Spezialfinanzierung gelegt.
- 7300.3632.00 Der Zuschuss aus der Erfolgsrechnung an die Abfallwirtschaft(Konto 7300.4632.00) beträgt CHF 94'000.00. Dieser Betrag entspricht dem Aufwand für die Grüngutentsorgung.
- 7301.3111.00 Für die Entsorgung des Hundekots und Kleinabfalls werden 6 neue kombinierte Abfallbehälter „Ventura“ angeschafft.
- 7301.4895.00 Entnahme aus der Aufwertungsreserve. Siehe Bemerkungen in der Einleitung unter Abschreibungen.
- 7301.9010.00 Der Ertragsüberschuss der Abfallwirtschaft von CHF 51'150.00 wird in die Spezialfinanzierung gelegt.
- 7710.3130.00 Beim Gemeinschaftsgrab wird ein zusätzlicher Betonsockel für die Schriftplatten angebracht, CHF 2'500.00.

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand Budget	2016:	CHF	-18'400
Nettoaufwand Budget	2015:	CHF	20'650
Nettoaufwand Rechnung	2014:	CHF	-50'283

- 8120.3143.00 Einbau von Verschleisschichten bei Kiesstrassen. Im Weiteren werden die Drainageleitungen gespült.

- 8120.3635.00 Landschaftsqualitätsbeiträge.
Die Beiträge entfallen, weil der Kanton sämtliche Kosten übernimmt.
- 8791.3151.00 Bei der Holzschnitzelheizung müssen die vorgeschriebenen Nacheichnungen der Messstellen vorgenommen werden. Es wird mit Gesamtkosten von CHF 10'000.00 gerechnet.
- 8791.4895.00 Entnahme aus der Aufwertungsreserve. Siehe Bemerkungen in der Einleitung unter Abschreibungen.
- 8791.9011.00 Der Aufwandüberschuss der Nahwärmeversorgung Bannegg von CHF 5'450.00 wird der Spezialfinanzierung entnommen.

9

FINANZEN UND STEUERN

Nettoaufwand Budget 2016: CHF -7'279'100

Nettoaufwand Budget 2015: CHF -7'423'850

Nettoaufwand Rechnung 2014: CHF -7'199'278

Der Steuerfuss soll bei 106 % bleiben. Betreffend Steuerertrag der natürlichen Personen und der Gewinn- und Kapitalsteuern siehe die Erläuterungen in der Einleitung.

- 9101.ff Die Sondersteuern bewegen sich im Rahmen der Vorjahre.
Die Grundstückgewinnsteuern sind nach oben angepasst worden.

- 9300.4622.70 Der Kanton hat eine Lastenverschiebung bei Gemeindebeiträgen vorgenommen. Einerseits entfallen die Beiträge an die Spitalfinanzierung (§ 29a Spitalgesetz), andererseits erfolgt ein Zuschlag beim Beitrag an den Personalaufwand der Volksschule.
Bei der Gemeinde Waltenschwil bleibt nach Verrechnung der Mehrbelastung in der Bildungsabteilung und der Entlastung im Gesundheitswesen ein Mehrbetrag an Kostenbeteiligungen von CHF 230'500.00. Dieser Betrag wird durch den Kanton als Ausgleichsbeitrag der Gemeinde überwiesen.
- 9901.3111.00 Folgende Anschaffungen beim Bauamt sind vorgesehen:
- Freischneider, CHF 1'300.00
 - Staubsauger, CHF 1'000.00
 - Stichsäge, CHF 800.00
 - Diverse Kleingeräte, 2'900.00
- 9901.3151.00 Beim Unterhalt von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen fallen vermehrt Unterhaltsarbeiten an.
- 9990.4895.00 Siehe einleitende Bemerkungen unter Abschreibungen.
- 9990.9001.00 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von CHF 25'800.00 wird dem Eigenkapital entnommen.

e) Detaillierte Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Kontonummer

Grundsätzlich beschränkt sich die Investitionsrechnung auf die Fortführung und Vollendung von früher beschlossenen Verpflichtungskrediten. Neue Verpflichtungskredite werden keine beantragt. Nachfolgend sind die vorgesehenen Budgetkredite aufgeführt.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

- | | |
|--------------|--|
| 7201.5030.04 | Gemäss Konzept des Ingenieurbüros KIP Knoblauch Ingenieure und Planer AG sollen diverse Abwasserleitungen saniert werden. Dazu werden CHF 120'000.00 beantragt. |
| 7201.5030.05 | Für die Sanierung des Rückhaltebecken RA 56 werden CHF 75'000.00 beantragt. |
| 7301.5030.04 | Die ehemalige Kehrrechtdeponie „Murhau“ wurde aufgrund zusätzlich angeordneter, notwendiger Untersuchungen noch nicht saniert. Die bereits für dieses Jahr vorgesehene Sanierung soll deshalb jetzt im 2016 ausgeführt und mit einem Amphibienlebensraum ergänzt werden. |
| 7301.5030.05 | Die Altdeponien Hässel, Tägermösli und Moos werden untersucht und der Sanierungsbedarf festgelegt. |

Antrag

Finanzkommission und Gemeinderat beantragen, das Budget 2016 sei mit einem unveränderten Steuerfuss von 106 % zu genehmigen.

Waltenschwil, im Oktober 2015

GEMEINDERAT WALTENSCHWIL

Einwohnergemeinde Waltenschwil



Ergebnisse und Erfolgsausweise

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	8'372'800	8'533'650	8'433'921.05
30	Personalaufwand	2'006'350	1'983'406.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'036'750	1'154'444.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	526'700	397'011.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		
36	Transferaufwand	4'803'000	4'899'059.20
37	Durchlaufende Beiträge		
	8'051'550	8'118'000	7'882'753.54
40	Fiskalertrag	6'767'700	6'583'974.30
41	Regalien und Konzessionen	157'900	164'507.25
42	Entgelte	629'050	679'084.94
43	Verschiedene Erträge		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	28'900	6'574.10
46	Transferertrag	468'000	448'612.95
47	Durchlaufende Beiträge		
	-321'250	-415'650	-551'167.51
34	Finanzaufwand	34'750	22'646.55
44	Finanzertrag	51'200	56'160.60
	16'450	14'050	33'514.05
	-304'800	-401'600	-517'653.46
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag	279'000	278'986.95
	279'000	543'200	278'986.95
	-25'800	141'600	-238'666.51
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	350'000	1'084'000	1'247'982.77
50	Investitionsausgaben		
	Sachanlagen	150'000	669'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		1'155'941.37
52	Immaterielle Anlagen		31'285.00
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge	200'000	60'756.40
58	Ausserordentliche Investitionen		
		415'000	22'840.00
	Investitionseinnahmen		
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge	415'000	22'840.00
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-350'000	-1'225'142.77
	Selbstfinanzierung	280'950	-60'424.61
	Finanzierungsergebnis	-69'050	-1'285'567.38
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	318'350	322'250	276'331.95
30	23'500	23'500	20'200.00
31	212'650	199'950	175'733.55
33	35'200	52'900	33'531.10
35			
36	47'000	45'900	46'867.30
37			
	366'400	350'700	419'886.80
40			
41			
42	335'800	322'300	391'526.80
43			
45			
46	30'600	28'400	28'360.00
47			
	48'050	28'450	143'554.85
34			
44	800	1'000	830.00
	800	1'000	830.00
	48'850	29'450	144'384.85
38			
48	33'500	52'900	33'531.10
	33'500	52'900	33'531.10
	82'350	82'350	177'915.95
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	495'000	640'000	140'551.05
50	Investitionsausgaben		
	Sachanlagen	495'000	640'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		140'551.05
52	Immaterielle Anlagen		
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge		
58	Ausserordentliche Investitionen		
	Investitionseinnahmen	70'000	24'690.00
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge	70'000	24'690.00
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-425'000	-115'861.05
	Selbstfinanzierung	84'050	177'915.95
	Finanzierungsergebnis	-340'950	62'054.90
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		
BILANZ			
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	1'768'173.65	1'280'523.65
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-340'950.00	62'054.90
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	2'109'123.65	1'768'173.65
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)		

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	447'800	444'500	445'340.80
30	7'500	7'500	7'200.00
31	229'000	205'500	147'542.40
33	39'000	60'500	37'595.95
35			
36	172'300	171'000	253'002.45
37			
	329'400	319'800	372'193.80
40			
41			
42	319'800	319'800	372'193.80
43			
45			
46	9'600		
47			
	-118'400	-124'700	-73'147.00
34			
44	7'000	9'600	7'232.00
	7'000	9'600	7'232.00
	-111'400	-115'100	-65'915.00
38			
48	151'350	60'500	151'351.20
	151'350	60'500	151'351.20
	39'950	-54'600	85'436.20
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	345'000	800'000	67'556.55
50	Investitionsausgaben		
	Sachanlagen	800'000	67'556.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen		
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge		
58	Ausserordentliche Investitionen		
	Investitionseinnahmen	175'000	191'255.75
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge	175'000	191'255.75
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-170'000	123'699.20
	Selbstfinanzierung	-82'000	85'436.20
	Finanzierungsergebnis	-252'000	209'135.40
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		
BILANZ			
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	470'464.60	-209'135.40
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-252'000.00	209'135.40
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	722'464.60	-209'135.40
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)		

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	308'100	290'300	311'477.40
30	Personalaufwand 14'100	14'100	13'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand 255'150	235'350	258'587.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen 2'900	4'900	2'881.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		
36	Transferaufwand 35'950	35'950	36'408.25
37	Durchlaufende Beiträge		
	356'100	330'300	362'369.90
40	Fiskalertrag		
41	Regalien und Konzessionen		
42	Entgelte 262'100	239'900	267'897.15
43	Verschiedene Erträge		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		
46	Transferertrag 94'000	90'400	94'472.75
47	Durchlaufende Beiträge		
	48'000	40'000	50'892.50
34	Finanzaufwand		
44	Finanzertrag 250	400	249.00
	250	400	249.00
	48'250	40'400	51'141.50
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag 2'900	4'900	2'881.50
	2'900	4'900	2'881.50
	51'150	45'300	54'023.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	200'000	130'000
50	Sachanlagen	200'000	130'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen		
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge		
58	Ausserordentliche Investitionen		
	Investitionseinnahmen		
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge		
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-200'000	-130'000
	Selbstfinanzierung	51'150	45'300
	Finanzierungsergebnis	-148'850	54'023.00
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		
	BILANZ		
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	30'677.00	-54'023.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-148'850.00	54'023.00
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	179'527.00	-54'023.00
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)		

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	103'950	86'400	94'722.25
30	5'800	5'800	5'682.00
31	54'850	48'700	45'721.60
33	37'600	26'200	37'583.70
35			
36	5'700	5'700	5'734.95
37			
	69'000	68'000	69'657.85
40			
41			
42	69'000	68'000	69'657.85
43			
45			
46			
47			
	-34'950	-18'400	-25'064.40
34	100	100	101.00
44			
	-100	-100	-101.00
	-35'050	-18'500	-25'165.40
38			
48	29'600	18'210	29'593.70
	29'600	18'210	29'593.70
	-5'450	-290	4'428.30
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	2'550	7'700	12'418.30
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	2'550	7'700	12'418.30
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-20'118.30	-12'418.30	
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	2'550.00	7'700.00	12'418.30
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-22'668.30	-20'118.30	-12'418.30
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	9'551'000	9'677'100	9'561'793.45
30	2'057'250	2'079'100	2'030'088.70
31	1'788'400	1'899'300	1'782'029.25
33	641'400	801'900	508'603.35
35			
36	5'063'950	4'896'800	5'241'072.15
37			
	9'172'450	9'186'800	9'106'861.89
40	6'767'700	6'810'000	6'583'974.30
41	157'900	188'600	164'507.25
42	1'615'750	1'582'900	1'780'360.54
43			
45	28'900	25'750	6'574.10
46	602'200	579'550	571'445.70
47			
	-378'550	-490'300	-454'931.56
34	34'850	41'900	22'747.55
44	59'250	66'850	64'471.60
	24'400	24'950	41'724.05
	-354'150	-465'350	-413'207.51
38			
48	496'350	679'710	496'344.45
	496'350	679'710	496'344.45
	142'200	214'360	83'136.94
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
	1'390'000	2'654'000	1'456'090.37
50	Investitionsausgaben		
	Sachanlagen	1'190'000	1'364'048.97
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen		31'285.00
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge	200'000	60'756.40
58	Ausserordentliche Investitionen		
	Investitionseinnahmen	245'000	238'785.75
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge	245'000	238'785.75
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'145'000	-1'217'304.62
	Selbstfinanzierung	336'700	269'368.84
	Finanzierungsergebnis	-808'300	-947'935.78
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

Einwohnergemeinde Waltenschwil



Erfolgsrechnung

a) Zusammenzug

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'198'400	243'150 955'250	1'159'900	189'950 969'950	1'159'281.64	272'783.49 886'498.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	812'150	414'450 397'700	787'250	392'100 395'150	760'192.97	391'915.00 368'277.97
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'801'850	140'500 3'661'350	3'800'300	146'700 3'653'600	3'935'671.64	118'292.50 3'817'379.14
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	136'200	2'550 133'650	165'850	2'250 163'600	143'681.55	2'257.40 141'424.15
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	336'000	336'000	290'800	290'800	328'967.20	16'720.00 312'247.20
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'288'250	167'600 1'120'650	1'268'700	167'400 1'101'300	1'287'600.20	168'076.45 1'119'523.75
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	532'550	5'000 527'550	711'100	5'000 706'100	508'815.50	7'952.75 500'862.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'515'800	1'350'450 165'350	1'438'200	1'315'500 122'700	1'557'354.80	1'454'007.40 103'347.40
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand Nettoertrag	168'550 18'400	186'950	189'050	168'400 20'650	140'102.05 50'282.70	190'384.75
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	399'350 7'279'100	7'678'450	559'150 7'423'850	7'983'000	523'771.50 7'199'277.81	7'723'049.31
	Total Aufwand	10'189'100		10'370'300		10'345'439.05	
	Total Ertrag		10'189'100		10'370'300		10'345'439.05

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'198'400	243'150	1'159'900	189'950	1'159'281.64	272'783.49
	Nettoaufwand		955'250		969'950		886'498.15
01	Legislative und Exekutive	175'600	12'000	175'300	12'000	160'361.05	12'000.00
	Nettoaufwand		163'600		163'300		148'361.05
011	Legislative	45'300		45'600		42'227.90	
	Nettoaufwand		45'300		45'600		42'227.90
0110	Legislative	45'300		45'600		42'227.90	
	Nettoaufwand		45'300		45'600		42'227.90
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder\ Wahlbüro	3'000		3'500		2'145.00	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder\ Finanzkommission	3'500		3'000		3'155.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400		400		200.00	
3100.00	Büromaterial	1'900		700		1'131.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen\ Amtlicher Anzeiger, Broschüren Gde-Versammlung	24'500		25'000		23'945.75	
3105.00	Lebensmittel	400		1'000		212.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'100		9'500		8'906.85	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		2'000		1'998.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					33.60	
012	Exekutive	130'300	12'000	129'700	12'000	118'133.15	12'000.00
	Nettoaufwand		118'300		117'700		106'133.15
0120	Exekutive	130'300	12'000	129'700	12'000	118'133.15	12'000.00
	Nettoaufwand		118'300		117'700		106'133.15
3000.00	Besoldungen Gemeinderat	86'900		86'700		86'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400				245.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400		1'400		1'279.00	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		900.00	
3134.00	Versicherungsprämien	2'400		2'400		2'374.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		15'000		13'804.90	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Repräsentationskosten	12'000		15'000		3'156.90	
3170.02	Jungbürgerfeier	2'000		1'000		918.50	
3170.03	Neuzuzügeranlass	2'500				2'500.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	6'800		7'300		6'954.75	
4612.01	Abgeltungen der Eigenwirtschaftsbetriebe für die Ressortleitungen		12'000		12'000		12'000.00
02	Allgemeine Dienste	1'022'800	231'150	984'600	177'950	998'920.59	260'783.49
	Nettoaufwand		791'650		806'650		738'137.10
021	Finanz- und Steuerverwaltung	600'500	91'800	567'250	59'400	567'861.69	91'626.15
	Nettoaufwand		508'700		507'850		476'235.54
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	600'500	91'800	567'250	59'400	567'861.69	91'626.15
	Nettoaufwand		508'700		507'850		476'235.54
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder, Steuerkommission	1'100		1'100		960.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	403'200		405'900		405'257.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300		1'400		700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	750		750		1'065.25	
3100.00	Büromaterial	2'800		9'000		2'794.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		675.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		100		137.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					876.85	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen			12'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900		4'900		6'447.10	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	350		300		330.00	
3130.02	Betreibungs-, Gerichtskosten	6'000		8'500		8'395.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000		135.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'700		1'400		1'666.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		392.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	23'300					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton, \ Servicelösung Steuerbezug	50'200		37'600		35'311.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- \ und Warenbezügen	3'000				3'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'000				23'000.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	75'300		81'300		76'716.35	
4210.00	Mahngebühren		100				100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300				301.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		6'500		4'000		7'071.55
4270.00	Bussen wegen Nichtabgabe der StE		3'800		4'500		3'293.70
4290.00	Übrige Entgelte						0.65
4612.02	Steuerbezugsentschädigungen Kirchen		22'800				22'659.25
4612.03	Entschädigung Gemeinde Kallern\ Führen des Steueramtes		28'300		28'300		28'200.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen				22'600		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		30'000				30'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoaufwand	289'050	107'350 181'700	274'850	85'500 189'350	294'128.25	133'544.34 160'583.91
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoaufwand	289'050	107'350 181'700	274'850	85'500 189'350	294'128.25	133'544.34 160'583.91
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'100		11'600		10'779.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'700		138'600		134'259.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'600		7'000		2'354.50	
3091.00	Personalwerbung	800		800		140.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300		1'600		2'166.55	
3100.00	Büromaterial	8'000		3'000		8'112.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		4'000		4'220.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		656.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					264.60	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen					12'690.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'100		22'700		24'721.75	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	200		200		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'500		3'500		6'112.25	
3134.00	Versicherungsprämien	10'200		11'000		10'575.50	
3137.00	Steuern, Abgaben, Urheberrechtsgebühren	200		200		199.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800		2'000		135.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	5'100		5'000		5'103.00	
3158.00	Unterhalt Software inkl. Serviceverträge	12'200		11'000		11'622.50	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'600		2'000		2'569.96	
3162.00	Raten für operatives Leasing	950		950		933.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		737.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			23'300			
3910.02	Anteil Soziallasten	25'100		24'600		25'574.45	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000				30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'946.64
4210.01	Baubewilligungsgebühren		15'000		19'000		38'500.00
4210.02	Gebühren für Baukontrollen		5'000		5'000		4'765.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250		200		227.50
4250.00	Verkäufe		100				298.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'547.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		55'000		55'000		56'180.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'500		500		3'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'500		3'800		26'580.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	133'250	32'000	142'500	33'050	136'930.65	35'613.00
	Nettoaufwand		101'250		109'450		101'317.65
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	133'250	32'000	142'500	33'050	136'930.65	35'613.00
	Nettoaufwand		101'250		109'450		101'317.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'700		32'500		31'300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		92.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'930.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	17'500		17'000		17'461.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'216.35	
3134.00	Versicherungsprämien	3'100		2'600		3'025.65	
3140.00	Unterhalt Grundstücke			10'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'800		6'700		5'343.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		1'200		2'458.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'550		6'800		15'550.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV allgemeiner Haushalt	600					

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	48'300		53'300		48'317.80	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton			200			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen			2'100			
3910.02	Anteil Soziallasten	6'000		6'600		6'134.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'500		2'500		3'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen,\ Festbestuhlungen		1'000		900		1'143.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		290.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		3'500		4'650		6'879.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13'500		13'500		13'500.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'800		13'800		13'800.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	812'150	414'450	787'250	392'100	760'192.97	391'915.00
	Nettoaufwand		397'700		395'150		368'277.97
11	Öffentliche Sicherheit	121'500	2'500	135'800	1'000	95'454.50	2'580.00
	Nettoaufwand		119'000		134'800		92'874.50
111	Polizei	120'700	2'500	135'000	1'000	95'138.00	2'580.00
	Nettoaufwand		118'200		134'000		92'558.00
1110	Polizei	120'700	2'500	135'000	1'000	95'138.00	2'580.00
	Nettoaufwand		118'200		134'000		92'558.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände, Regionalpolizei Wohlen (Repol)	120'700		135'000		95'138.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Polizeibussen		2'500		1'000		2'580.00
112	Verkehrssicherheit	800		800		316.50	
	Nettoaufwand		800		800		316.50
1120	Verkehrssicherheit	800		800		316.50	
	Nettoaufwand		800		800		316.50
3010.00	Lohn BFU-Sicherheitsdelegierter	700		700		316.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
14	Allgemeines Rechtswesen	428'850	307'350	399'900	291'800	408'023.85	307'746.20
	Nettoaufwand		121'500		108'100		100'277.65
140	Allgemeines Rechtswesen	428'850	307'350	399'900	291'800	408'023.85	307'746.20
	Nettoaufwand		121'500		108'100		100'277.65
1400	Allgemeines Rechtswesen	136'550	12'350	125'800	11'800	115'991.30	12'408.06
	Nettoaufwand		124'200		114'000		103'583.24
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal (Anteil Einwohnerkontrolle)	55'950		55'100		48'952.80	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		112.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900			
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	100		100		70.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,					1'432.95	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'700		3'500		3'690.00	
3612.00	Beitrag an Regionales Zivilstandsamt Muri	18'200		17'400		19'425.25	
3612.01	Beitrag an Kindes- und Erwachsenenschutzdienst KESD\ Bezirk Muri	48'800		37'900		33'391.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	8'700		10'500		8'917.30	
4120.00	Konzessionen		250		400		414.25
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'600		9'900		11'993.81
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'500		1'500		
1407	Regionales Betreibungsamt	292'300	295'000	274'100	280'000	292'032.55	295'338.14
	Nettoertrag	2'700		5'900		3'305.59	
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	179'800		184'600		183'905.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600		600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		303.00	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'000		1'225.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		100		70.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000					
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen					30'820.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'500		16'000		14'828.15	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	200		200		190.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	2'000					
3158.00	Unterhalt Software	5'500		3'500		5'824.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	800		800		633.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'200		2'044.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden des \ Regionalen Betreibungsamtes,\	9'300		17'400		8'825.70	
	Anteile Ertragsüberschuss						
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500		500		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'800		6'600		7'635.65	
3910.02	Anteil Soziallasten	34'000		29'400		26'225.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'000		9'000		9'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		295'000		280'000		295'338.14
15	Feuerwehr	173'150	80'450	173'000	78'450	199'855.67	78'544.80
	Nettoaufwand		92'700		94'550		121'310.87
150	Feuerwehr	173'150	80'450	173'000	78'450	199'855.67	78'544.80
	Nettoaufwand		92'700		94'550		121'310.87
1500	Feuerwehr	173'150	80'450	173'000	78'450	199'855.67	78'544.80
	Nettoaufwand		92'700		94'550		121'310.87
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		2'351.00	
3010.01	Sold und Funktionsentschädigungen	62'800		62'800		72'693.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'900		20'700		8'310.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400		2'400		4'370.95	
3100.00	Büromaterial	400		400		145.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'300		4'300		9'703.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		1'556.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	750		600		750.00	
3105.00	Lebensmittel / Verpflegungen	200		200		241.05	
3106.00	Medizinisches Material	500		500		16.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	13'950		13'650		13'991.15	
3112.00	Anschaffung Schutz- und Dienstbekleidung	9'500		7'800		25'372.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		2'700		3'195.20	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600		1'500		1'520.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		3'100		2'909.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					157.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	7'700		8'600		12'414.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesenentschädigungen	5'600		5'300		4'074.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste\	800		500		1'073.70	
	Abschreibung von Feuerwehrpflichtersatz						
3181.09	Eingang von abgeschriebenem\ Feuerwehrpflichtersatz\ (Minus-Aufwandkonto)					-276.60	
3192.00	Verwaltungsgebühr Sprechfunkanlage	1'450		1'450		1'416.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	19'400		19'400		19'409.15	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton\ Feuerwehralarmstelle	4'900		5'600		4'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände, Hydrantenentschädigung	10'000		10'000		9'960.00	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		62'000		60'000		61'312.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		320.20
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'000		3'000		1'972.60
4631.00	Kantonsbeitrag Aarg. Gebäudeversicherung AGV\ für Feuerwehrmaterial		14'950		14'950		14'940.00
16	Verteidigung	88'650	24'150	78'550	20'850	56'858.95	3'044.00
	Nettoaufwand		64'500		57'700		53'814.95
161	Militärische Verteidigung	21'650	12'850	28'450	12'850	10'407.65	3'044.00
	Nettoaufwand		8'800		15'600		7'363.65
1610	Militärische Verteidigung	21'650	12'850	28'450	12'850	10'407.65	3'044.00
	Nettoaufwand		8'800		15'600		7'363.65
3010.00	Löhne Betriebspersonal	3'800		3'800		3'600.00	
3130.00	Entlassungen Wehrpflichtige	300		300		200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					20.05	
3610.00	Entschädigungen an den Bund\ Benützung Schiessanlage Bremgarten	11'250		11'250		1'432.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände\ Kostenanteil Sektionschef			6'700			
3612.01	Entschädigung an\ Gemeinde Bremgarten\ Inkonvenienz für Schiessanlagenbenützung	1'600		1'600		1'600.00	
3636.01	Beitrag an die Feldschützengesellschaft	3'300		3'300		1'950.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	700		800		705.60	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	700		700		900.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						12.00
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		12'850		12'850		3'032.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung	67'000	11'300	50'100	8'000	46'451.30	
	Nettoaufwand		55'700		42'100		46'451.30
1620	Zivilschutz	67'000	11'300	50'100	8'000	46'451.30	
	Nettoaufwand		55'700		42'100		46'451.30
3105.00	Lebensmittel	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		800		235.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			46'900			
3612.01	Beitrag an Regionale Zivilschutzorganisation ZSO, Wohlen	59'100				40'279.50	
3612.02	Beitrag an Regionales Führungsorgan RFO, Wohlen	4'300				3'421.90	
3612.03	Beitrag an Regionale Sanitätshilfsstelle, Dottikon	400					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'500		2'200		2'514.30	
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		11'300		8'000		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	3'801'850	140'500	3'800'300	146'700	3'935'671.64	118'292.50
	Nettoaufwand		3'661'350		3'653'600		3'817'379.14
21	Obligatorische Schule	3'497'350	127'200	3'454'400	131'400	3'562'884.14	101'837.50
	Nettoaufwand		3'370'150		3'323'000		3'461'046.64
211	Eingangsstufe	191'150		192'750		197'950.92	
	Nettoaufwand		191'150		192'750		197'950.92
2110	Kindergarten	191'150		192'750		197'950.92	
	Nettoaufwand		191'150		192'750		197'950.92
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		100.00	
3100.00	Büromaterial			200		167.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800				519.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100					
3104.00	Spiel- und Unterrichtsmaterial	13'000		13'600		10'859.67	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	500		1'150			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3170.00	Elternanlässe, Reisekosten, Spesen	300		300		234.80	
3171.00	Kindergartenreisen	950		1'100		819.20	
3631.00	Beiträge an den Kanton\ Anteil Personalaufwand	174'900		175'700		185'250.00	
212	Primarstufe	916'950	750	949'100	3'350	770'864.06	1'008.80
	Nettoaufwand		916'200		945'750		769'855.26
2120	Primarstufe	916'950	750	949'100	3'350	770'864.06	1'008.80
	Nettoaufwand		916'200		945'750		769'855.26
3020.00	Löhne Lehrerschaft für Zusatzaufgaben\ (neu in Konto 2191.3020.00)			6'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'300		532.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100				58.10	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial Allgemein\ Didaktisches Material	46'100		45'600		36'812.29	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	10'400		9'900		7'511.95	
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	6'850		6'500		5'915.90	
3104.03	Lehrmittel, Sonderschulung	1'200		2'800		1'762.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte, Allgemein	600		800		1'748.65	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Geräte\ Textiles Werken	2'100		300			
3111.02	Anschaffung Maschinen und Geräte\ Werken	600					
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte\ Allgemein	2'800		2'900		162.05	
3162.00	Leasing Kopierer	5'000		5'000		4'290.42	
3170.00	Schulanlässe, Reisekosten, Spesen	600		1'800		221.95	
3171.00	Schulreisen	4'250		5'700		4'090.20	
3171.01	Lager	4'050		1'900		4'090.00	
3171.02	Exkursionen	2'200		2'800		628.20	
3171.03	Schwimmbäder und Eisbahn	500		500		152.00	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden					2'230.40	
3631.00	Beiträge an den Kanton\ Anteil Personalaufwand	828'600		853'200		699'380.90	
3632.00	Besoldungsanteil an andere Gemeinden					1'276.00	
3910.02	Anteil Soziallasten			500			
4250.00	Verkäufe, Privatbezüge		500		500		511.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter						220.00
4511.00	Entnahme aus Fonds EK				2'850		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		250				277.00
213	Oberstufe	1'321'100		1'158'200		1'428'292.00	
	Nettoaufwand		1'321'100		1'158'200		1'428'292.00
2130	Oberstufe	1'321'100		1'158'200		1'428'292.00	
	Nettoaufwand		1'321'100		1'158'200		1'428'292.00
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	777'000		616'000		751'292.00	
3612.01	Beitrag an Gemeinde Wohlen für Skilager von Waltenschwiler Schüler	8'100		9'200		11'270.00	
3632.00	Besoldungsanteile an andere Gemeinden	536'000		533'000		665'730.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	143'250	63'000	143'750	68'000	146'639.85	35'815.00
	Nettoaufwand		80'250		75'750		110'824.85
2140	Musikschulen	143'250	63'000	143'750	68'000	146'639.85	35'815.00
	Nettoaufwand		80'250		75'750		110'824.85
3010.00	Lohnanteil Musikschulleitung und Musikschulsekretariat	10'500					
3020.00	Lohnanteil Musikschulleitung und Musikschulsekretariat			10'500		13'476.25	
3020.01	Löhne Musiklehrer	102'600		102'200		101'635.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		950		27.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50					
3104.00	Unterrichtsmaterial	200				104.90	
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente					3'976.20	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	1'600		1'600		1'550.00	
3170.00	Musikschulanlässe, Reisekosten, Spesen	300		300		110.25	
3637.00	Beiträge an Eltern	6'500		6'500		4'295.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	21'100		21'500		21'465.15	
4231.00	Elternbeiträge		63'000		68'000		35'815.00
217	Schulliegenschaften	672'950	33'550	762'800	33'550	738'097.51	33'622.00
	Nettoaufwand		639'400		729'250		704'475.51
2170	Schulliegenschaften	672'950	33'550	762'800	33'550	738'097.51	33'622.00
	Nettoaufwand		639'400		729'250		704'475.51
3010.00	Löhne Hauswarte	87'500		91'500		86'777.20	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	47'300		44'600		48'737.00	
3010.02	Löhne Bauamt	65'000		64'800		62'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'900		1'900		2'143.60	
3091.00	Personalwerbung					389.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		509.00	
3101.00	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial\	15'000		13'000		16'842.96	
	Schulanlagen						
3101.01	Verbrauchsmaterial Umgebung Schule	6'000		12'500		6'346.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'600		600		72'899.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte, Allgemein			5'000		2'564.85	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Geräte, Schulzimmer					2'072.50	
3111.02	Anschaffung Maschinen und Geräte, Turnhalle	600		4'500			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					45'620.55	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen					319.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	65'000		70'400		65'538.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'200		1'374.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'080.00	
3134.00	Versicherungsprämien	8'900		10'200		9'596.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	27'150		22'600		15'248.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte, Allgemein	2'000		5'000		352.65	
3151.01	Unterhalt Maschinen und Geräte, Schulzimmer					757.90	
3151.02	Unterhalt Maschinen und Geräte, Turnhalle	1'700		1'700		3'144.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					491.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV\ allgemeiner Haushalt	4'200		2'900		4'192.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten\ allgemeiner Haushalt	284'900		368'200		234'575.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV\ allgemeiner Haushalt	12'300		12'000		12'263.05	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge\ allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände			-11'400			
3910.02	Anteil Soziallasten	32'500		33'700		33'160.40	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'100		7'100		8'800.00	
4250.00	Verkäufe, Privatbezüge						72.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		33'550		33'550		33'550.00
218	Tagesbetreuung	39'000	13'000	40'600	10'000	38'318.10	14'319.00
	Nettoaufwand		26'000		30'600		23'999.10
2180	Tagesbetreuung	39'000	13'000	40'600	10'000	38'318.10	14'319.00
	Nettoaufwand		26'000		30'600		23'999.10
3020.00	Löhne Betreuungsangebote	29'400		33'000		28'307.00	
3105.00	Mahlzeiten Mittagstisch	6'800		5'500		7'100.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		621.60	
3910.02	Anteil Soziallasten	2'200		1'500		2'289.15	
4260.00	Elternbeiträge Tagesstrukturen		13'000		10'000		14'319.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, übriges	212'950	16'900	207'200	16'500	242'721.70	17'072.70
	Nettoaufwand		196'050		190'700		225'649.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	154'200	2'400	154'700		149'936.25	1'450.00
	Nettoaufwand		151'800		154'700		148'486.25
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	18'400		18'400		17'002.50	
3010.00	Löhne Schulsekretariat	48'600		48'800		52'736.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		800		50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'359.50	
3100.00	Büromaterial	2'000		5'000		1'264.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		280.00	
3113.00	Anschaffung IT Hardware					830.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		500		2'142.30	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	400		400		280.00	
3158.00	Unterhalt IT Software	500		500		500.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing (Kopierer)	3'500		4'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		5'000		1'289.40	
3631.00	Beiträge an den Kanton\ Anteil Personalaufwand	60'800		57'100		60'490.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	11'500		11'300		11'711.35	
4511.00	Entnahme aus Fonds\ Qualitätsmanagement Schule		2'400				1'450.00
2191	Volksschule Sonstiges	35'750		27'500		33'249.50	
	Nettoaufwand		35'750		27'500		33'249.50
3020.00	Löhne Lehrerschaft für Zusatzarbeiten	7'400		1'000		7'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					981.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen ("Kiebitz")	3'300		3'000		3'375.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		369.60	
3103.01	Bibliothekbücher (inkl. Lehrerbibliothek)	2'000		2'000		1'928.15	
3104.00	Auslagen Projektwoche	2'500					
3104.02	Auslagen Sporttag (ab RJ 2015 Kto. 1.2191.3170.02)			1'000		1'619.50	
3104.03	Auslagen Projektwoche (ab RJ 2015 Kto. 1.2191.3104.00)			2'800		1'679.20	
3106.00	Medizinisches Material	200		200		264.75	
3113.00	Anschaffung IT Hardware	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		776.95	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Versicherungsprämien	3'300		3'450		3'411.00	
3137.00	Urheberrechtsgebühren	650		550		534.55	
3153.00	Unterhalt IT Hardware	3'500		3'100		2'997.00	
3158.00	Unterhalt IT Software	3'400		3'000		2'704.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		2'000		835.00	
3170.01	Schulschlussfeier	4'000		3'500		3'773.60	
3170.02	Sporttag	1'000					
3170.04	Räbeliechtliumzug	500					
3910.02	Anteil Soziallasten	600				598.45	
2192	Jugendfest					33'913.25	
	Nettoaufwand						33'913.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3'990.00	
3170.00	Auslagen Jugendfest					29'141.25	
3910.02	Anteil Soziallasten					782.00	
2193	Skilager	23'000	14'500	25'000	16'500	25'622.70	15'622.70
	Nettoaufwand		8'500		8'500		10'000.00
3171.00	Unterkunft, Verpflegung, Reise, Skilift, Spesen	23'000		25'000		25'622.70	
4260.00	Elternbeiträge an Skilager		13'000		14'500		13'470.65
4634.00	Zuwendungen aus Papierkasse, Spenden		1'500		2'000		2'152.05
22	Sonderschulen	88'500	13'300	111'900	15'300	100'155.00	16'455.00
	Nettoaufwand		75'200		96'600		83'700.00
220	Sonderschulen	88'500	13'300	111'900	15'300	100'155.00	16'455.00
	Nettoaufwand		75'200		96'600		83'700.00
2200	Sonderschulen	88'500	13'300	111'900	15'300	100'155.00	16'455.00
	Nettoaufwand		75'200		96'600		83'700.00
3612.00	Schulgelder an HPS Wohlen	45'000		52'500		48'360.00	
3612.01	Mahlzeiten für Schüler an HPS Wohlen	5'600		6'800		5'520.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	37'900		52'600		46'275.00	
4260.00	Elternbeiträge an Sonderschulen		8'500		8'500		10'935.00
4260.01	Elternbeiträge für Mahlzeiten an HPS Wohlen		4'800		6'800		5'520.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	216'000		234'000		272'632.50	
	Nettoaufwand		216'000		234'000		272'632.50
230	Berufliche Grundbildung	216'000		234'000		272'632.50	
	Nettoaufwand		216'000		234'000		272'632.50
2300	Berufliche Grundbildung	216'000		234'000		272'632.50	
	Nettoaufwand		216'000		234'000		272'632.50
3631.00	Schulgelder an kantonale und\	78'000		80'000		109'612.50	
	ausserkantonale Schulen						
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	138'000		154'000		163'020.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	136'200	2'550	165'850	2'250	143'681.55	2'257.40
	Nettoaufwand		133'650		163'600		141'424.15
31	Kulturerbe	7'600	2'350	7'000	2'050	7'041.35	2'092.10
	Nettoaufwand		5'250		4'950		4'949.25
311	Museen und bildende Kunst	7'600	2'350	7'000	2'050	7'041.35	2'092.10
	Nettoaufwand		5'250		4'950		4'949.25
3110	Museen und bildende Kunst	2'900		2'900		2'857.15	
	Nettoaufwand		2'900		2'900		2'857.15
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	2'900		2'900		2'857.15	
3111	Ortsmuseum	4'700	2'350	4'100	2'050	4'184.20	2'092.10
	Nettoaufwand		2'350		2'050		2'092.10
3000.00	Ortsmuseumskommission	2'500		2'000		2'455.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600		202.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	600		700		546.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200			
3130.01	Anlässe Museum	800		600		980.30	
4511.00	Entnahmen aus Ortsmuseums-Fonds		2'350		2'050		2'092.10
32	Kultur, übrige	35'500	200	34'150	200	36'136.10	165.30
	Nettoaufwand		35'300		33'950		35'970.80
329	Kultur, übriges	35'500	200	34'150	200	36'136.10	165.30
	Nettoaufwand		35'300		33'950		35'970.80
3290	Kultur, übriges	35'500	200	34'150	200	36'136.10	165.30
	Nettoaufwand		35'300		33'950		35'970.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals\ (Saalmeister Bannegghalle)	3'600		4'100		3'551.00	
3105.00	Lebensmittel	150		150		125.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		450		3'075.05	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.02	Auslagen 1. Augustfeier	5'000		5'000		5'347.35	
3636.01	Beiträge an Dorfvereine	7'500		7'500		7'500.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		700		287.15	
3920.01	Benützung Bannegg-Halle durch Vereine	11'450		11'450		11'450.00	
3920.02	Benützung Altes Schulhaus durch Vereine	4'800		4'800		4'800.00	
4240.00	Benützung Kaffeemaschine in Bannegg-Halle		200		200		165.30
34	Sport und Freizeit	93'100		124'700		100'504.10	
	Nettoaufwand		93'100		124'700		100'504.10
341	Sport	40'100		57'200		52'328.05	
	Nettoaufwand		40'100		57'200		52'328.05
3410	Sport	40'100		57'200		52'328.05	
	Nettoaufwand		40'100		57'200		52'328.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300		6'300		6'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Dünger	5'000		4'700		2'240.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					728.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					2'376.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		100		215.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			17'400			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt					10'991.55	
3910.02	Anteil Soziallasten	1'100		1'300		1'176.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'500		26'400		27'600.00	
342	Freizeit	53'000		67'500		48'176.05	
	Nettoaufwand		53'000		67'500		48'176.05
3420	Freizeit	53'000		67'500		48'176.05	
	Nettoaufwand		53'000		67'500		48'176.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'300		32'200		31'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		21'000		3'700.05	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	200		200		200.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'700			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000		1'000.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	6'000		6'500		6'076.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000		4'900		6'200.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
4	GESUNDHEIT	336'000		290'800		328'967.20	16'720.00
	Nettoaufwand		336'000		290'800		312'247.20
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	172'100		132'100		165'244.80	16'720.00
	Nettoaufwand		172'100		132'100		148'524.80
411	Spitäler	50		50		1'331.00	16'720.00
	Nettoaufwand		50		50		
	Nettoertrag					15'389.00	
4110	Spitäler	50		50		1'331.00	16'720.00
	Nettoaufwand		50		50		
	Nettoertrag					15'389.00	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	50		50		20.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton, Spitalfinanzierung					1'311.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						16'720.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	172'050		132'050		163'913.80	
	Nettoaufwand		172'050		132'050		163'913.80
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	172'050		132'050		163'913.80	
	Nettoaufwand		172'050		132'050		163'913.80
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	50		50		50.00	
3611.00	Beitrag an Kanton / Clearingstelle	2'000		2'000		1'965.20	
3631.00	Beiträge an den Kanton, Pflegefinanzierung	170'000		130'000		161'898.60	
42	Ambulante Krankenpflege	146'300		142'900		146'501.80	
	Nettoaufwand		146'300		142'900		146'501.80
421	Ambulante Krankenpflege	146'300		142'900		146'501.80	
	Nettoaufwand		146'300		142'900		146'501.80
4210	Ambulante Krankenpflege	146'300		142'900		146'501.80	
	Nettoaufwand		146'300		142'900		146'501.80
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	100		100		80.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		235.50	
3636.01	Beiträge an Spitex Freiamt, Wohlen	104'400		92'500		131'273.15	
3636.02	Beitrag an Mütter- und Väterberatungsstelle\ des Bezirks Muri	16'600		15'100		14'913.15	
3636.03	Beitrag an Trägerverein Bünzpark (Defizitgarantie)	25'000		35'000			
43	Gesundheitsprävention	17'600		15'300		17'220.60	
	Nettoaufwand		17'600		15'300		17'220.60
433	Schulgesundheitsdienst	17'300		15'000		16'920.60	
	Nettoaufwand		17'300		15'000		16'920.60
4330	Schulgesundheitsdienst	17'300		15'000		16'920.60	
	Nettoaufwand		17'300		15'000		16'920.60
3010.00	Löhne Schularzt, Schulzahnpflege-Helferinnen, Lauskontrolle	3'500		3'500		3'315.00	
3106.00	Medizinisches Material	300		200		244.95	
3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt	10'000		10'000		9'589.30	
3136.01	Kontrolluntersuche Schularzt	3'000		1'000		3'300.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		202.75	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		200		268.10	
434	Lebensmittelkontrolle	300		300		300.00	
	Nettoaufwand		300		300		300.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300		300		300.00	
	Nettoaufwand		300		300		300.00
3010.00	Löhne Pilzkontrolle	300				300.00	
3612.00	Entschädigung für Pilzkontrolle			300			
49	Gesundheitswesen, übriges			500			
	Nettoaufwand				500		
490	Gesundheitswesen, übriges			500			
	Nettoaufwand				500		

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoaufwand			500	500		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			500			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'288'250	167'600	1'268'700	167'400	1'287'600.20	168'076.45
	Nettoaufwand		1'120'650		1'101'300		1'119'523.75
52	Invalidität	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
523	Invalidenheime	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
5230	Invalidenheime	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500		500		500.00	
53	Alter + Hinterlassene	51'750	4'100	50'550	3'900	48'390.35	3'906.00
	Nettoaufwand		47'650		46'650		44'484.35
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	30'200	4'100	29'700	3'900	28'741.75	3'906.00
	Nettoaufwand		26'100		25'800		24'835.75
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	30'200	4'100	29'700	3'900	28'741.75	3'906.00
	Nettoaufwand		26'100		25'800		24'835.75
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	25'800		24'800		24'269.10	
3910.02	Anteil Soziallasten	4'400		4'900		4'472.65	
4611.00	Verwaltungsentschädigung der SVA		4'100		3'900		3'906.00
533	Leistungen an Pensionierte	20'450		20'450		18'585.60	
	Nettoaufwand		20'450		20'450		18'585.60
5330	Leistungen an Pensionierte	20'450		20'450		18'585.60	
	Nettoaufwand		20'450		20'450		18'585.60
3061.00	Renten oder Rentenanteile	20'300		20'300		18'480.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		150		105.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	1'100		400		1'063.00	
	Nettoaufwand		1'100		400		1'063.00
5350	Leistungen an das Alter	1'100		400		1'063.00	
	Nettoaufwand		1'100		400		1'063.00
3170.00	Seniorenessen	700				703.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		360.00	
54	Familie und Jugend	110'500	36'500	93'350	43'500	126'342.40	28'930.60
	Nettoaufwand		74'000		49'850		97'411.80
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'950	33'500	50'900	40'000	53'000.05	26'573.00
	Nettoaufwand		17'450		10'900		26'427.05
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'950	33'500	50'900	40'000	53'000.05	26'573.00
	Nettoaufwand		17'450		10'900		26'427.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Alimenteninkassostelle	950		900		924.05	
3631.00	Beiträge an den Kanton\ Rückzahlung Anteil SPG-Beitrag					251.00	
3637.00	Alimentenbevorschussung	50'000		50'000		51'825.00	
4260.00	Rückerstattungen Kinderalimente		25'000		30'000		23'650.00
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		8'500		10'000		2'923.00
544	Jugendschutz	1'750		2'050		1'666.55	
	Nettoaufwand		1'750		2'050		1'666.55
5440	Jugendschutz	1'500		1'800		1'416.55	
	Nettoaufwand		1'500		1'800		1'416.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'800		1'416.55	
5441	Kinder- und Jugendheime	250		250		250.00	
	Nettoaufwand		250		250		250.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250		250		250.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	57'800	3'000	40'400	3'500	71'675.80	2'357.60
	Nettoaufwand		54'800		36'900		69'318.20
5450	Leistungen an Familien	57'800	3'000	40'400	3'500	71'675.80	2'357.60
	Nettoaufwand		54'800		36'900		69'318.20
3631.00	Beitrag an Kanton\ Massnahmen gegen häusliche Gewalt	2'500		2'200		2'208.00	
3636.00	Beitrag an Jugend-, Ehe- und\ Familienberatungsstelle des Bezirks Muri	51'300		34'200		37'859.90	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	4'000		4'000		31'607.90	
4260.00	Rückerstattungen Elternschaftsbeihilfe						2'357.60
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		3'000		3'500		
55	Arbeitslosigkeit	2'800		2'800		2'354.40	
	Nettoaufwand		2'800		2'800		2'354.40
559	Arbeitslosigkeit	2'800		2'800		2'354.40	
	Nettoaufwand		2'800		2'800		2'354.40
5590	Arbeitslosigkeit	2'800		2'800		2'354.40	
	Nettoaufwand		2'800		2'800		2'354.40
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	2'500		2'400		2'037.10	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		400		317.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'122'700	127'000	1'121'500	120'000	1'110'013.05	135'239.85
	Nettoaufwand		995'700		1'001'500		974'773.20
572	Wirtschaftliche Hilfe	428'000	127'000	432'000	120'000	451'195.85	135'239.85
	Nettoaufwand		301'000		312'000		315'956.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	428'000	127'000	432'000	120'000	451'195.85	135'239.85
	Nettoaufwand		301'000		312'000		315'956.00
3637.00	Materielle Hilfe	420'000		420'000		446'912.55	
3637.01	Materielle Hilfe ZUG	8'000		12'000		4'283.30	
4260.00	Rückerstattungen Materielle Hilfe		70'000		80'000		94'898.60
4260.01	Rückerstattungen Materielle Hilfe ZUG		7'000		10'000		4'599.25

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		50'000		30'000		35'742.00
579	Fürsorge, übriges	694'700		689'500		658'817.20	
	Nettoaufwand		694'700		689'500		658'817.20
5790	Fürsorge, übriges	694'700		689'500		658'817.20	
	Nettoaufwand		694'700		689'500		658'817.20
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	47'600		47'300		47'198.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800		120.00	
3611.00	Beitrag an Kanton\ Kantonaler Sozialdienst für Aussendienst	3'800		3'200		2'550.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton\ Restkosten Sonderschulung	634'000		628'300		599'524.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	9'100		9'700		9'223.30	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	532'550	5'000	711'100	5'000	508'815.50	7'952.75
	Nettoaufwand		527'550		706'100		500'862.75
61	Strassenverkehr	470'750	5'000	645'500	5'000	447'223.50	7'952.75
	Nettoaufwand		465'750		640'500		439'270.75
613	Kantonsstrassen, übrige	77'800		96'100		76'955.95	538.05
	Nettoaufwand		77'800		96'100		76'417.90
6130	Kantonsstrassen, übrige	77'800		96'100		76'955.95	538.05
	Nettoaufwand		77'800		96'100		76'417.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					272.85	
3134.00	Versicherungsprämien	100		100		64.25	
3141.01	Abwasserbenützungsgebühren	14'300		14'300		14'307.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					326.05	
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'000		5'000		3'596.55	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kanton und Konkordate	58'400		76'700		58'388.40	
4260.00	Rückerstattung Dritter						538.05
615	Gemeindestrassen	392'950	5'000	549'400	5'000	370'267.55	7'414.70
	Nettoaufwand		387'950		544'400		362'852.85
6150	Gemeindestrassen	392'950	5'000	549'400	5'000	370'267.55	7'414.70
	Nettoaufwand		387'950		544'400		362'852.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder					1'600.00	
3010.00	Löhne Betriebspersonal	67'900		67'700		64'990.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		15'000		10'699.45	
3101.01	Abfallsäcke für Hunde-WC Robidog	2'500		2'500		2'136.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					193.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	49'000		46'000		65'651.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					37.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'500		18'000		6'221.35	
3134.00	Versicherungsprämien	950		1'400		932.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	129'600		191'800		103'768.25	
3141.01	Abwasserbenützungsgebühren	14'300		14'300		14'281.90	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten			40'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		606.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'500		4'000		2'773.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	59'000		105'700		47'095.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			1'100			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	17'200		12'900		12'880.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände			-5'000			
3910.02	Anteil Soziallasten	12'400		14'000		12'601.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	19'100		19'000		23'800.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		5'000		5'000		7'414.70
62	Öffentlicher Verkehr	61'800		65'600		61'592.00	
	Nettoaufwand		61'800		65'600		61'592.00
622	Regionalverkehr	61'800		64'800		61'592.00	
	Nettoaufwand		61'800		64'800		61'592.00
6220	Regionalverkehr	61'800		64'800		61'592.00	
	Nettoaufwand		61'800		64'800		61'592.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	49'000		51'000		48'336.00	
3635.00	Beiträge an Ruftaxi	12'800		13'800		13'256.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges			800			
	Nettoaufwand				800		
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges			800			
	Nettoaufwand				800		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			800			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'515'800	1'350'450	1'438'200	1'315'500	1'557'354.80	1'454'007.40
	Nettoaufwand		165'350		122'700		103'347.40
71	Wasserversorgung	405'200	436'200	408'100	463'400	459'418.70	487'772.90
	Nettoertrag	31'000		55'300		28'354.20	
710	Wasserversorgung	405'200	436'200	408'100	463'400	459'418.70	487'772.90
	Nettoertrag	31'000		55'300		28'354.20	
7100	Wasserversorgung	4'500	35'500	3'500	58'800	5'170.80	33'525.00
	Nettoertrag	31'000		55'300		28'354.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände, Wasser für öffentliche Brunnen	4'500		3'500		5'170.80	
4120.00	Konzessionen		35'500		58'800		33'525.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	400'700	400'700	404'600	404'600	454'247.90	454'247.90
3010.00	Löhne Betriebspersonal	21'000		21'000		20'200.00	
3010.01	Lohn Zählerableserin	2'500		2'500			
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'842.50	
3101.01	Wasserankauf für Wiederverkauf	15'700				7'288.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	1'000				2'985.00	
3118.00	Anschaffung Software	200				5'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	29'000		29'000		27'116.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'224.10	
3132.00	Honorare Wasserproben	2'500		2'500		2'373.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	42'000		21'000		27'091.95	
3134.00	Versicherungsprämien	1'500		1'500		1'263.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	21'500		21'500		23'742.95	
3143.01	Revision Hydranten	15'000		15'000		5'502.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	7'000		5'000		702.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	22'000		27'400		19'659.55	
3158.00	Unterhalt Software	450		450		437.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000		1'000		520.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500			
3192.00	Grundwasser-Konzession	47'500		70'800		46'766.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand MWST-Vorsteuerkürzungen	2'000		500		1'716.10	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	35'200		52'900		33'531.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	39'900		38'400		39'665.50	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen mit Spezialfinanzierungen	3'000		3'000		3'000.00	
3612.02	Interne Verrechnungen von Soziallasten mit Spezialfinanzierungen	4'100		4'500		4'201.80	
4240.00	Wasserverkauf an Einwohner		275'000		297'500		330'257.15
4240.01	Wasserverkauf an Gemeinde Kallern		36'000				39'286.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		2'152.85
4290.00	Übrige Entgelte		19'800		19'800		19'830.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		800		1'000		830.00
4612.00	Hydrantenentschädigung von der Feuerwehr		10'000		10'000		9'960.00
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		20'600		18'400		18'400.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		33'500		52'900		33'531.10
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	82'350		82'350		177'915.95	
72	Abwasserbeseitigung	487'750	538'300	444'500	503'300	530'777.00	581'317.00
	Nettoertrag	50'550		58'800		50'540.00	
720	Abwasserbeseitigung	487'750	538'300	444'500	503'300	530'777.00	581'317.00
	Nettoertrag	50'550		58'800		50'540.00	
7200	Abwasserbeseitigung		50'550		58'800		50'540.00
	Nettoertrag	50'550		58'800		50'540.00	
4120.00	Konzessionen		50'550		58'800		50'540.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	487'750	487'750	444'500	444'500	530'777.00	530'777.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal	7'500		7'500		7'200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000					
3118.00	Anschaffung Software	200				5'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500		1'500		1'649.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800		629.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	95'000		48'000		34'661.20	
3134.00	Versicherungsprämien	50		50		16.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	73'600		89'600		54'108.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000		5'000			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt Software			450		437.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste\ Abschreibung von Benützungsgebühren	800		800			
3192.00	Abgeltung von Rechten\ Konzessionsgebühren an Einwohnergemeinde	50'550		58'800		50'540.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand\ MWST-Vorsteuerminderungen	500		500			
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	39'000		60'500		37'595.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	22'000		21'400		22'140.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen mit Spezialfinanzierungen	4'500		4'500		4'500.00	
3612.02	Interne Verrechnungen von Soziallasten mit Spezialfinanzierungen	1'700		1'500		1'775.10	
3612.03	Betriebsbeitrag an Abwasserverband\ Wohlen-Villmergen-Waltenschwil	144'100		143'600		110'832.10	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					113'755.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		289'300		289'300		344'971.80
4240.01	Entwässerung Strassenareal		26'500		26'500		26'472.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		750.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		7'000		9'600		7'232.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		9'600				
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		151'350		60'500		151'351.20
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	39'950				85'436.20	
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung				54'600		
73	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	466'750	368'050 98'700	439'600	343'600 96'000	472'341.80	375'657.50 96'684.30
730	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	466'750	368'050 98'700	439'600	343'600 96'000	472'341.80	375'657.50 96'684.30
7300	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	107'500	8'800 98'700	104'000	8'000 96'000	106'841.40	10'157.10 96'684.30
3612.00	Beitrag an Tierkörpersammelstelle Wohlen	9'800		9'800		8'580.10	
3631.00	Beiträge an den Kanton, Tierkörperbeseitigung	3'000		3'000		2'888.55	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Zuschuss an Abfallbewirtschaftung\ (Grüngutentsorgung)	94'000		90'400		94'472.75	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	700		800		900.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter für Tierkadaverbeseitigung		8'800		8'000		10'157.10
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	359'250	359'250	335'600	335'600	365'500.40	365'500.40
3010.00	Löhne Betriebspersonal	14'100		14'100		13'600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		3'751.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'600		6'800		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300		6'600		7'282.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Hauskehricht - Transport	35'400		35'000		34'976.35	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Hauskehricht - Verbrennung	56'600		55'800		55'823.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Grüngut - Transport	38'700		37'200		36'929.25	
3130.04	Dienstleistungen Dritter, Grüngut - Verwertung und Häckseldienst	55'300		53'200		57'543.50	
3130.05	Dienstleistungen Dritter, Sperrgut	14'300		14'300		10'245.70	
3130.06	Dienstleistungen Dritter, Glas Recycling (Bruchglas)	12'300		11'300		12'703.15	
3130.07	Dienstleistungen Dritter, Metalle	3'400		3'400		2'597.00	
3130.08	Dienstleistungen Dritter, Altöl	1'500		1'500		698.75	
3130.09	Dienstleistungen Dritter, übrige Abfallarten	1'300		1'300		1'311.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					16'209.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'200		1'200		378.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	750		750		530.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, MWST-Vorsteuerminderungen	12'000		6'500		12'607.65	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	2'900		4'900		2'881.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'050		20'050		20'500.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen mit Spezialfinanzierungen	3'000		3'000		3'000.00	
3612.02	Interne Verrechnungen von Soziallasten mit Spezialfinanzierungen	2'900		2'900		2'908.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000		10'000		10'000.00	
4240.00	Kehrichtentsorgungsgebühren		230'000		205'000		232'402.75
4250.00	Verkäufe Papier		14'000		17'000		15'238.00
4250.01	Verkäufe Leichtmetalleisen und Aluminium		6'000		4'800		7'691.85
4250.02	Verkäufe Aludosen				1'000		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.03	Verkäufe PET		1'600		1'600		1'920.40
4250.04	Verkäufe Elektrogeräte und Leuchtmittel						91.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'500		10'500		10'552.40
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		250		400		249.00
4632.00	Zuschuss der Gemeinde für Grüngutentsorgung		94'000		90'400		94'472.75
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		2'900		4'900		2'881.50
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	51'150		45'300		54'023.00	
74	Verbauungen	16'200		16'400		23'167.55	
	Nettoaufwand		16'200		16'400		23'167.55
741	Gewässerverbauungen	16'200		16'400		23'167.55	
	Nettoaufwand		16'200		16'400		23'167.55
7410	Gewässerverbauungen	16'200		16'400		23'167.55	
	Nettoaufwand		16'200		16'400		23'167.55
3010.00	Löhne Betriebspersonal	7'200		7'200		6'900.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung					637.20	
3631.00	Beiträge an den Kanton für Unterhaltsarbeiten\ Bünz und Wissenbächli	5'000		5'000		10'877.95	
3910.02	Anteil Soziallasten	1'300		1'500		1'352.40	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'700		2'700		3'400.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	750		750		735.00	
	Nettoaufwand		750		750		735.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	750		750		735.00	
	Nettoaufwand		750		750		735.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	750		750		735.00	
	Nettoaufwand		750		750		735.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte zur Erhaltung von schützenswerten Bäumen	750		750		735.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	62'350	7'900	83'200	5'200	54'839.95	9'260.00
	Nettoaufwand		54'450		78'000		45'579.95
771	Friedhof und Bestattung	62'350	7'900	83'200	5'200	54'839.95	9'260.00
	Nettoaufwand		54'450		78'000		45'579.95
7710	Friedhof und Bestattung	62'350	7'900	83'200	5'200	54'839.95	9'260.00
	Nettoaufwand		54'450		78'000		45'579.95
3010.00	Löhne Betriebspersonal	33'900		33'800		32'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'900		16'700		2'677.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'200		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500		2'500		2'041.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'400		3'900		6'476.65	
3134.00	Versicherungsprämien	350		400		314.65	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					208.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'200		1'200		350.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt			13'300			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt			400			
3910.02	Anteil Soziallasten	6'300		6'900		6'370.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100		3'100		3'900.00	
4240.00	Grabplatzgebühren		5'900		3'200		6'300.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		2'960.00
79	Raumordnung	76'800		45'650		16'074.80	
	Nettoaufwand		76'800		45'650		16'074.80
790	Raumordnung	76'800		45'650		16'074.80	
	Nettoaufwand		76'800		45'650		16'074.80
7900	Raumordnung	76'800		45'650		16'074.80	
	Nettoaufwand		76'800		45'650		16'074.80
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		10'000			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	57'500		26'700		7'286.30	
3632.00	Beitrag an Regionalplanung	9'300		8'950		8'788.50	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	168'550	186'950	189'050	168'400	140'102.05	190'384.75
	Nettoaufwand				20'650		
	Nettoertrag	18'400				50'282.70	
81	Landwirtschaft	64'200	11'300	99'250	11'300	38'019.15	11'105.20
	Nettoaufwand		52'900		87'950		26'913.95
812	Strukturverbesserungen	57'000	10'800	89'100	10'800	31'090.20	10'750.45
	Nettoaufwand		46'200		78'300		20'339.75
8120	Strukturverbesserungen	57'000	10'800	89'100	10'800	31'090.20	10'750.45
	Nettoaufwand		46'200		78'300		20'339.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	400		400		325.00	
3010.00	Löhne Betriebspersonal	12'600		12'500		12'100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500		5'500		733.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					15'500.00	
3143.00	Unterhalt Flurweg- und Drainageleitungen	31'900		59'400			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'300		4'700		60.00	
3635.00	Landschaftsqualitätsbeiträge\ GV vom 28.11.2014, CHF 65'000.00			4'000			
3910.02	Anteil Soziallasten	2'300		2'600		2'371.60	
4021.00	Grundsteuern, Flächenbeiträge für Flurwegunterhalt		10'800		10'800		10'750.45
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'200	500	10'150	500	6'928.95	354.75
	Nettoaufwand		6'700		9'650		6'574.20
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'200	500	10'150	500	6'928.95	354.75
	Nettoaufwand		6'700		9'650		6'574.20
3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'600		1'600		1'500.00	
3010.01	Lohn Leiter Kommunale \ Erhebungsstelle Landwirtschaft	1'500		2'000		625.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		53.30	
3631.00	Beiträge an den Kanton	500		3'000		434.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		300		294.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'200		3'150		4'022.40	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500		500		354.75
84	Tourismus					2'831.35	
	Nettoaufwand						2'831.35
840	Tourismus					2'831.35	
	Nettoaufwand						2'831.35
8400	Tourismus					2'831.35	
	Nettoaufwand						2'831.35
3132.00	Standortmarketing					2'831.35	
85	Industrie, Gewerbe, Handel			3'000			
	Nettoaufwand				3'000		
850	Industrie, Gewerbe, Handel			3'000			
	Nettoaufwand				3'000		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			3'000			
	Nettoaufwand				3'000		
3170.00	Anlass mit lokalem Gewerbe			3'000			
87	Brennstoffe und Energie	104'350	175'650	86'800	157'100	99'251.55	179'279.55
	Nettoertrag	71'300		70'300		80'028.00	
871	Elektrizität	300	64'000	300	63'000		72'500.00
	Nettoertrag	63'700		62'700		72'500.00	
8710	Elektrizität	300	64'000	300	63'000		72'500.00
	Nettoertrag	63'700		62'700		72'500.00	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	300		300			
4120.00	Konzessionen		64'000		63'000		72'500.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
872	Gas		7'600		7'600		7'528.00
	Nettoertrag	7'600		7'600		7'528.00	
8720	Gas		7'600		7'600		7'528.00
	Nettoertrag	7'600		7'600		7'528.00	
4120.00	Konzessionen		7'600		7'600		7'528.00
879	Energie, übriges	104'050	104'050	86'500	86'500	99'251.55	99'251.55
8791	Nahwärmeversorgung "Bannegg" [Gemeindebetrieb]	104'050	104'050	86'500	86'500	99'251.55	99'251.55
3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'800		5'800		5'682.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500		4'500		4'559.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Holzschnitzel	32'600		32'000		32'782.30	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Heizöl	4'000		7'000		3'041.75	
3134.00	Versicherungsprämien	350		400		311.20	
3144.00	Unterhalt Heizung	4'400		4'800		5'026.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	10'000					
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	1'000				980.95	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	36'600		26'200		36'602.75	
3409.01	Vorschussverzinsung	100		100		101.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'000		3'000		3'000.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen mit Spezialfinanzierungen	1'500		1'500		1'500.00	
3612.02	Interne Verrechnungen von Sozillasten mit Spezialfinanzierungen	1'200		1'200		1'234.95	
4240.00	Wärmeverkauf		69'000		68'000		69'657.85
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		29'600		18'210		29'593.70
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung					4'428.30	
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		5'450		290		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	399'350	7'678'450	559'150	7'983'000	523'771.50	7'723'049.31
	Nettoertrag	7'279'100		7'423'850		7'199'277.81	
91	Steuern	25'000	6'756'900	27'000	6'799'200	150'543.10	6'573'223.85
	Nettoertrag	6'731'900		6'772'200		6'422'680.75	
910	Steuern	25'000	6'756'900	27'000	6'799'200	150'543.10	6'573'223.85
	Nettoertrag	6'731'900		6'772'200		6'422'680.75	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	25'000	6'650'900	27'000	6'734'200	150'543.10	6'416'905.15
	Nettoertrag	6'625'900		6'707'200		6'266'362.05	
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen\ (Senkung Delkredere)					-2'967.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		40'752.20	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern\ (Minus-Aufwandkonto)	-5'000		-3'000		-12'355.55	
3631.00	Beiträge an den Kanton					125'113.45	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'498'400		5'352'900		4'865'768.84
4000.10	Einkommenssteuern Vorjahre		414'900		507'200		731'779.90
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen\ (Ertragsminderungskonto)		-2'000		-900		-2'017.90
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		464'500		452'200		368'491.96
4001.10	Vermögenssteuern Vorjahre		35'100		42'800		66'523.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		120'000		100'000		138'778.40
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		120'000		280'000		247'580.95
9101	Sondersteuern		106'000		65'000		156'318.70
	Nettoertrag	106'000		65'000		156'318.70	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		1'000		1'000		4'374.35
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		80'000		40'000		131'006.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000		5'000		2'135.85
4033.00	Hundetaxen		20'000		19'000		18'802.50

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich		230'500		242'600		233'138.00
	Nettoertrag	230'500		242'600		233'138.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		230'500		242'600		233'138.00
	Nettoertrag	230'500		242'600		233'138.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		230'500		242'600		233'138.00
	Nettoertrag	230'500		242'600		233'138.00	
4622.70	Ausgleichsbeitrag Kanton, Spitalfinanzierung		230'500		242'600		233'138.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	36'500	47'700	44'450	51'200	24'309.70	49'281.10
	Nettoertrag	11'200		6'750		24'971.40	
961	Zinsen	32'650	19'600	40'600	24'100	21'850.35	23'403.50
	Nettoaufwand		13'050		16'500		
	Nettoertrag					1'553.15	
9610	Zinsen	32'650	19'600	40'600	24'100	21'850.35	23'403.50
	Nettoaufwand		13'050		16'500		
	Nettoertrag					1'553.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'700		1'027.35	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	100		100			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250		350		591.00	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000		10'000			
3409.01	Verpflichtungsverzinsung Spezialfinanzierungen	8'050		11'000		8'311.00	
3499.00	Skonti und Vergütungszinse	13'000		17'000		11'644.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	250		450		277.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500		4'000		3'116.45
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		19'000		20'000		20'186.05
4409.01	Vorschussverzinsung Spezialfinanzierungen		100		100		101.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'850	28'100	3'850	27'100	2'459.35	25'877.60
	Nettoertrag	24'250		23'250		23'418.25	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'850	28'100	3'850	27'100	2'459.35	25'877.60
	Nettoertrag	24'250		23'250		23'418.25	
3010.00	Löhne Betriebspersonal	300		300		300.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		747.40	
3439.20	Flächenbeiträge	50		50		50.00	
3439.30	Versicherungsprämien	400		400		327.10	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		976.05	
3910.02	Anteil Soziallasten	100		100		58.80	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		28'100		27'100		25'877.60
97	Rückverteilungen		700		700		834.20
	Nettoertrag	700		700		834.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700		700		834.20
	Nettoertrag	700		700		834.20	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700		700		834.20
	Nettoertrag	700		700		834.20	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700		700		834.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	337'850	642'650	487'700	889'300	348'918.70	866'572.16
	Nettoertrag	304'800		401'600		517'653.46	
990	Nicht aufgeteilte Posten	337'600	337'600	345'650	345'650	348'641.70	348'641.70
9901	Bauamt	54'000	54'000	53'850	53'850	67'422.40	67'422.40
3010.00	Löhne Betriebspersonal	3'800		3'700		3'600.00	
3049.00	Übrige Zulagen			1'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		2'188.60	
3091.00	Personalwerbung					429.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		750		1'031.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000		12'000		14'568.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		10'100		16'078.60	
3112.00	Dienstkleider	1'800		1'500		1'152.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'300		1'030.60	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	400		400		400.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Versicherungsprämien	5'800		6'000		5'648.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	850		1'800		825.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'800		11'500		19'264.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	250				297.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200				201.60	
3910.02	Anteil Soziallasten	700		800		705.55	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5'500		5'600		6'900.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		48'500		48'250		60'522.40
9905	Allgemeine Personalkosten	283'600	283'600	291'800	291'800	281'219.30	281'219.30
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge\ AHV, IV, EO, ALV, FAK\ Arbeitgeberanteile	89'800		89'100		88'193.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	152'000		159'500		152'235.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'400		33'000		33'569.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400		10'200		7'221.30	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						234.00
4612.02	Aufteilung der Soziallasten mit Spezialfinanzierungen		9'900		10'100		10'120.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'300		2'800		4'055.65
4910.02	Aufteilung der Soziallasten		269'400		278'900		266'809.55
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	250	250	450	450	277.00	277.00
9951	Stiftungen	250	250	450	450	277.00	277.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	250		450		277.00	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		250		450		277.00
999	Abschluss		304'800	141'600	543'200		517'653.46
	Nettoertrag	304'800		401'600		517'653.46	
9990	Abschluss		304'800	141'600	543'200		517'653.46
	Nettoertrag	304'800		401'600		517'653.46	
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		279'000		543'200		278'986.95
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			141'600			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		25'800				238'666.51
	Total Aufwand	10'189'100		10'370'300		10'345'439.05	
	Total Ertrag		10'189'100		10'370'300		10'345'439.05

Einwohnergemeinde Waltenschwil



Artengliederung
Erfolgsrechnung

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	10'015'650		10'101'050		10'023'635.60	
30	Personalaufwand	2'057'250		2'079'100		2'030'088.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'788'400		1'899'300		1'782'029.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	641'400		801'900		508'603.35	
34	Finanzaufwand	34'850		41'900		22'747.55	
36	Transferaufwand	5'063'950		4'896'800		5'241'072.15	
39	Interne Verrechnungen	429'800		382'050		439'094.60	
4	Ertrag		10'157'850		10'315'410		10'106'772.54
40	Fiskalertrag		6'767'700		6'810'000		6'583'974.30
41	Regalien und Konzessionen		157'900		188'600		164'507.25
42	Entgelte		1'615'750		1'582'900		1'780'360.54
44	Finanzertrag		59'250		66'850		64'471.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		28'900		25'750		6'574.10
46	Transferertrag		602'200		579'550		571'445.70
48	Ausserordentlicher Ertrag		496'350		679'710		496'344.45
49	Interne Verrechnungen		429'800		382'050		439'094.60
9	Abschlusskonten	173'450	31'250	269'250	54'890	321'803.45	238'666.51
90	Abschluss Erfolgsrechnung	173'450	31'250	269'250	54'890	321'803.45	238'666.51
	Total Aufwand	10'189'100		10'370'300		10'345'439.05	
	Total Ertrag		10'189'100		10'370'300		10'345'439.05

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	10'015'650		10'101'050		10'023'635.60	
30	Personalaufwand	2'057'250		2'079'100		2'030'088.70	
300	Behörden und Kommissionen	127'900		127'700		126'773.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	127'900		127'700		126'773.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'441'150		1'434'000		1'421'695.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'441'150		1'434'000		1'421'695.50	
302	Löhne der Lehrkräfte	139'400		153'100		150'818.35	
3020	Löhne der Lehrkräfte	139'400		153'100		150'818.35	
304	Zulagen			1'500			
3049	Übrige Zulagen			1'500			
305	Arbeitgeberbeiträge	283'600		291'800		281'219.30	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'800		89'100		88'193.20	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	152'000		159'500		152'235.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'400		33'000		33'569.65	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400		10'200		7'221.30	
306	Arbeitgeberleistungen	20'300		20'300		18'480.60	
3061	Renten oder Rentenanteile	20'300		20'300		18'480.60	
309	Übriger Personalaufwand	44'900		50'700		31'101.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'100		37'300		16'311.70	
3091	Personalwerbung	800		800		958.70	
3099	Übriger Personalaufwand	12'000		12'600		13'831.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'788'400		1'899'300		1'782'029.25	
310	Material- und Warenaufwand	244'200		260'850		211'258.82	
3100	Büromaterial	17'600		20'300		14'841.98	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	102'300		111'300		83'618.88	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	29'600		34'300		33'965.30	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	5'700		4'800		4'361.85	
3104	Lehrmittel	80'250		82'200		66'265.86	
3105	Lebensmittel	7'750		7'050		7'679.05	
3106	Medizinisches Material	1'000		900		525.90	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	57'350		58'800		247'193.60	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	9'100		1'750		75'706.90	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'050		34'850		43'416.95	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'300		9'300		26'524.65	
3113	Hardware	500				46'715.65	
3118	Immateriellen Anlagen	400		12'900		54'829.45	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210'800		217'400		226'026.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210'800		217'400		226'026.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	539'700		466'450		481'537.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	326'600		305'300		308'170.20	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	158'500		105'000		118'456.25	
3134	Sachversicherungsprämien	39'900		42'600		40'462.00	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	13'000		11'000		12'889.80	
3137	Steuern und Abgaben	1'700		2'550		1'559.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	345'250		496'700		243'103.25	
3140	Unterhalt Grundstücken			10'000			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	158'200		220'400		132'358.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	142'000		185'500		83'562.50	
3144	Unterhalt Hochbauten	45'050		80'800		27'182.75	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	110'450		95'900		92'643.15	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'300		3'000		270.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	76'500		65'900		60'370.40	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'600		8'100		8'100.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'050		18'900		21'526.20	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen					2'376.55	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	43'500		36'100		31'882.73	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	16'750		8'000		16'550.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	17'300		17'650		10'109.21	
3162	Raten für operatives Leasing	9'450		10'450		5'223.52	
317	Spesenentschädigungen	96'050		99'750		109'110.45	
3170	Reisekosten und Spesen	61'100		62'750		73'708.15	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	34'950		37'000		35'402.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	27'100		28'800		26'226.75	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-2'967.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	27'100		28'800		29'193.75	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	114'000		138'550		113'046.55	
3192	Abgeltung von Rechten	99'500		131'050		98'722.80	
3199	Übriger Betriebsaufwand	14'500		7'500		14'323.75	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	641'400		801'900		508'603.35	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	583'900		775'200		501'317.05	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	583'900		775'200		501'317.05	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	57'500		26'700		7'286.30	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	57'500		26'700		7'286.30	
34	Finanzaufwand	34'850		41'900		22'747.55	
340	Zinsaufwand	18'400		21'450		9'003.00	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250		350		591.00	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000		10'000			
3409	Übrige Passivzinsen	8'150		11'100		8'412.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	3'450		3'450		2'100.55	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000		2'000		747.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'450		1'450		1'353.15	
349	Verschiedener Finanzaufwand	13'000		17'000		11'644.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3499	Übriger Finanzaufwand	13'000	17'000	11'644.00
36	Transferaufwand	5'063'950	4'896'800	5'241'072.15
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'477'800	1'318'100	1'349'620.65
3610	Entschädigungen an Bund	11'250	11'250	1'432.00
3611	Entschädigungen an den Kanton	64'600	52'100	48'017.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'364'050	1'202'150	1'253'896.65
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	37'900	52'600	46'275.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'522'350	3'511'200	3'713'936.40
3631	Beiträge an den Kanton	2'011'300	1'993'500	2'011'173.45
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	658'850	660'700	789'369.95
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	138'000	154'000	163'020.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	13'300	18'300	13'756.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	211'650	191'450	196'958.25
3637	Beiträge an private Haushalte	489'250	493'250	539'658.75
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	63'800	67'500	177'515.10
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	63'800	67'500	177'515.10
39	Interne Verrechnungen	429'800	382'050	439'094.60
390	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	3'500	500	3'500.00
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüen	3'500	500	3'500.00
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300'200	285'500	297'445.20
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300'200	285'500	297'445.20
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	95'850	95'600	107'872.40
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	95'850	95'600	107'872.40
393	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000		30'000.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000				30'000.00	
394	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	250		450		277.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	250		450		277.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		10'157'850	10'315'410	10'106'772.54
40	Fiskalertrag		6'767'700	6'810'000	6'583'974.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		6'531'900	6'455'200	6'173'698.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'912'300	5'860'200	5'599'905.19
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		499'600	495'000	435'014.96
4002	Quellensteuern natürliche Personen		120'000	100'000	138'778.40
401	Direkte Steuern juristische Personen		120'000	280'000	247'580.95
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		120'000	280'000	247'580.95
402	Übrige Direkte Steuern		95'800	55'800	143'892.30
4021	Grundsteuern		10'800	10'800	10'750.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		80'000	40'000	131'006.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000	5'000	2'135.85
403	Besitz- und Aufwandsteuern		20'000	19'000	18'802.50
4033	Hundetaxen		20'000	19'000	18'802.50
41	Regalien und Konzessionen		157'900	188'600	164'507.25
412	Konzessionen		157'900	188'600	164'507.25
4120	Konzessionen		157'900	188'600	164'507.25
42	Entgelte		1'615'750	1'582'900	1'780'360.54
420	Ersatzabgaben		62'000	60'000	61'312.00
4200	Ersatzabgaben		62'000	60'000	61'312.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		327'700	315'900	352'643.59
4210	Gebühren für Amtshandlungen		327'700	315'900	352'643.59
423	Schul- und Kursgelder		63'000	68'000	35'815.00
4231	Kursgelder		63'000	68'000	35'815.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	933'150	890'800	1'050'884.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	933'150	890'800	1'050'884.15
425	Erlös aus Verkäufen	22'200	24'900	25'823.90
4250	Verkäufe	22'200	24'900	25'823.90
426	Rückerstattungen	184'100	199'000	230'757.55
4260	Rückerstattungen Dritter	184'100	199'000	230'757.55
427	Bussen	3'800	4'500	3'293.70
4270	Bussen	3'800	4'500	3'293.70
429	Übrige Entgelte	19'800	19'800	19'830.65
4290	Übrige Entgelte	19'800	19'800	19'830.65
44	Finanzertrag	59'250	66'850	64'471.60
440	Zinsertrag	27'650	35'100	31'714.50
4400	Zinsen flüssige Mittel	500	4'000	3'116.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	19'000	20'000	20'186.05
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	8'150	11'100	8'412.00
443	Liegenschaftenertrag FV	28'100	27'100	25'877.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	28'100	27'100	25'877.60
447	Liegenschaftenertrag VV	3'500	4'650	6'879.50
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	3'500	4'650	6'879.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	28'900	25'750	6'574.10
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	24'150	20'850	3'032.00
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	12'850	12'850	3'032.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	11'300	8'000	
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'750	4'900	3'542.10

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds EK		4'750	4'900	3'542.10
46	Transferertrag		602'200	579'550	571'445.70
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		168'100	166'500	168'211.95
4611	Entschädigungen vom Kanton		8'600	8'400	6'112.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		159'500	135'500	162'099.35
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen			22'600	
462	Finanz- und Lastenausgleich		230'500	242'600	233'138.00
4622	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton, Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung		230'500	242'600	233'138.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		193'300	169'750	169'261.55
4631	Beiträge vom Kanton		97'050	76'850	72'005.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		94'750	90'900	95'104.50
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'500	2'000	2'152.05
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		9'600		
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		9'600		
469	Verschiedener Transferertrag		700	700	834.20
4699	Rückverteilungen		700	700	834.20
48	Ausserordentlicher Ertrag		496'350	679'710	496'344.45
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		496'350	679'710	496'344.45
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		496'350	679'710	496'344.45
49	Interne Verrechnungen		429'800	382'050	439'094.60
490	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		3'500	500	3'500.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'500	500	3'500.00
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		300'200	285'500	297'445.20
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		300'200	285'500	297'445.20

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		95'850		95'600		107'872.40
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		95'850		95'600		107'872.40
493	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		30'000				30'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		30'000				30'000.00
494	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		250		450		277.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		250		450		277.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	173'450	31'250	269'250	54'890	321'803.45	238'666.51
90	Abschluss Erfolgsrechnung	173'450	31'250	269'250	54'890	321'803.45	238'666.51
900	Abschluss Allgemeiner Haushat		25'800	141'600			238'666.51
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			141'600			
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		25'800				238'666.51
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	173'450	5'450	127'650	54'890	321'803.45	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	173'450		127'650		321'803.45	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		5'450		54'890		
	Total Aufwand	10'189'100		10'370'300		10'345'439.05	
	Total Ertrag		10'189'100		10'370'300		10'345'439.05

Einwohnergemeinde Waltenschwil



Investitionsrechnung

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	150'000				90'336.52	
	Nettoausgaben		150'000				90'336.52
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				185'000	156'805.30	
	Nettoausgaben						156'805.30
	Nettoeinnahmen			185'000			
2	BILDUNG			75'000		644'918.25	22'840.00
	Nettoausgaben				75'000		622'078.25
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	200'000		1'009'000	230'000	324'637.70	
	Nettoausgaben		200'000		779'000		324'637.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'040'000	245'000	1'570'000	245'000	239'392.60	215'945.75
	Nettoausgaben		795'000		1'325'000		23'446.85
9	FINANZEN UND STEUERN	245'000	1'390'000	660'000	2'654'000	238'785.75	1'456'090.37
	Nettoeinnahmen	1'145'000		1'994'000		1'217'304.62	
	Total Investitionsausgaben	1'635'000		3'314'000		1'694'876.12	
	Total Investitionseinnahmen		1'635'000		3'314'000		1'694'876.12

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	150'000				90'336.52	
	Nettoausgaben		150'000				90'336.52
02	Allgemeine Dienste	150'000				90'336.52	
	Nettoausgaben		150'000				90'336.52
0210	Abteilung Finanzen und Steuern					69'891.07	
	Nettoausgaben						69'891.07
5060.01	Ersatz EDV Gemeindehaus\ (Server, PC's, Software)\ Budgetkredit					69'891.07	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	150'000				20'445.45	
	Nettoausgaben		150'000				20'445.45
5040.01	Neubau Bauamt (mit Feuerwehr)\ Machbarkeitsstudie\ Budgetkredit					20'445.45	
5040.02	Neubau Bauamt (mit Feuerwehr)\ Planungs- und Projektierungskredit\ GV vom 10.06.2015, CHF 175'000.--	150'000					

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				185'000	156'805.30	
	Nettoausgaben						156'805.30
	Nettoeinnahmen			185'000			
16	Verteidigung				185'000	156'805.30	
	Nettoausgaben						156'805.30
	Nettoeinnahmen			185'000			
1610	Militärische Verteidigung				185'000	156'805.30	
	Nettoausgaben						156'805.30
	Nettoeinnahmen			185'000			
5040.00	Sanierung Scheibenstand\ GV vom 22.11.2013, CHF 185'000.--					156'805.30	
6300.01	Sanierung Scheibenstand\ Bundesbeitrag				176'000		
6310.00	Sanierung Scheibenstand\ Kantonsbeitrag				9'000		

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
2	BILDUNG			75'000		644'918.25	22'840.00
	Nettoausgaben				75'000		622'078.25
21	Obligatorische Schule			75'000		644'918.25	22'840.00
	Nettoausgaben				75'000		622'078.25
2110	Kindergarten					604'765.65	22'840.00
	Nettoausgaben						581'925.65
5040.02	Kindergarten Bannegg\ Baukredit für Renovation, An- und Ausbau\ GV vom 23.11.2012, CHF 1'650'000.--					604'765.65	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						22'840.00
2170	Schulliegenschaften			75'000		40'152.60	
	Nettoausgaben				75'000		40'152.60
5040.00	Unterhalt Schulanlagen\ Rahmenkredit					40'152.60	
5040.02	Bannegghalle\ Teilsanierung Banneggtreff\ Budgetkredit			75'000			

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	200'000		1'009'000	230'000	324'637.70	
	Nettoaussgaben		200'000		779'000		324'637.70
61	Strassenverkehr	200'000		1'009'000	230'000	324'637.70	
	Nettoaussgaben		200'000		779'000		324'637.70
6130	Kantonsstrassen, übrige	200'000		415'000		60'756.40	
	Nettoaussgaben		200'000		415'000		60'756.40
5610.00	Beitrag an den Kanton\ K 362, Sanierung Kreuzung\ Wohler- Bremgarterstrasse\ GV 15.06.12, CHF 665'000.-	200'000		415'000		60'756.40	
6150	Gemeindestrassen			594'000	230'000	263'881.30	
	Nettoaussgaben				364'000		263'881.30
5010.02	Strassenunterhalt\ Rahmenkredit					96'259.00	
5010.04	Ausbau Tannenweg\ GV vom 23.11.2012, CHF 400'000.--					167'622.30	
5010.05	Erneuerung Strassenbeleuchtung\ GV vom 22.11.2013, CHF 250'000.--			250'000			
5010.07	Hofweg - Einbau Deckbelag\ GV vom 13.06.2014, CHF 150'000.--			150'000			
5010.08	Brücke und Fussgängerstege\ beim Rest. Bünzbrücke\ Sanierung\ Budgetkredit			119'000			
5060.02	Neues Bauamtsfahrzeug 2015\ (Ersatz Iseki) Budgetkredit			75'000			
6350.02	Erneuerung Strassenbeleuchtung\ Investitionsbeitrag von privater Unternehmung\ (aus Rückstellung)				200'000		
6370.00	Hofweg - Einbau Deckbelag\ Investitionsbeitrag Private, CHF 30'000.--				30'000		

b) Investitionsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'040'000	245'000	1'570'000	245'000	239'392.60	215'945.75
	Nettoausgaben		795'000		1'325'000		23'446.85
71	Wasserversorgung	495'000	70'000	640'000	70'000	140'551.05	24'690.00
	Nettoausgaben		425'000		570'000		115'861.05
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	495'000	70'000	640'000	70'000	140'551.05	24'690.00
	Nettoausgaben		425'000		570'000		115'861.05
5030.02	Ersatz Hydrantenleitung\ Wohlerstrasse-Bremgarterstrasse\ GV vom 15.6.2012, CHF 280'000.--\ + 42'000.--	20'000		80'000		56'362.55	
5030.04	Ersatz Hydrantenleitung Tannenweg\ GV vom 23.11.2012, CHF 75'000.--					7'318.65	
5030.06	Ersatz Wasserleitung\ Tobelacher (Etappe nord)\ GV vom 22.11.2013, CHF 85'000.--					64'903.35	
5030.07	Ersatz Transportleitung Juch\ GV vom 22.11.2013, CHF 165'000.--	150'000		165'000		11'966.50	
5030.08	Ersatz Wasserleitung Bünzweg/Kirchweg\ GV vom 13.06.2014, CHF 255'000.--	255'000		255'000			
5030.09	Ersatz Wasserleitung Heuelstrasse\ GV vom 28.11.2014, CHF 140'000.--	70'000		140'000			
6370.00	Anschlussgebühren\ Private Haushalte		70'000		70'000		24'690.00
72	Abwasserbeseitigung	345'000	175'000	800'000	175'000	67'556.55	191'255.75
	Nettoausgaben		170'000		625'000		
	Nettoeinnahmen					123'699.20	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	345'000	175'000	800'000	175'000	67'556.55	191'255.75
	Nettoausgaben		170'000		625'000		
	Nettoeinnahmen					123'699.20	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
5030.02	Sanierung Kanalisation Wohler-,\ Bremgarter- und Oberdorfstrasse\ GV vom 15.06.2012, CHF 1'050'000.--	150'000		800'000		67'556.55	
5030.04	Sanierung Abwasserleitungen\ Budgetkredit	120'000					
5030.05	Sanierung Rückhaltebecken RA 56 auf HE56\ Budgetkredit	75'000					
6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren\ Private Haushalte		100'000		100'000		117'177.50
6370.02	Klärbeiträge\ Private Haushalte		75'000		75'000		74'078.25
73	Abfallwirtschaft	200'000		130'000			
	Nettoausgaben		200'000		130'000		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	200'000		130'000			
	Nettoausgaben		200'000		130'000		
5030.01	Neugestaltung Sammelstellen\ Budgetkredit			50'000			
5030.02	Sanierung Deponie Murhau\ Budgetkredit			80'000			
5030.04	Sanierung Deponie Murhau\ Amphibienlebensraum\ Budgetkredit	100'000					
5030.05	Untersuchung Altdeponien\ Budgetkredit	100'000					
79	Raumordnung					31'285.00	
	Nettoausgaben						31'285.00
7900	Raumordnung					31'285.00	
	Nettoausgaben						31'285.00

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
5290.00	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung\ GV vom 23.11.07 CHF 150'000.-\ GV vom 10.06.11, CHF 90'000.-					31'285.00	

b) Investitionsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	245'000	1'390'000	660'000	2'654'000	238'785.75	1'456'090.37
	Nettoeinnahmen	1'145'000		1'994'000		1'217'304.62	
99	Nicht aufgeteilte Posten	245'000	1'390'000	660'000	2'654'000	238'785.75	1'456'090.37
	Nettoeinnahmen	1'145'000		1'994'000		1'217'304.62	
9990	Abschluss	245'000	1'390'000	660'000	2'654'000	238'785.75	1'456'090.37
	Nettoeinnahmen	1'145'000		1'994'000		1'217'304.62	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			415'000		22'840.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	70'000		70'000		24'690.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	175'000		175'000		191'255.75	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		350'000		1'084'000		1'247'982.77
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		495'000		640'000		140'551.05
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		345'000		800'000		67'556.55
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		200'000		130'000		
	Total Investitionsausgaben	1'635'000		3'314'000		1'694'876.12	
	Total Investitionseinnahmen		1'635'000		3'314'000		1'694'876.12

Einwohnergemeinde Waltenschwil



Artengliederung
Investitionsrechnung

c) Artengliederung Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'635'000		3'314'000		1'694'876.12	
50	Sachanlagen	1'190'000		2'239'000		1'364'048.97	
52	Immaterielle Anlagen					31'285.00	
56	Investitionsbeiträge	200'000		415'000		60'756.40	
59	Übertrag an Bilanz	245'000		660'000		238'785.75	
6	Investitionseinnahmen		1'635'000		3'314'000		1'694'876.12
63	Investitionsbeiträge		245'000		660'000		238'785.75
69	Übertrag an Bilanz		1'390'000		2'654'000		1'456'090.37
	Total Investitionsausgaben	1'635'000		3'314'000		1'694'876.12	
	Total Investitionseinnahmen		1'635'000		3'314'000		1'694'876.12

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'635'000		3'314'000		1'694'876.12	
50	Sachanlagen	1'190'000		2'239'000		1'364'048.97	
501	Strassen / Verkehrswege			519'000		263'881.30	
5010	Strassen / Verkehrswege			519'000		263'881.30	
503	Tiefbauten	1'040'000		1'570'000		208'107.60	
5030	Tiefbauten	1'040'000		1'570'000		208'107.60	
504	Hochbauten	150'000		75'000		822'169.00	
5040	Hochbauten	150'000		75'000		822'169.00	
506	Mobilien			75'000		69'891.07	
5060	Mobilien			75'000		69'891.07	
52	Immaterielle Anlagen					31'285.00	
529	Übrige immaterielle Anlagen					31'285.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					31'285.00	
56	Investitionsbeiträge	200'000		415'000		60'756.40	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	200'000		415'000		60'756.40	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	200'000		415'000		60'756.40	
59	Übertrag an Bilanz	245'000		660'000		238'785.75	
590	Passivierungen	245'000		660'000		238'785.75	
5900	Passivierte Einnahmen	245'000		660'000		238'785.75	
6	Investitionseinnahmen		1'635'000		3'314'000		1'694'876.12
63	Investitionsbeiträge		245'000		660'000		238'785.75
630	Investitionsbeiträge vom Bund				176'000		
6300	Investitionsbeiträge vom Bund				176'000		

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
631	Investitionsbeiträge vom Kanton				9'000		22'840.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton				9'000		22'840.00
635	Investitionsbeiträge von private Unternehmen				200'000		
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen				200'000		
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		245'000		275'000		215'945.75
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		245'000		275'000		215'945.75
69	Übertrag an Bilanz		1'390'000		2'654'000		1'456'090.37
690	Aktivierungen		1'390'000		2'654'000		1'456'090.37
6900	Aktivierte Ausgaben		1'390'000		2'654'000		1'456'090.37
	Total Investitionsausgaben	1'635'000		3'314'000		1'694'876.12	
	Total Investitionseinnahmen		1'635'000		3'314'000		1'694'876.12

Einwohnergemeinde Waltenschwil



Finanzplanung

Einwohnergemeinde Waltenschwil



*Investitionsprogramm
Einwohnergemeinde*

Einwohnergemeinde Waltenschwil

FINANZPLANUNG / INVESTITIONSPROGRAMM 2016 - 2025

Stand per 25.09.2015

Nr.	Objekt	Kreditart	Code	Brutto	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25>
	Verwaltungsliegenschaften														
000	Renovationen + Unterhalt Verwaltungsliegenschaften	BK	0	180			60		60		60				
001	Gemeindehaus / EDV-Anlage (alle 5 Jahre)	BK	0	120					60					60	
002	Altes Schulhaus / Sanierung (Finanzvermögen)	VK	5	500								500			
003	Gemeindehaus / Sanierung, Umnutzung	VK	5	1 500					500	1 000					
004	Neubau Bauamt und Feuerwehrgebäude Planungskredit	VK	1	175	25	150									
	Neubau Bauamt und Feuerwehrgebäude Baukredit	VK	5	4 000			2 000	2 000							
	Neubau Bauamt und Feuerwehrgebäude Subvention AGV	VK	5	-400				-400							
005	Friedhofgebäude / Gesamtsanierung	VK	5	200					200						
006	Holzschntzelheizung - Einbau Feinstaubfilter	BK	0	90				90							
007	Flurwege und Drainagen (Wiederinstandstellung)	VK	4	320		80	80	80	80						
	Flurwege und Drainagen Kantonsbeitrag	VK	4	-100					-100						
020	Landverkauf bei der Kapelle Maria Hilf (Finanzvermögen, Wert gemäss Bewertung)		0	-282											-282
021	Landverkauf beim "Seilziehschopf" (gleichzeitig wie Neubau Bauamt und Feuerwehr) (Finanzvermögen, Wert gemäss Bewertung)		0	-1 120				-1 120							
022	Landverkauf Zelglistrasse (Rank oberhalb Schützenhaus) (Finanzvermögen, Wert gemäss Bewertung)		0	-470				-470							

Nr.	Objekt	Kreditart	Code	Brutto	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25>
	Feuerwehr														
140	Motorspritze mit Anhänger	BK	0	40					40						
	AGV - Subvention Motorspritze	BK	0	-14					-14						
141	Mittelschweres Pikettfahrzeug (Ersatz)	VK	5	250			250								
	AGV - Subvention Pikettfahrzeug	VK	5	-87			-87								
142	Verkehrsfahrzeug (Ersatz)	VK	5	200					200						
	AGV - Subvention Verkehrsfahrzeug	VK	5	-130					-130						
	Schule / Schulanlagen														
200	Schulanlage Bannegg / Unterhalt Aussenanlagen	BK	0	150				50		50		50			
201	Schulhaus Bannegg Aussensanierung alter Teil	VK	5	2 000								1 000	1 000		
202	Bannegg-Halle / Teilsanierung Banneggtreff	BK	0	75	75										
203	Bannegg-Halle / Untergeschoss 2 (Innensanierung / Duschen / Lüftung)	VK	5	300					300						
204	Bannegg-Halle / Aussensanierung	VK	5	1 850						550	1 300				
	Strassenwesen														
600	Strassenunterhalt	BK	0	480			80	80	80	80	80	80			
601	Beitrag an Kanton K 362, Sanierung Kreuzung Wohlerstrasse-Bremgarterstrasse GV vom 15.06.2012, CHF 665'000.--	VK	1	415	415										
604	Hofweg - Sanierung und Deckbelag GV vom 13.06.2014	VK	2	150	150										
	Hofweg - Sanierung und Deckbelag Einnahmen aus Rückstellung	VK	2	-30	-30										
605	Brücke und Fussgängerstege beim Rest. Bünzbrücke Sanierung	BK	0	119	119										
606	Talacker-/Grintenstrasse (Parkplatzausbau, Parz. 665)	BK	0	50			50								

Nr.	Objekt	Kreditart	Code	Brutto	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25>
607	Burgweg - Sanierung (inkl. Fussweg zur Rigistrasse)	VK	4	180			180								
	Burgweg - Sanierung / Kostenanteil Private	VK	4	-72			-72								
608	Hagmattstrasse (inkl. Beleuchtung) - Ausbau	VK	4	650			325	325							
609	Fussweg Bünz II (Meier-Stutz Paul bis Bünzpark)	BK	0	70					70	(ist abhängig von Bünzrenaturierung)					
610	Fussweg Bünz III (Wirth Erwin bis Trottmann Josef)	BK	0	60					60	(ist abhängig von Bünzrenaturierung)					
615	Kreisel Büelisacker-/Chreesstrasse	VK	5	500											500
616	Kreisel Bremgarter-/Waldhäusernstrasse	VK	5	500											500
617	Kreisel Bünztalstrasse K124 im Bereiche Einmündung Waltenschwil (im Zusammenhang mit Geländeauffüllungen)	VK	5	500											500
621	Öffentliche Beleuchtung - Erneuerung Leuchtstellen GV vom 22.11.2013, CHF 250'000.--	VK	1	250	250										
	Öffentliche Beleuchtung - Rückstellung	VK	1	-200	-200										

Nr.	Objekt	Kreditart	Code	Brutto	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25>
	Planungen														
710	Bünz - Renaturierung	VK	5	700				350	350						
711	Bünz - Hochwasserschutz	VK	5	600				300	300						
720	Einzonungen - Mehrwertabgaben		0	-135		-135									
	Fahrzeuge														
901	Ersatz Bauamtsfahrzeug ISEKI	BK	0	75	75										
	Deckbeläge														
DB	Deckbelag Erschliessung BREITE I + II	VK	4	188			188								
DB	Rückstellung vorhanden	VK	4	-140			-140								
	Total			14 257	879	95	2 914	1 285	2 056	1 680	1 440	1 630	1 000	60	1 218

Kreditart: BK = Budgetkredit / VK = Verpflichtungskredit

Summierung nach Dringlichkeits-Codes:

0	Budgetkredit, Rahmenkredit				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-512
1	Projekt in Ausführung; Restkosten, Subventionen				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	640
2	Von GV beschlossen, Ausführung nächstes Jahr und/oder später				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120
3	Beschlussreif; der kommenden GV beantragt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Projekt Dringlichkeit 1; Kostenschätzung				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 026
5	Projekt Dringlichkeit 2; Kostenschätzung oder Betrag 0, Ausführungsjahr x				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 983

Einwohnergemeinde Waltenschwil



*Investitionsprogramme
Spezialfinanzierungen (Werke)*

FINANZPLANUNG / INVESTITIONSPROGRAMM 2016 - 2020											
Nr.	Objekt	Kreditart	Code	Brutto	15	16	17	18	19	20	21>
501	Ersatz Wasserleitung Wohlerstrasse GV vom 15.06.2012, CHF 280'000.00	VK	1	20		20					
504	Ersatz Wasserleitung Juch GV vom 22.11.2013, CHF 165'000.00	VK	2	165	15	150					
505	Ersatz Wasserleitung Kirchweg / Bünzweg GV vom 13.06.2014, CHF 255'000.00	VK	2	255		255					
506	Ersatz Wasserleitung Heuelstrasse (Büelisackerstrasse bis Trafo Gründlistrasse) GV vom 28.11.2014, CHF 140'000.00	VK	2	140	70	70					
507	Grundwasserfassung "Spannhölzli" Projektierungskredit GV vom 23.11.2012, CHF 155'000.00	VK	1	0							
508	Grundwasserfassung "Spannhölzli" Baukredit	VK	4	1 000		500	500				
510	Ersatz Wasserleitung Burgweg	VK	4	60			60				
601	Anschlussgebühren		0	-490	-70	-70	-70	-70	-70	-70	-70
	Total			1 150	15	925	490	-70	-70	-70	-70

Kreditart: BK = Budgetkredit / VK = Verpflichtungskredit

Summierung nach Dringlichkeits-Codes:

0	Budgetkredit, Rahmenkredit	0	0	0	0	0	0	0	0	-490
1	Projekt in Ausführung; Restkosten, Subventionen	0	0	0	0	0	0	0	0	20
2	Von GV beschlossen, Ausführung nächstes Jahr und/oder	0	0	0	0	0	0	0	0	560
3	Beschlussreif; der kommenden GV beantragt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Projekt Dringlichkeit 1; Kostenschätzung	0	0	0	0	0	0	0	0	1 060
5	Projekt Dringlichkeit 2; Kostenschätzung oder Betrag 0, Au	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gemeinde Waltenschwil ABWASSERBESEITIGUNG

Stand per 25.09.2015

FINANZPLANUNG / INVESTITIONSPROGRAMM 2016 - 2020											
Nr.	Objekt	Kreditart	Code	Brutto	15	16	17	18	19	20	21>
501	Sanierung Kanalisation Wohlerstrasse-Bremgarterstrasse- Oberdorfstrasse GV vom 15.06.2012, CHF 1'050'000.00	VK	1	150		150					
502	Sanierungen Abwasserleitungen	BK	2	120		120					
503	Sanierung Rückhaltebecken RA 56 auf HE 56	BK	2	75		75					
504	ARA Blettler - Prozessleitsystem GV vom 23.11.2012, CHF 80'000.00	VK	2	80	80						
505	Sanierung Kanalisation Hagmattstrasse	VK	4	200			100	100			
506	Sanierung Kanalisation Bremgarterstrasse - Grottenweg (Garage Koller AG - Bauamt) inkl. Freilegung Bach, CHF 200'000 !	VK	4	450			450				
601	Kanalisationsanschlussgebühren		0	-700	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
601	Klärbeiträge		0	-525	-75	-75	-75	-75	-75	-75	-75
	Total			-150	-95	170	375	-75	-175	-175	-175

Kreditart: BK = Budgetkredit / VK = Verpflichtungskredit

Summierung nach Dringlichkeits-Codes:

0	Budgetkredit, Rahmenkredit	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 225
1	Projekt in Ausführung; Restkosten, Subventionen	0	0	0	0	0	0	0	0	150
2	Von GV beschlossen, Ausführung nächstes Jahr und/oder	0	0	0	0	0	0	0	0	275
3	Beschlussreif; der kommenden GV beantragt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Projekt Dringlichkeit 1; Kostenschätzung	0	0	0	0	0	0	0	0	650
5	Projekt Dringlichkeit 2; Kostenschätzung oder Betrag 0, A	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gemeinde Waltenschwil ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG

Stand per 25.09.2015

FINANZPLANUNG / INVESTITIONSPROGRAMM 2016 - 2020											
Nr.	Objekt	Kreditart	Code	Brutto	15	16	17	18	19	20	21>
501	Sanierung Deponie Murhau Amphibienlebensraum Budgetkredit, CHF 100'000	BK	0	100		100					
502	Sammelstelle (Sandacker oder Büelisacker) Budgetkredit, CHF 50'000	BK	0	50	50						
503	Untersuchung Altdeponien Budgetkredit, CHF 100'000	BK	0	100		100					
504	Neue Sammelstelle beim neuen Bauamt	VK	5	150					150		
	Total			400	50	200	0	0	150	0	0

Kreditart: BK = Budgetkredit / VK = Verpflichtungskredit

Summierung nach Dringlichkeits-Codes:

0	Budgetkredit, Rahmenkredit	0	0	0	0	0	0	0	0	250
1	Projekt in Ausführung; Restkosten, Subventionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Von GV beschlossen, Ausführung nächstes Jahr und/o	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Beschlussreif; der kommenden GV beantragt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Projekt Dringlichkeit 1; Kostenschätzung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Projekt Dringlichkeit 2; Kostenschätzung oder Betrag 0	0	0	0	0	0	0	0	0	150