

Erläuterungen Einwohnergemeinde Hornussen

A. Allgemeines

Budget 2019 Einwohnergemeinde, Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. -276'950.00	Fr. -248'250.00	Fr. 29'577.97
+ Ergebnis aus Finanzierung	Fr. -2'150.00	Fr. -14'600.00	Fr. -10'616.85
= <i>Operatives Ergebnis</i>	Fr. -279'100.00	Fr. -262'850.00	Fr. 18'961.12
+ Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 30'400.00	Fr. 32'000.00	Fr. 31'944.70
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr. -248'700.00	Fr. -230'850.00	Fr. 50'905.82

Budget 2019 Einwohnergemeinde, Investitionsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	Fr. 131'400.00	Fr. 79'150.00	Fr. 366'129.15
Investitionseinnahmen	Fr. 58'900.00	Fr. 17'250.00	Fr. 0.00
<i>Ergebnis Investitionsrechnung</i>	Fr. -72'500.00	Fr. -61'900.00	Fr. -366'129.15
Selbstfinanzierung	Fr. -118'800.00	Fr. -72'700.00	Fr. 309'025.96
Finanzierungsergebnis	Fr. -191'300.00	Fr. -134'600.00	Fr. -57'103.19

Dem betrieblichen Aufwand von Fr. 4'420'850.00 steht ein betrieblicher Ertrag von Fr. 4'143'900.00 gegenüber. Dies führt zu einem Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit von Fr. -276'950.00. Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen belaufen sich auf Fr. 138'100.00. Der Nettofinanzertrag beträgt Fr. -2'150.00 womit sich ein Operatives Ergebnis von Fr. -279'100.00 ergibt. Durch die Entnahme der Aufwertungsreserve von Fr. 30'400.00 resultiert ein Aufwandüberschuss von Fr. 248'700.00, welcher dem Eigenkapital entnommen wird.

Massgebend für die Vermögensentwicklung ist die Selbstfinanzierung. Sie ist jene Summe, die zur Finanzierung der Investitionen durch eigene, im selben Rechnungsjahr erwirtschaftete Mittel, eingesetzt werden kann. Die geplanten Nettoinvestitionen von Fr. 72'500.00 können nicht mit eigenen Mitteln finanziert werden. Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. -118'800.00 womit ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 191'300.00 resultiert.

Im Vergleich mit dem Budget 2018 fällt der Aufwandüberschuss ähnlich aus. Im Bildungsbereich fallen neben höheren Besoldungsanteilen im Bereich Kindergarten (höhere Pensen) sowie höheren Schulgeldern bei der Oberstufe (mehr Schüler) auch diverse Unterhaltsarbeiten an den Schulliegenschaften an. Ebenfalls muss ein weiteres Schulzimmer im UG der Turnhalle eingerichtet werden. Im sozialen Bereich wurden zwar höhere Ausgaben budgetiert, dafür rechnet man mit höheren Rückerstattungen aufgrund der anerkannten Flüchtlinge.

Verglichen mit dem Jahresabschluss 2017 schliesst das Budget 2019 um rund Fr. 300'000.00 schlechter ab. Die Gründe dafür liegen wiederum im Bildungsbereich, wo im 2017 niedrigere Besoldungskosten im Kindergarten sowie bei der Oberstufe verbucht wurden. Hinzu kommen niedrigere Unterhaltskosten für die Schulliegenschaften. Im Bereich Sozialwesen konnten im 2017 sehr hohe Rückerstattungen erzielt werden.

B. Erfolgsrechnung

Konto Bemerkungen

0 ALLGEMEINDE VERWALTUNG

- 0120.3110.00 Kostenbeteiligung an Nutzung privater Hardware/Anschaffungen für die Software GEVER.
- 0120.3170.01 Kostenübernahme für ein Kaffee-avec für die Generalversammlung des Verbandes Aargauer Schützen Veteranen in Hornussen. Organisiert wird der Anlass durch die Feldschützen Hornussen Fr. 1'000.00. Anstelle der Jungbürgerfeier werden den Jungbürgern jeweils ein Hornusser Buch sowie ein Kinogutschein geschenkt.
- 0210.3611.00 Es wurden zusätzliche Kosten von Fr. 4'000.00 für das Informatik-Projekt Verana3 berücksichtigt. Das Kant. Steueramt hat die Vereinbarung für die Steuerapplikation für die Gemeinden überarbeitet und die Tarife für VERANA und STAG neu berechnet. Dies hat eine Kostenerhöhung von rund 20% zur Folge.
- 0210.3910.00 Für die Führung der Regionalen Finanzverwaltung resultiert ein Budgetbetrag für die Verwaltung3plus von total Fr. 232'450.00 (Fr. 227'750.00). Der Anteil für Hornussen beträgt Fr. 94'150.00 (Fr. 93'000.00).
- 0210.3910.01 Für die Führung des Regionalen Steueramtes resultiert ein Budgetbetrag von total Fr. 258'100.00 (Fr. 257'300.00). Der Anteil für Hornussen beträgt Fr. 63'700.00 (Fr. 64'800.00).

- 0220.3910.01 Für die Führung der Regionalen Verwaltung resultiert ein Budgetbetrag für die Verwaltung3plus von total Fr. 575'500.00 (Fr. 629'800.00). Der Anteil für Hornussen beträgt Fr. 233'000.00 (Fr. 257'150.00) und wurde unter den Funktionen 0220, 1400 und 5310 aufgeteilt.
- 0226.3110.00 Anschaffung neuer Büromöbel/Hardware Verwaltung3plus.
- 0226.3118.00 Anschaffung Software automatisierte Rechnungsverarbeitung für alle 3 Gemeinden.
- 0226.3153.00 Jährliche Betriebskosten der elektronischen Geschäftsverwaltung GEVER: Das Programm verbindet die Aktivitäten/Geschäfte/Dossiers zu einer zentralen Geschäftsverwaltung. Alle zusammengehörigen Aktivitäten werden in einem Geschäft gespeichert. Sämtliche Informationen werden digital verwaltet und vereinfacht dadurch auch die Suche nach einem bestimmten Projekt (Fr. 7'550.00). Beteiligung der Gemeinden Bözen und Elfingen. Jährlicher Backup-Service für den neuen Server (Fr. 3'000.00). Support- und Serviceabos für Weber Solutions AG (Fr. 10'000.00).
- 0226.4612.03 Betreuungs- und Verwaltungspauschale Asylanten für die Regionale Verwaltung.
- 0226.4910.01 Interne Verrechnung Betreuungsentschädigung Asylanten der Gemeinde Hornussen für die Regionale Verwaltung.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

- 1400.3132.00 Kosten für den Geometer zur Bewirtschaftung der Gemeindesoftware.
- 1400.3612.03 Das regionale Betriebsamt Frick rechnet im 2019 mit einem Überschuss von Fr. 27'050.00. Anteil Hornussen Fr. 2'266.00.
- 1500.3130.00 Feuerschau.
- 1500.3612.04 Die budgetierten Nettokosten der Feuerwehr Oberes Fricktal belaufen sich auf Fr. 250'500.00 (Fr. 215'550.00). Der Anteil für Hornussen beträgt Fr. 62'950.00 (Fr. 55'420.00).

2 BILDUNG

Die Schülerzahlen an der Primarschule sind steigend. Die Schule Hornussen entspricht mit dem 6. Primarschuljahr weiterhin 3 Abteilungen an der Primarschule und neu wiederum einer Abteilung 100% im Kindergarten. Im nächsten Schuljahr werden wiederum 58 Schüler an der Primarschule und 19 im Kindergarten unterrichtet.

- 2110.3631.00 Aufgrund höherer Anzahl Kindergärtner ist der Besoldungsanteil für den Kindergarten gestiegen.
- 2120.3110.00 Diverse Anschaffungen wie das Ersetzen einer Nähmaschine sowie 2 Schülerlaptop. Anschaffung von Lernlandschaften. Anschaffung von Deckenbeamer, Leinwand, Visualizer für Zimmer UG Turnhalle. 8 neue Sitzhocker Textiles Werken.
- 2120.3150.00 Alle 2 Jahre ist die Revision der Turngeräte fällig Fr. 3'500.00.
- 2130.3612.03 Kostenübernahme für 2 Kinder an einer Sportschule.
- 2130.3612.03 Schulgelder und Besoldungsanteile an die Gemeinde Frick für 29 (26) Oberstufenschüler sowie für die Gemeinde
2130.3632.00 Gipf-Oberfrick für 2 (1) Oberstufenschüler.
- 2140.3111.00 Ersatz Piano.
- 2140.3612.03 Für das Musikschulbudget wird mit einer Lohnsummensteigerung von 1.0% gerechnet. Aufgrund des aktuellen Schülerzahlenverhältnisses Oberstufe zu Primarstufe ist voraussichtlich keine Schulgelderhöhung für das Schuljahr 2019/2020 nötig.
- 2170.3140.00 Rampenhilfe vom Brunnen bis zum Turnhalleneingang.
- 2170.3144.00 Erneuerung Lamellenstoren Kindergarten (Fr. 7'000.00), Geländeerhöhung zu Aufgang Turnhallenküche/Bühne (Fr. 5'100.00), Erneuerung Fenster Militärunterkunft (Fr. 38'000.00), Mängelbehebung Bühnenanlage (Fr. 2'500.00), Netzwerkoptimierung Schulhaus (Fr. 600.00), Lamellenstoren für Lehrerzimmer (Fr. 2'000.00). Sanierung Langzeitarchiv aufgrund Schimmelbefall (Fr. 8'000.00).
- 2170.3151.00 3 Duschkörper in der Turnhalle müssen erneuert werden.

- 2170.4260.00 Anteil Gemeinde Bözen für die Reinigungsfachkräfte der Verwaltungs- und Schulliegenschaften.
- 2180.3130.00 Dienstleistungsangebot Mittagstisch.
- 2190.3110.00 Ersatz Laptop Schulsekretariat.
- 2190.3170.00 Behördenessen sowie Schulpflege-/Lehrerausflug, Geschenke etc.
- 2191.3170.00 Anteil an den TNW-Abokosten für Hornusser Schüler, welche Schulen ausserhalb von Hornussen besuchen.
- 2191.3612.01 Geplanter Schulsozialdienst, Schulsozialarbeiten.
- 2200.3614.00 3 Kinder besuchen eine Sonderschule.
- 2200.4260.00 Kosten für Verpflegung werden den Eltern weiterverrechnet.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

- 3410.3636.00 Beitrag an das neue Clubhaus des FC Frick mit neuen Garderoben und einem Restaurant.
- 3420.3140.01 Diverse Ruhebänke müssen unterhalten werden.

4 GESUNDHEIT

- 4120.3631.00 Restkosten stationär Pflegefinanzierung, aktuell 4 Fälle.
- 4210.3636.01 Beitrag Spitex Oberes Fricktal Fr. 80'900.00. Beitrag hauswirtschaftliche Leistungen Fr. 8'750.00.
- 4210.3636.03 Betreuung eines Kindes durch die Kinderspitex Nordwestschweiz.

5 SOZIALE SICHERHEIT

- 5430.3637.00 Aktuell werden für 1 Fall Alimenten bevorschusst.
- 5440.3636.00 Beitrag an Jugendtreff „Domizil“ in Effingen (Fr. 1'300.00), Förderung Jugendraum (Fr. 500.00).
- 5450.3637.01 Das Betreuungsangebot gemäss KiBeG bezweckt, die Vereinbarkeit von Familie und Arbeit oder Ausbildung (Eltern) zu erleichtern. Laut § 4 Abs. 1 KiBeG tragen grundsätzlich die Erziehungsberechtigten diese Kosten. In Abs. 2 KiBeG ist festgehalten, dass sich die Wohngemeinden nach Massgabe der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Erziehungsberechtigten zu beteiligen haben.
- 5720.3631.00 Seit 2018 werden die Kosten eines einzelnen Sozialhilfefalles, welche pro Jahr den Betrag von Fr. 60'000.00 übersteigen, von allen Gemeinden zusammen getragen. Zur Speisung dieses Pools für die Finanzierung kostenintensiver Einzelfälle wird pro Gemeinde ein Betrag von Fr. 3.00 pro Einwohner budgetiert. Auf die Budgetierung eines Ertrages wurde verzichtet, da man davon ausgeht, dass kein kostenintensiver Fall entsteht.
- 5720.3637.01 Aktuell verzeichnet die Gemeinde Hornussen 14 Fälle. Es wurde ein Sicherheitsbetrag eingerechnet. Davon sind
5720.4260.00 7 Fälle anerkannte Flüchtlinge, für welche die Beiträge 5 Jahre lang ab Einreisedatum durch den Kanton zurückerstattet werden.
- 5730.3611.00 Aufgrund der Aufnahme von Asylbewerber entstehen keine Abgaben an den Kanton.
- 5730.3910.01 Betreuungskosten an die Regionale Verwaltung. Fr. 500.00 pro Monat und pro aufzunehmenden Asylant.
- 5790.3611.00 Angebot Aussendienst des Kantonalen Sozialdienstes (Sachverhaltsabklärungen, unangemeldete Besuche bei Klienten nach Einreichung des Gesuchs um materielle Hilfe).
- 5790.3612.00 Beitrag an Regionalen Sozialdienst mit dem Ziel zur Arbeitsintegration von Sozialhilfeempfänger und Flüchtlinge.
- 5790.3631.00 Beitrag an die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten. Ansatz Pro Einwohner Fr. 233.40.
- 5790.3637.00 Aufgrund der Aufgabenverschiebung werden seit 2018 nicht bezahlte Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen von deren Gemeinde finanziert, in der der Schuldner bei Betreibungsanhebung Wohnsitz hatte. Die Budgetierung erfolgte aus Erfahrungswerten der letzten Jahre.

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

- 6130.3631.00 Aufgrund der Aufgabenverschiebung leisten die Gemeinden seit 2018 keinen Beitrag mehr an die Massnahmen zum baulichen Unterhalt der Innerortsstrecken der Kantonsstrassen, soweit deren Kosten im Einzelfall unter Fr. 50'000.00 liegen.
- 6220.3631.00 Aufgrund der Aufgabenverschiebung fallen die Beiträge der Gemeinden an das allgemeine Angebot des
6220.3636.00 öffentlichen Verkehrs seit 2018 weg.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

- 7101.3143.00 Sämtliche Schieber müssen kontrolliert und Instand gesetzt werden (Fr. 18'000.00).
- 7101.3612.04 Beim Wasserverband BEH resultiert ein Nettoaufwand von Fr. 199'500.00 (Vorjahr Fr. 108'400.00). Der Anteil für die Gemeinde Hornussen beträgt Fr. 96'212.00 (Vorjahr Fr. 53'865.00). Grund für die höheren Anteil sind Unterhaltsarbeiten: Ersatz Rückschlagklappen Mühlematt. Die Stränge der Horizontalbrunnen müssen saniert werden (Total Fr. 67'900.00). Die UV-Anlage beim Pumpwerk Mühlematt muss ziemlich sicher ersetzt werden (Fr. 35'000.00).
- 7101.4409.01 Das Nettovermögen der Wasserversorgung (Guthaben gegenüber Einwohnergemeinde) beträgt Ende 2018 voraussichtlich Fr. 1'269'853.00. Dieses wird mit 0.50% bzw. Fr. 6'350.00 verzinst.
- 7101.9011.00 Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 63'700.00 und wird der Spezialfinanzierung entnommen.
- 7201.3000.00 Einsatz einer Kommission im Zusammenhang mit der aktuellen Situation der ARA.
- 7201.3132.01 Massnahmen zur Fremdwasserreduktion.
- 7201.3143.00 Jährliche Spülung der Kanalisationsleitungen.
- 7201.3612.04 Beim Abwasserverband Bözberg West resultiert ein Nettoaufwand von Fr. 375'300.00 (Vorjahr Fr. 323'300.00).

Der Anteil für die Gemeinde Hornussen beträgt Fr. 97'465.40 exkl. 7.7% MwSt. (Vorjahr Fr. 83'961.00).

- 7201.4409.01 Das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung (Guthaben gegenüber Einwohnergemeinde) beträgt Ende 2018 voraussichtlich Fr. 1'141'828.00. Dieses wird mit 0.50% bzw. Fr. 5'709.00 verzinst.
- 7201.9011.00 Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 44'550.00 und wird der Spezialfinanzierung entnommen.
- 7300.3632.00 Bei der Kadaversammelstelle resultiert ein Nettoaufwand von Fr. 12'062.35 (Vorjahr Fr. 12'096.00). Der Anteil für die Gemeinde Hornussen beträgt Fr. 2'864.80 (Vorjahr Fr. 2'600.65).
- 7300.4632.00 Gewinnanteil aufgrund der Annahme der neuen Satzungen des GAOF vom 08.11.2017.
- 7301.4409.01 Das Nettovermögen der Abfallwirtschaft (Guthaben gegenüber Einwohnergemeinde) beträgt Ende 2018 voraussichtlich Fr. 99'442.00. Dieses wird mit 0.50% bzw. Fr. 497.00 verzinst.
- 7301.9010.00 Der Ertragsüberschuss beträgt Fr. 5'350.00 und wird der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.
- 7410.3611.00 Der Gewässerunterhalt durch den Kanton wird auf Fr. 15'000.00 geschätzt. Der Anteil der Gemeinde Hornussen beträgt Fr. 6'000.00.
- 7710.3140.00 Auf dem Friedhof müssen 3 Bäume gefällt werden.
- 7900.3632.01 Abklärung Zusammenschluss BEEH.
- 7900.4611.00 Beitrag von Kanton für Abklärung Zusammenschluss BEEH pro Gemeinde.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

- 8120.3101.00 Anschaffung von Mergel für den Unterhalt der Flurstrassen.
- 8120.3143.00 Drainagen spülen oder ersetzen.
- 8200.4612.00 Gewinnanteil der Gemeinde Hornussen beim Forstbetrieb Homberg-Schenkenberg.

9 FINANZEN UND STEUERN

Der Zinssatz für interne Verzinsungen wird ab dem Jahr 2019 von 0.90% auf 0.50% angepasst.

Die Stimmberechtigten haben am 12.02.2017 die beiden Gesetze zur Optimierung der Aufgabenteilung und zur Neuordnung des Finanzausgleichs gutgeheissen. Diese Neuregelungen werden ab dem Rechnungsjahr 2018 wirksam.

Das neue System des Finanz- und Lastenausgleichs beruht auf einer klaren Trennung der Ressourcen- und Lastenseite. Für jeden Teilbereich des Finanzausgleichs gibt es ein separates Instrument, welches unabhängig von den anderen Instrumenten beeinflusst werden kann. Dadurch erhöhen sich die Transparenz, Verständlichkeit und Steuerbarkeit deutlich. Der Finanzausgleich besteht neu aus dem Steuerkraftausgleich, der Mindestausstattung, dem Bildungslastenausgleich, dem Soziallastenausgleich sowie aus dem Räumlich-strukturellen Lastenausgleich. Aufgrund der neuen Berechnungen können für Gemeinden erhebliche Auswirkungen auf die Gemeinderrechnung entstehen.

9300.4621.50 Der Beitrag aus dem Finanzausgleichsfonds beträgt Fr. 696'000.00.

9300.4621.60 Direkte Ausgleichszahlungen für Rundungsdifferenzen zur Aufgabenverschiebung und zum Erhalt von weiterhin ganzzahligen Steuerfüssen. Fr. 16.00 pro Einwohner.

9610.3400.00 Skonti und Vergütungszinsen Steuern.

9990.9000.00 Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 248'700.00.

C. Investitionsrechnung

- 0220.5060.00 Anschaffung neuer Server für die Verwaltung3plus. Die Gesamtkosten liegen bei Fr. 81'000.00. Der Anteil der Gemeinde Hornussen beträgt Fr. 32'800.00.
- 0220.6320.00 Beiträge der Gemeinden Bözen und Elfingen für den Serverersatz.
- 1500.5620.00 Anschaffung neues Verkehrsfahrzeug für die Feuerwehr oberes Fricktal. Der Anschaffungspreis liegt bei Fr. 103'504.50. In Abzug gebracht werden kann der Eintauschpreis für das alte Fahrzeug Fr. 2'500.00 sowie die AGV-Beiträge von Fr. 41'369.00. Die anteiligen Nettokosten der Gemeinde Hornussen betragen Fr. 14'700.00.
- 2170.5040.00 Behindertengerechte Sanitäre Anlagen Schule.
- 7201.5030.01 Massnahmen aus dem Verbands-GEP des Abwasserverbandes Bözberg West.

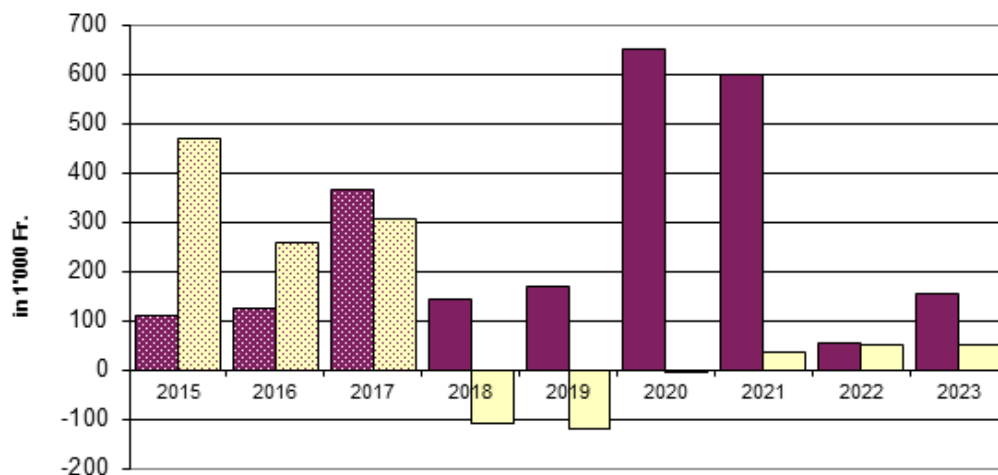
D. Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2023

Die Aufgaben- und Finanzplanung soll aufzeigen, dass ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist. Ausgeglichen ist ein Finanzhaushalt dann, wenn das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung innert einer Zeitspanne von 4 - 7 Jahren ausgeglichen ist. Dies bedeutet, dass am Ende einer Planperiode die bestehende Verschuldung tragbar ist und dass die gesetzliche **Mindestkapitalisierung von 30%** des Aufwands des vorangehenden Rechnungsjahrs (§ 9 FiV) eingehalten ist.

Investitionsprogramm

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Projekte in Bau	93	0	0	0	0	0
Projekte beschlossen	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant	50	168	650	600	52	152
Total	143	168	650	600	52	152

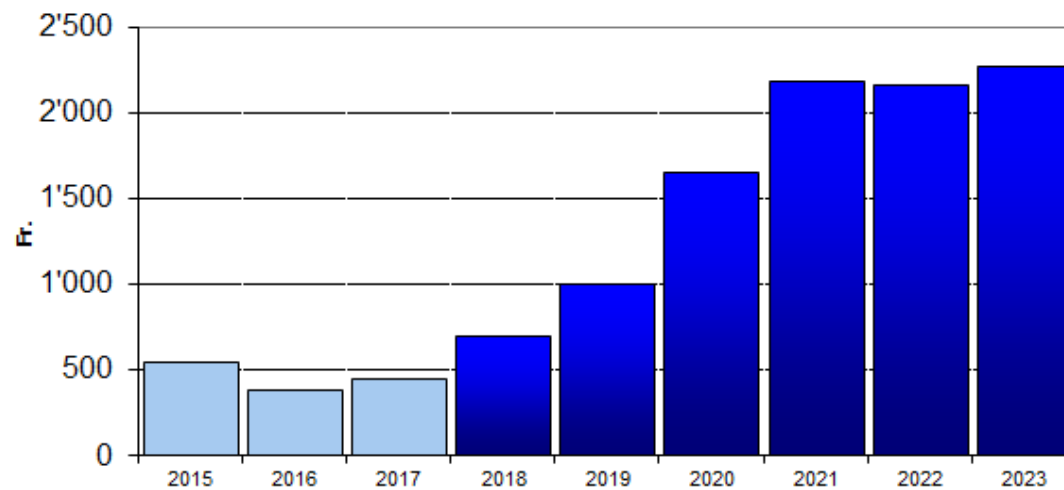
Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



Gelb: Selbstfinanzierung / Violette: Nettoinvestitionen

Die jährlichen Investitionsausgaben sollten im Rahmen der Selbstfinanzierung (Abschreibungen und Aufwand-/Ertragsüberschuss) liegen. Das heisst, dass im besten Fall keine „fremden“ Mittel aufgenommen werden müssten. Leider ist dies nicht immer möglich. In den Planjahren werden die Investitionen voraussichtlich nicht selber gedeckt werden können. Die Nettoschuld wird stetig ansteigen.

Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abschreibungen	183	160	183	234	244	254
Operatives Ergebnis	-298	-279	-184	-197	-194	-204
Gesamtergebnis	-266	-249	-155	-170	-168	-180
Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-251	-287	-651	-563	-2	-102
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	881	632	477	307	139	-41

In tausender Zahlen

Die jährlichen Ergebnisse werden sich voraussichtlich im negativen Bereich bewegen.

Prognosen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Steuern						
Steuerfuss	122%	122%	122%	122%	122%	122%
Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	1'885	1'900	1'949	2'000	2'030	2'040
Abschreibungen	20	20	10	10	10	5
Quellensteuern	70	70	70	70	70	70
Aktiensteuern	40	40	40	40	40	40
Total Steuern	1'975	1'990	2'049	2'100	2'130	2'145
Operatives Ergebnis	-298	-279	-184	-197	-194	-204
Ausserordentlicher Ertrag	32	30	29	27	26	24
Gesamtergebnis	-266	-249	-155	-170	-168	-180
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019 mit operativen Ergebnis		-1'088				
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019 mit Gesamtergebnis (Übergangsphase)		-880				

In tausender Zahlen

Das Mittelfristige Haushaltsgleichgewicht ist nicht ausgeglichen. Der Grund dafür sind die negativen Ergebnisse.

Finanzausgleich

Der Finanzausgleich setzt sich wie folgt zusammen:

<i>Hornussen</i>	(+ Belastung / - Entlastung)
Steuerkraftausgleich	-228'206
Mindestausstattung	-135'792
Bildungslastenausgleich	12'500
Soziallastenausgleich	-7'000
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	-337'250
Beitrag Finanzausgleich 2019	-696'000
Übergangsbetrag	0.00
Auszahlung 2019 Total	696'000

Minus = Beitrag, plus = Abgabe

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, es sei das Budget mit einem Steuerfuss von 122 % zu genehmigen.

5075 Hornussen, 22. November 2018

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Gemeindeammann: George Winet

Der Gemeindeschreiber: Markus Schlatter

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	4'420'850	4'237'500	4'274'631.62
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'482'500	1'531'400	1'470'619.12
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	734'500	787'300	783'272.39
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	138'100	156'500	247'684.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	7'250	25'424.55
36 Transferaufwand	2'065'750	1'755'050	1'747'631.56
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	4'143'900	3'989'250	4'304'209.59
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	2'055'500	2'039'700	2'223'374.80
41 Regalien und Konzessionen	24'850	23'000	24'849.50
42 Entgelte	290'850	165'050	500'102.10
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	6'109.16
46 Transferertrag	1'772'700	1'761'500	1'549'774.03
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-276'950	-248'250	29'577.97
34 Finanzaufwand	16'550	28'000	27'433.55
44 Finanzertrag	14'400	13'400	16'816.70
Ergebnis aus Finanzierung	-2'150	-14'600	-10'616.85
Operatives Ergebnis	-279'100	-262'850	18'961.12
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	30'400	32'000	31'944.70
Ausserordentliches Ergebnis	30'400	32'000	31'944.70
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-248'700	-230'850	50'905.82

FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	131'400	79'150	366'129.15
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	106'000	50'000	363'182.75
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	2'946.40
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	25'400	29'150	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	58'900	17'250	0.00
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	58'900	17'250	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-72'500	-61'900	-366'129.15
Selbstfinanzierung	-118'800	-72'700	309'025.96
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-191'300	-134'600	-57'103.19

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	192'200	139'900	145'393.15
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'150	3'900	1'618.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	60'750	44'650	66'832.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	550	550	570.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	128'750	90'800	76'372.20
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	122'150	113'450	122'606.00
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	350	350	395.40
42 Entgelte	95'300	90'300	99'430.10
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	26'500	22'800	22'780.50
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-70'050	-26'450	-22'787.15
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	6'350	10'750	10'834.00
Ergebnis aus Finanzierung	6'350	10'750	10'834.00
Operatives Ergebnis	-63'700	-15'700	-11'953.15
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-63'700	-15'700	-11'953.15
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	0	0	0.00
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	10'000	10'000	72'048.30
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	10'000	10'000	72'048.30
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	10'000	10'000	72'048.30
Selbstfinanzierung	-61'450	-9'850	-6'051.25
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-51'450	150	65'997.05
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-1'269'853.80	-1'269'703.80	-1'203'706.75
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-51'450.00	150.00	65'997.05
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-1'218'403.80	-1'269'853.80	-1'269'703.80
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	162'100	157'650	114'328.10
30	3'900	3'900	939.00
31	27'050	30'050	4'829.15
33	6'150	14'300	13'430.25
35	0	0	0.00
36	125'000	109'400	95'129.70
37	0	0	0.00
	111'850	102'250	117'756.85
40	0	0	0.00
41	0	0	0.00
42	99'000	94'000	109'520.45
43	0	0	0.00
45	0	0	0.00
46	12'850	8'250	8'236.40
47	0	0	0.00
	-50'250	-55'400	3'428.75
34	0	0	0.00
44	5'700	9'350	9'254.00
	5'700	9'350	9'254.00
	-44'550	-46'050	12'682.75
38	0	0	0.00
48	0	0	0.00
	0	0	0.00
	-44'550	-46'050	12'682.75
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	76'000	0	6'621.90
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	76'000	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	6'621.90
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	10'000	10'000	92'666.40
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	10'000	10'000	92'666.40
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-66'000	10'000	86'044.50
Selbstfinanzierung	-30'600	-20'150	37'730.30
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-96'600	-10'150	123'774.80
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-1'141'828.81	-1'151'978.81	-1'028'204.01
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-96'600.00	-10'150.00	123'774.80
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-1'045'228.81	-1'141'828.81	-1'151'978.81
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	77'000	74'150	75'868.65
	Betrieblicher Aufwand		
30	Personalaufwand	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'150	67'738.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	500	519.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00
36	Transferaufwand	7'350	7'611.20
37	Durchlaufende Beiträge	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	75'000	81'892.40
40	Fiskalertrag	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0.00
42	Entgelte	81'850	81'892.40
43	Verschiedene Erträge	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00
46	Transferertrag	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'850	6'023.75
34	Finanzaufwand	0	0.00
44	Finanzertrag	500	809.00
	Ergebnis aus Finanzierung	500	809.00
	Operatives Ergebnis	5'350	6'832.75
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	5'350	6'832.75
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	0	0	0.00
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	0	0	0.00
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	5'850	2'200	7'351.75
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	5'850	2'200	7'351.75
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-99'441.70	-97'241.70	-89'889.95
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	5'850.00	2'200.00	7'351.75
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-105'291.70	-99'441.70	-89'241.70
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	4'852'150	4'609'200	4'610'221.52
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'488'550	1'539'200	1'473'176.87
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	891'450	928'400	922'671.99
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145'300	171'850	262'203.45
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	7'250	25'424.55
36 Transferaufwand	2'326'850	1'962'500	1'926'744.66
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	4'459'750	4'279'950	4'626'464.84
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	2'055'500	2'039'700	2'223'374.80
41 Regalien und Konzessionen	25'200	23'350	25'244.90
42 Entgelte	567'000	424'350	790'945.05
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	6'109.16
46 Transferertrag	1'812'050	1'792'550	1'580'790.93
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-392'400	-329'250	16'243.32
34 Finanzaufwand	16'550	28'000	27'433.55
44 Finanzertrag	26'950	34'350	37'713.70
Ergebnis aus Finanzierung	10'400	6'350	10'280.15
Operatives Ergebnis	-382'000	-322'900	26'523.47
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	30'400	32'000	31'944.70
Ausserordentliches Ergebnis	30'400	32'000	31'944.70
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-351'600	-290'900	58'468.17

FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	207'400	79'150	372'751.05
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	182'000	50'000	363'182.75
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	9'568.30
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	25'400	29'150	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	78'900	37'250	164'714.70
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	78'900	37'250	164'714.70
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-128'500	-41'900	-208'036.35
Selbstfinanzierung	-205'000	-100'500	348'056.76
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-333'500	-142'400	140'020.41

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	Hornussen
Rechnungsjahr	2019
Steuerfuss	122%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	939
B	Laufender Ertrag	4'188'700
C	Operativer Aufwand Vorjahr	4'265'500
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	2'766'900
E	Nettozinsaufwand	4'550

F	Nettoinvestitionen	72'500
G	Nettoschuld I	745'103
H	Relevantes Eigenkapital	8'570'716
I	Selbstfinanzierung	-118'800
J	Abschreibungen	160'300

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	793.51
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	26.93%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.11%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	200.93%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	-163.86%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	-2.84%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	3.94%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	939
B	Laufender Ertrag	4'517'100
C	Operativer Aufwand Vorjahr	4'637'200
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	2'766'900
E	Nettozinsaufwand	-8'000

F	Nettoinvestitionen	128'500
G	Nettoschuld I	-1'623'821
H	Relevantes Eigenkapital	8'407'766
I	Selbstfinanzierung	-205'000
J	Abschreibungen	177'000

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	-1'729.31
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	-58.69%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	-0.18%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	181.31%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	-159.53%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	-4.54%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	3.74%

ERFOLGSRECHNUNG

a) Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'651'200	1'186'400	1'749'750	1'240'400	1'632'697.81	1'202'597.54
1	OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	219'500	40'750	217'500	39'500	300'854.87	48'151.21
2	BILDUNG	1'405'950	67'000	1'218'950	65'500	1'175'639.68	64'532.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	48'050	19'700	88'050	18'700	41'078.75	18'749.70
4	GESUNDHEIT	157'000		117'750		110'180.52	2'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	758'400	151'450	676'950	36'450	619'046.88	366'784.55
6	VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG	179'950	300	187'450	300	213'467.60	7'139.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	505'550	481'100	447'700	380'500	411'543.16	358'541.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT	73'350	47'350	98'900	45'950	102'508.63	75'709.30
9	FINANZEN UND STEUERN	513'150	3'518'050	522'350	3'498'050	715'711.54	3'178'522.74
	Total Aufwand	5'512'100		5'325'350		5'322'729.44	
	Total Ertrag		5'512'100		5'325'350		5'322'729.44
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'651'200	1'186'400	1'749'750	1'240'400	1'632'697.81	1'202'597.54
01	Legislative und Exekutive	90'450	0	102'900	0	86'176.26	0.00
011	Legislative	19'150	0	18'500	0	17'505.48	0.00
0110	Legislative	19'150	0	18'500	0	17'505.48	0.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200	0	3'600	0	3'360.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700	0	3'000	0	2'702.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	0	0	150	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	0	0	0	0	10.93	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000	0	9'700	0	9'279.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200	0	150	0	177.10	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'750	0	1'600	0	1'644.30	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	300	0	300	0	331.20	0.00
012	Exekutive	71'300	0	84'400	0	68'670.78	0.00
0120	Exekutive	71'300	0	84'400	0	68'670.78	0.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	60'650	0	62'450	0	60'574.10	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	2'200	0	2'450	0	2'166.12	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200	0	200	0	183.66	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	450	0	500	0	463.35	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	0	1'000	0	983.40	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar	1'000	0	12'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500	0	500	0	500.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000	0	5'300	0	3'800.15	0.00
3170.01	Ehrenaussgaben, Repräsentationsspesen	1'300	0	0	0	0.00	0.00
02	Allgemeine Dienste	1'560'750	1'186'400	1'646'850	1'240'400	1'546'521.55	1'202'597.54
021	Finanz- und Steuerverwaltung	674'400	532'100	669'100	527'300	647'168.18	509'303.05
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	183'850	41'550	184'050	42'250	177'885.27	40'020.14
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250	0	1'000	0	954.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	0	200	0	850.15	0.00
3130.01	Betriebskosten	4'000	0	4'000	0	4'534.45	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	6'650	0	6'950	0	6'568.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	-1.75	0.00
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	15'000	0	14'100	0	12'497.65	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Beitrag Hornussen an Reg. Abteilung Finanzen)	94'150	0	93'000	0	91'222.24	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Beitrag Hornussen an Reg. Abteilung Steuern)	63'700	0	64'800	0	61'260.53	0.00
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten	0	1'500	0	1'500	0.00	2'353.15
4270.00	Bussen	0	1'000	0	2'000	0.00	665.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0	39'050	0	38'750	0.00	37'001.99
0216	Regionale Abteilung Finanzen	232'450	232'450	227'750	227'750	225'314.27	225'314.27
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'200	0	165'600	0	164'789.30	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500	0	-400	0	-458.90	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	10'500	0	10'300	0	10'401.81	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'300	0	14'050	0	13'986.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'500	0	2'500	0	2'437.39	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'300	0	2'300	0	2'224.90	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	700	0	650	0	652.55	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000	0	1'000	0	290.00	0.00
3100.00	Büromaterial	3'300	0	2'500	0	3'399.87	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700	0	5'000	0	2'566.75	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	300	0	300	0	289.45	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	500	0	300	0	2'112.75	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing (Fotokopierer)	2'650	0	2'650	0	2'621.80	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Miete Liegenschaften	20'000	0	20'000	0	20'000.00	0.00
4612.01	Gemeindebeitrag Bözen	0	82'200	0	80'400	0.00	79'674.88
4612.02	Gemeindebeitrag Elfingen	0	56'100	0	54'350	0.00	54'417.15
4910.00	Interne Verrechnung Gemeindebeitrag Hornussen	0	94'150	0	93'000	0.00	91'222.24
0217	Regionale Abteilung Steuern	258'100	258'100	257'300	257'300	243'968.64	243'968.64
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'550	0	1'400	0	1'560.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'000	0	169'200	0	167'333.40	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-1'286.50	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	10'500	0	10'500	0	10'480.93	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'500	0	9'450	0	9'538.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'500	0	2'550	0	2'462.59	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'350	0	2'300	0	2'241.45	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	750	0	650	0	660.05	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'850	0	10'700	0	4'853.85	0.00
3100.00	Büromaterial	3'000	0	3'000	0	3'061.37	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1'000	0	1'000	0	275.40	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500	0	9'000	0	6'541.45	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500	0	500	0	0.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	300	0	1'000	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing (Fotokopierer)	2'600	0	2'600	0	2'621.80	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	0	0	28.30	0.00
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	23'150	0	18'400	0	18'812.05	0.00
3612.03	Verwaltungsentschädigung	5'050	0	5'050	0	4'783.70	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützung von Liegenschaften	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4612.00	Gemeindebeiträge	0	194'400	0	192'500	0.00	182'708.11
4910.00	Interne Verrechnung Gemeindebeitrag Hornussen	0	63'700	0	64'800	0.00	61'260.53
022	Allgemeine Dienste, übrige	832'550	624'300	912'950	683'100	846'721.22	663'204.49
0220	Allgemeine Dienste, übrige	221'250	13'000	239'850	10'000	211'455.93	27'939.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	0	0	0	1'271.80	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'050	0	6'600	0	4'651.80	0.00
3130.02	EDV-Dienstleistungen	450	0	0	0	412.80	0.00
3130.03	Dienstleistungen Bauverwaltung	10'000	0	10'000	0	9'490.80	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000	0	10'000	0	5'965.25	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200	0	4'200	0	4'197.10	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	3'250	0	3'350	0	2'814.80	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Beitrag Hornussen an Reg. Verwaltung)	186'300	0	205'700	0	182'651.58	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	10'000	0	7'000	0.00	19'997.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	3'000	0	3'000	0.00	7'500.60
4270.00	Bussen	0	0	0	0	0.00	441.00
0226	Regionale Verwaltung	611'300	611'300	673'100	673'100	635'265.29	635'265.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400'000	0	448'450	0	427'614.55	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-112.60	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	23'950	0	26'700	0	26'733.14	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	21'500	0	27'650	0	24'788.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'950	0	6'850	0	6'335.80	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'300	0	5'900	0	5'718.70	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'700	0	1'850	0	1'755.26	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000	0	15'000	0	13'564.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	5'000	0	0	0	0.00	0.00
3099.00	übriger Personalaufwand	9'200	0	11'200	0	3'414.35	0.00
3100.00	Büromaterial	20'000	0	20'000	0	19'141.83	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	16'000	0	31'500	0	22'521.35	0.00
3118.00	Immateriellen Anlagen Software	14'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'250	0	22'150	0	18'490.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600	0	3'700	0	3'666.80	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	900	0	900	0	1'336.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	20'550	0	21'850	0	14'092.15	0.00
3160.00	Miete Liegenschaften	22'000	0	22'000	0	22'000.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing (Fotokopierer)	6'900	0	6'900	0	6'864.96	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	0	500	0	1'305.20	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	0	0	0	0	16'034.65	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	21'248.20
4260.01	Rückerstattungen Betreuungs- und Verwaltungspauschalen Asylanten	0	5'800	0	7'300	0.00	5'452.00
4612.01	Gemeindebeitrag Bözen	0	203'500	0	222'300	0.00	199'413.31
4612.02	Gemeindebeitrag Elfingen	0	139'000	0	150'350	0.00	136'197.30
4612.03	Betreuungsbeitrag für Asylanten Gde. Elfingen	0	6'000	0	6'000	0.00	5'955.55
4612.04	Entschädigung Gemeinde Bözen Überschuss Asylwesen Ende Jahr	0	0	0	0	0.00	15'862.20
4910.00	Interne Verrechnung Gemeindebeitrag Hornussen	0	233'000	0	257'150	0.00	228'314.48
4910.01	Interne Verrechnung Betreuungsbeitrag für Asylanten	0	24'000	0	30'000	0.00	22'822.25
029	Verwaltungsliegenschaft, übriges	53'800	30'000	64'800	30'000	52'632.15	30'090.00
0290	Verwaltungsliegenschaft, übriges	53'800	30'000	64'800	30'000	52'632.15	30'090.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	1'175.70	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'950	0	8'500	0	9'958.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200	0	2'200	0	2'056.90	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	0	4'000	0	604.40	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	0	0	0	0	907.20	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	27'150	0	27'150	0	27'163.85	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500	0	21'950	0	10'765.70	0.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften	0	0	0	0	0.00	90.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützung von Liegenschaften	0	30'000	0	30'000	0.00	30'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
1	OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	219'500	40'750	217'500	39'500	300'854.87	48'151.21
11	Oeffentliche Sicherheit	34'000	0	34'850	0	26'376.50	0.00
111	Polizei	34'000	0	34'850	0	26'376.50	0.00
1110	Polizei	34'000	0	34'850	0	26'376.50	0.00
3612.03	Entschädigung an Regionalpolizei Oberes Fricktal	34'000	0	34'850	0	26'376.50	0.00
14	Allgemeines Rechtswesen	77'050	18'750	79'700	16'500	77'797.02	20'905.80
140	Allgemeines Rechtswesen	77'050	18'750	79'700	16'500	77'797.02	20'905.80
1400	Allgemeines Rechtswesen	77'050	18'750	79'700	16'500	77'797.02	20'905.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'600	0	599.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	1'800	0	1'800	0	1'922.40	0.00
3601.00	Gebühren Identitätskarten/Migrationsgebühren	7'000	0	7'000	0	8'417.85	0.00
3612.03	Beitrag an Reg. Betreibungsamt	0	0	-1'700	0	0.00	0.00
3612.04	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	2'700	0	1'850	0	2'354.60	0.00
3612.05	Beitrag an Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	29'550	0	30'550	0	30'256.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Beitrag Hornussen an Reg. Verwaltung)	35'000	0	38'600	0	34'247.17	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	16'500	0	16'500	0.00	17'830.30
4612.00	Entschädigungen von Reg. Betreibungsamt	0	2'250	0	0	0.00	3'075.50
15	Feuerwehr	84'600	22'000	81'100	23'000	85'119.70	21'136.25
150	Feuerwehr	84'600	22'000	81'100	23'000	85'119.70	21'136.25
1500	Feuerwehr	84'600	22'000	81'100	23'000	85'119.70	21'136.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500	0	1'500	0	1'460.70	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	35.80	0.00
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	0	0	0	0	-21.25	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	3'400	0	3'400	0	3'417.50	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	0	0	0	0	2'324.95	0.00
3612.03	Hydrantenentschädigung	12'400	0	12'200	0	12'524.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.04	Beitrag an Feuerwehr Oberes Fricktal (BEEHZ)	62'950	0	55'450	0	56'815.30	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbän	4'350	0	8'550	0	8'562.70	0.00
4200.00	Feuerwehrsteuern	0	22'000	0	23'000	0.00	21'136.25
16	Verteidigung	23'850	0	21'850	0	111'561.65	6'109.16
161	Militärische Veteidigung	3'900	0	3'900	0	93'455.30	0.00
1610	Militärische Veteidigung	3'900	0	3'900	0	93'455.30	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000	0	1'000	0	8'736.90	0.00
3192.00	Ueberschiessungsrechte	1'700	0	1'700	0	1'664.50	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	1'200	0	1'200	0	1'176.70	0.00
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen	0	0	0	0	81'877.20	0.00
162	Zivile Verteidigung	19'950	0	17'950	0	18'106.35	6'109.16
1620	Zivilschutz	19'950	0	17'950	0	18'106.35	6'109.16
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	550	0	550	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	400	0	400	0	406.00	0.00
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19'000	0	17'000	0	17'700.35	0.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0	0	0	0	0.00	6'109.16

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	1'405'950	67'000	1'218'950	65'500	1'175'639.68	64'532.90
21	Obligatorische Schule	1'255'350	65'500	1'101'950	64'000	1'031'249.58	63'312.90
211	Eingangsstufe	93'550	0	67'800	0	74'132.05	0.00
2110	Kindergarten	93'550	0	67'800	0	74'132.05	0.00
3104.00	Lehrmittel	3'500	0	5'000	0	4'685.45	0.00
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	500	0	1'750	0	0.00	0.00
3110.01	Massnahmen 2. Abteilung Kindergarten	0	0	0	0	15'825.25	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0	0	6'200	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	350	0	650	0	351.65	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500	0	500	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	900	0	1'200	0	63.80	0.00
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	87'800	0	52'500	0	51'234.95	0.00
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	0	0	0	0	1'970.95	0.00
212	Primarstufe	314'300	0	320'500	0	285'326.14	0.00
2120	Primarstufe	314'300	0	320'500	0	285'326.14	0.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	450	0	400	0	432.90	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50	0	50	0	27.35	0.00
3053.00	AG Beiträger Unfallversicherung	0	0	0	0	1.75	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	0	0	0	0	5.85	0.00
3103.00	Lehrerbibliothek	1'100	0	1'100	0	499.25	0.00
3103.01	Schülerbibliothek	1'000	0	1'000	0	1'182.45	0.00
3104.00	Lehrmittel	34'900	0	33'100	0	20'739.71	0.00
3104.01	Schulmaterial Textiles Werken	3'400	0	3'100	0	2'892.20	0.00
3104.02	Schulmaterial Werken	4'000	0	3'500	0	2'081.75	0.00
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	17'300	0	51'750	0	9'539.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'050	0	5'700	0	5'765.00	0.00
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	5'200	0	1'100	0	759.70	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing (Fotokopierer)	2'650	0	3'450	0	2'621.82	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'700	0	8'650	0	7'243.41	0.00
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	203'500	0	192'600	0	211'625.90	0.00
3631.01	Anteil Lohnaufwand Lehrpersonen Kanton	20'000	0	15'000	0	19'732.60	0.00
3636.00	Aufgabenhilfe	0	0	0	0	175.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Oberstufe	373'100	0	302'150	0	289'154.00	0.00
2130	Oberstufe	373'100	0	302'150	0	289'154.00	0.00
3612.03	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	223'450	0	176'950	0	167'365.00	0.00
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	149'650	0	125'200	0	121'789.00	0.00
214	Musikschulen	41'550	18'000	49'350	22'000	45'266.90	20'444.00
2140	Musikschulen	41'550	18'000	49'350	22'000	45'266.90	20'444.00
3010.00	Löhne Ortsschulleitung	700	0	700	0	700.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	500	0	500	0	455.90	0.00
3111.00	Anschaffung Instrumente, Mobilien	1'500	0	500	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Instrumente	250	0	250	0	200.00	0.00
3612.03	Beitrag an Musikschule Frick	38'600	0	47'400	0	43'911.00	0.00
4231.00	Elternbeiträge	0	18'000	0	22'000	0.00	20'444.00
217	Schulliegenschaften	310'000	29'000	264'450	29'800	254'173.41	30'906.10
2170	Schulliegenschaften	310'000	29'000	264'450	29'800	254'173.41	30'906.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'600	0	34'000	0	36'604.20	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'300	0	1'350	0	2'310.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'400	0	1'350	0	1'416.10	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500	0	300	0	494.15	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200	0	150	0	212.25	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'400	0	7'400	0	6'894.50	0.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000	0	2'600	0	5'869.51	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	27'300	0	26'350	0	20'077.65	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Telefongebühren	0	0	1'000	0	827.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'050	0	6'450	0	6'446.25	0.00
3140.00	Unterhalt Grundstücke	10'000	0	14'500	0	1'082.65	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'200	0	24'800	0	14'385.40	0.00
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	0	0	3'300	0	3'598.60	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'900	0	1'000	0	491.20	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	0	0	2.70	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	3'650	0	3'650	0	3'677.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	41'850	0	41'850	0	41'853.50	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	0	0	15'600	0	15'600.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	98'650	0	78'800	0	92'329.75	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	27'000	0	27'800	0.00	27'036.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulanlagen	0	2'000	0	2'000	0.00	3'870.00
218	Tagesbetreuung	25'500	6'000	15'500	0	3'908.41	0.00
2180	Tagesbetreuung	25'500	6'000	15'500	0	3'908.41	0.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0	0	0	0	3'908.41	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'500	0	15'500	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	6'000	0	0	0.00	0.00
219	Obligatorische Schule, übriges	97'350	12'500	82'200	12'200	79'288.67	11'962.80
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	70'400	12'500	68'850	12'200	67'961.92	11'962.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'900	0	6'900	0	8'244.20	0.00
3010.00	Löhne Schulsekretariat	21'950	0	21'950	0	21'729.50	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'400	0	1'750	0	1'599.75	0.00
3052.00	AG-Beitrag Pensionskasse	2'200	0	1'750	0	1'720.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	350	0	400	0	352.67	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300	0	400	0	342.05	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100	0	150	0	126.10	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'900	0	2'900	0	2'131.70	0.00
3100.00	Büromaterial (Sekretariat)	1'700	0	1'700	0	1'715.45	0.00
3100.01	Büromaterial (nur Hornussen)	200	0	200	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50	0	200	0	56.00	0.00
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'350	0	600	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200	0	950	0	562.70	0.00
3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000	0	1'300	0	1'764.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0	0	0	0	748.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'200	0	5'000	0	3'226.75	0.00
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	22'600	0	22'700	0	23'642.25	0.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	12'500	0	12'200	0.00	11'962.80
2191	Volksschule Sonstiges	26'950	0	13'350	0	11'326.75	0.00
3134.00	Schüler-Unfallversicherung	150	0	150	0	126.75	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'800	0	13'200	0	11'200.00	0.00
3612.01	Schulsozialdienst	14'000	0	0	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	40'600	1'500	44'600	1'500	27'391.60	1'220.00
220	Sonderschulen	40'600	1'500	44'600	1'500	27'391.60	1'220.00
2200	Sonderschulen	40'600	1'500	44'600	1'500	27'391.60	1'220.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	1'000	0	1'291.60	0.00
3612.03	Schulgelder an HPS	0	0	5'000	0	0.00	0.00
3612.04	Entschädigung an Logopädischer Dienst	8'050	0	5'550	0	4'168.00	0.00
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	30'550	0	32'050	0	21'140.00	0.00
3637.00	Beitrag an Diskalkulie-Therapie	1'000	0	1'000	0	792.00	0.00
4260.00	Elternbeiträge	0	1'500	0	1'500	0.00	1'220.00
23	Berufliche Grundbildung	110'000	0	72'400	0	116'998.50	0.00
230	Berufliche Grundbildung	110'000	0	72'400	0	116'998.50	0.00
2300	Berufliche Grundbildung	110'000	0	72'400	0	116'998.50	0.00
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	80'000	0	38'300	0	84'398.50	0.00
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	30'000	0	34'100	0	32'600.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	48'050	19'700	88'050	18'700	41'078.75	18'749.70
32	Kultur, übrige	9'950	0	24'200	0	13'350.90	108.00
322	Konzert und Theater	4'000	0	4'000	0	4'000.00	0.00
3220	Konzert und Theater	4'000	0	4'000	0	4'000.00	0.00
3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000	0	4'000	0	4'000.00	0.00
329	Kultur, übriges	5'950	0	20'200	0	9'350.90	108.00
3290	Kultur, übriges	5'950	0	20'200	0	9'350.90	108.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0	0	1'000	0	0.00	0.00
3110.00	Mobilien	0	0	500	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Fahnen	0	0	10'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	0	300	0	155.15	0.00
3170.00	Gemeindeanlässe	3'000	0	3'000	0	507.00	0.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an private Organisat. o Erwerbszweck	0	0	0	0	5'999.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'850	0	5'400	0	2'689.75	0.00
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	108.00
34	Sport und Freizeit	38'100	19'700	63'850	18'700	27'727.85	18'641.70
341	Sport	5'450	0	150	0	150.00	0.00
3410	Sport	5'450	0	150	0	150.00	0.00
3612.03	Entschädigung an Reg. Leichtathletikanlage Stein	150	0	150	0	150.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'300	0	0	0	0.00	0.00
342	Freizeit	32'650	19'700	63'700	18'700	27'577.85	18'641.70
3420	Freizeit	9'250	0	42'300	0	8'049.35	0.00
3140.00	Unterhalt Grundstücke	0	0	30'000	0	0.00	0.00
3140.01	Unterhalt Ruhebänke	950	0	0	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	4'050	0	4'050	0	4'068.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'250	0	8'250	0	3'980.55	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Ferienlager / Skilager	23'400	19'700	21'400	18'700	19'528.50	18'641.70
3105.00	Verpflegung	5'000	0	5'000	0	3'256.80	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000	0	16'000	0	16'031.70	0.00
3612.03	Entschädigung an Gemeinden	400	0	400	0	240.00	0.00
4260.00	Elternbeiträge	0	14'000	0	13'000	0.00	12'870.00
4260.01	Spenden/Spaghettiessen	0	4'500	0	4'500	0.00	4'585.40
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0	1'200	0	1'200	0.00	1'186.30

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	157'000	0	117'750	0	110'180.52	2'000.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	50'000	0	20'000	0	14'387.70	2'000.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	50'000	0	20'000	0	14'387.70	2'000.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	50'000	0	20'000	0	14'387.70	2'000.00
3631.00	Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung	50'000	0	20'000	0	14'387.70	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	0	0	0	0.00	2'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	102'150	0	92'900	0	87'533.10	0.00
421	Ambulante Krankenpflege	102'150	0	92'900	0	87'533.10	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	102'150	0	92'900	0	87'533.10	0.00
3612.03	Entschädigung Mütter-/Väterberatung	7'500	0	7'850	0	6'711.00	0.00
3636.01	Beiträge an Spitex Oberes Fricktal	89'650	0	80'050	0	75'325.35	0.00
3636.02	Beiträge an Ambulante Onkologiepflege	1'000	0	1'000	0	1'066.60	0.00
3636.03	Beiträge an Kinderspitex Nordwestschweiz	4'000	0	4'000	0	4'430.15	0.00
43	Gesundheitsprävention	4'850	0	4'850	0	5'646.22	0.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	500	0	500	0	497.40	0.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	500	0	500	0	497.40	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500	0	500	0	497.40	0.00
433	Schulgesundheitsdienst	4'050	0	4'050	0	4'847.60	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	4'050	0	4'050	0	4'847.60	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50	0	50	0	0.00	0.00
3136.00	Honorare Zahnärzte und Schularzt	4'000	0	4'000	0	4'847.60	0.00
434	Lebensmittelkontrolle	300	0	300	0	301.22	0.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300	0	300	0	301.22	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300	0	300	0	300.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	0	0	0	0	1.22	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, übriges	0	0	0	0	2'613.50	0.00
490	Gesundheitswesen, übriges	0	0	0	0	2'613.50	0.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	0	0	0	0	2'613.50	0.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0	0	0	0	2'613.50	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	758'400	151'450	676'950	36'450	619'046.88	366'784.55
52	Invalidität	1'650	0	1'650	0	1'637.35	0.00
523	Invalidenheime	1'050	0	1'050	0	1'042.85	0.00
5230	Invalidenheime	1'050	0	1'050	0	1'042.85	0.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an öffentliche Unternehmungen	1'050	0	1'050	0	1'042.85	0.00
524	Leistungen an Invalide	600	0	600	0	594.50	0.00
5240	Leistungen an Invalide	600	0	600	0	594.50	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600	0	600	0	594.50	0.00
53	Alter + Hinterlassene	18'550	1'450	19'700	1'450	17'479.13	1'982.20
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'700	1'450	12'850	1'450	11'415.73	1'517.20
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'700	1'450	12'850	1'450	11'415.73	1'517.20
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Beitrag Hornussen an Reg. Verwaltung)	11'700	0	12'850	0	11'415.73	0.00
4611.00	Entschädigung des Kantons	0	1'450	0	1'450	0.00	1'517.20
535	Leistungen an das Alter	6'850	0	6'850	0	6'063.40	465.00
5350	Leistungen an das Alter	6'850	0	6'850	0	6'063.40	465.00
3171.00	Seniorenausflug	6'000	0	6'000	0	5'243.40	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	850	0	850	0	820.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	465.00
54	Familie und Jugend	115'400	10'000	85'300	5'000	35'978.85	5'122.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	30'700	10'000	3'000	5'000	1'584.55	5'122.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	30'700	10'000	3'000	5'000	1'584.55	5'122.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500	0	3'000	0	1'584.55	0.00
3637.00	Alimentenzahlung	29'200	0	0	0	0.00	0.00
4260.01	Rückerstattung Alimente	0	10'000	0	5'000	0.00	5'122.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
544	Jugendschutz	2'000	0	1'650	0	1'241.80	0.00
5440	Jugendschutz	2'000	0	1'650	0	1'241.80	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000	0	1'650	0	1'241.80	0.00
545	Leistungen an Familien	82'700	0	80'650	0	33'152.50	0.00
5450	Leistungen an Familien	82'700	0	80'650	0	33'152.50	0.00
3612.00	Entschädigung an Jugend- und Familienberatung	27'200	0	29'350	0	23'632.00	0.00
3631.00	Beiträge an Kanton, Massnahmen gegen häusliche Gewalt	0	0	800	0	793.00	0.00
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	5'500	0	5'500	0	8'727.50	0.00
3637.01	Beiträge Eltern Kinderbetreuungsgesetz	50'000	0	45'000	0	0.00	0.00
55	Arbeitslosigkeit	450	0	6'450	0	480.00	0.00
559	Arbeitslosigkeit	450	0	6'450	0	480.00	0.00
5590	Arbeitslosigkeit	450	0	6'450	0	480.00	0.00
3634.00	Beitrag Beschäftigungsprogramm	450	0	6'450	0	480.00	0.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	622'350	140'000	563'850	30'000	563'471.55	359'680.35
572	Wirtschaftliche Hilfe	325'800	140'000	282'850	30'000	324'987.80	359'680.35
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	325'800	140'000	282'850	30'000	324'987.80	359'680.35
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'800	0	2'850	0	0.00	0.00
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	323'000	0	280'000	0	324'987.80	0.00
4260.00	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	0	140'000	0	20'000	0.00	291'959.35
4631.00	Beiträge Kanton nach SPG	0	0	0	10'000	0.00	67'721.00
573	Asylwesen	24'000	0	30'000	0	22'822.25	0.00
5730	Asylwesen	24'000	0	30'000	0	22'822.25	0.00
3910.01	Entschädigung an Reg. Verwaltung f. Betreuung	24'000	0	30'000	0	22'822.25	0.00
579	Fürsorge, übriges	272'550	0	251'000	0	215'661.50	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	272'550	0	251'000	0	215'661.50	0.00
3611.00	Entschädigung an Kanton für Projekt "Aussendienst" SH	2'400	0	2'400	0	1'360.00	0.00
3612.00	Beitrag an Reg. Sozialdienst	18'000	0	0	0	0.00	0.00
3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	230'150	0	220'600	0	214'301.50	0.00
3637.00	Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien	22'000	0	28'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG	179'950	300	187'450	300	213'467.60	7'139.90
61	Strassenverkehr	179'250	300	186'750	300	169'315.85	7'139.90
613	Kantonsstrassen, übrige	33'400	0	30'350	0	23'528.35	0.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	33'400	0	30'350	0	23'528.35	0.00
3141.00	Abgeltung für entwässerte Strassen	5'200	0	5'200	0	5'184.00	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	3'950	0	3'950	0	3'944.50	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	1'700	0	1'700	0	1'687.10	0.00
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	14'500	0	14'500	0	5'180.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'050	0	5'000	0	7'531.95	0.00
615	Gemeindestrassen	145'850	300	156'400	300	145'787.50	7'139.90
6150	Gemeindestrassen	145'850	300	156'400	300	145'787.50	7'139.90
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000	0	5'000	0	2'956.10	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	0	500	0	2'050.90	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'700	0	13'500	0	12'724.85	0.00
3140.00	Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze	500	0	3'200	0	0.00	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	45'000	0	46'400	0	47'597.60	0.00
3141.02	Strassenentwässerung	6'500	0	6'500	0	6'480.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten	0	0	0	0	977.40	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	500	0	0.00	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	32'650	0	32'650	0	32'671.30	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	4'150	0	4'150	0	4'158.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden + Gemeindeverb.	1'800	0	1'800	0	1'799.70	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'650	0	40'200	0	32'442.45	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Bereitschaft Piket-Winterdienst	1'900	0	2'000	0	1'929.20	0.00
4240.00	Parkplatzgebühren	0	300	0	300	0.00	300.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	6'839.90

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Oeffentlicher Verkehr	700	0	700	0	44'151.75	0.00
621	Bahninfrastruktur	500	0	500	0	480.40	0.00
6210	Bahninfrastruktur	500	0	500	0	480.40	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	500	0	500	0	480.40	0.00
622	Regionalverkehr	200	0	200	0	43'671.35	0.00
6220	Regionalverkehr	200	0	200	0	43'671.35	0.00
3631.00	Beiträge an den Kanton und Konkordate	0	0	0	0	22'835.00	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	200	0	200	0	211.25	0.00
3636.00	Beiträge an Tarifverbund Nordwestschweiz	0	0	0	0	20'625.10	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	505'550	481'100	447'700	380'500	411'543.16	358'541.60
71	Wasserversorgung	192'700	192'200	140'400	139'900	147'330.65	145'393.15
710	Wasserversorgung	192'700	192'200	140'400	139'900	147'330.65	145'393.15
7100	Wasserversorgung	500	0	500	0	1'937.50	0.00
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500	0	500	0	1'937.50	0.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	192'200	192'200	139'900	139'900	145'393.15	145'393.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500	0	900	0	1'439.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100	0	100	0	118.56	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50	0	50	0	35.84	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	0	0	0	0	25.35	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500	0	2'850	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	100	0	100	0	123.15	0.00
3101.01	Wasserankauf	150	0	150	0	41.60	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'550	0	3'750	0	4'539.25	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'650	0	3'250	0	2'272.10	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	500	0	500	0	762.55	0.00
3134.00	Sachversicherungen	100	0	100	0	52.70	0.00
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	46'000	0	30'000	0	52'249.25	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	1'000	0	1'000	0	2'709.70	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	100	0	0.00	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	700	0	700	0	701.65	0.00
3199.00	Vorsteuerkürzung MwSt	0	0	0	0	3'380.05	0.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	550	0	550	0	570.20	0.00
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	16'950	0	21'300	0	11'897.70	0.00
3612.03	Verwaltungsentschädigung an EG	5'800	0	5'800	0	5'700.00	0.00
3612.04	Betriebsbeitrag Wasserverband	96'200	0	53'900	0	48'962.30	0.00
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanz. Gde.Betriebe an Gemeinden / Verbände	9'800	0	9'800	0	9'812.20	0.00
4120.00	Durchleitungsentschädigung	0	350	0	350	0.00	395.40
4240.00	Wasserzinsen	0	95'300	0	90'300	0.00	99'385.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	45.00
4409.01	Verzinsung Nettovermögen	0	6'350	0	10'750	0.00	10'834.00
4612.00	Hydrantenentschädigungen	0	12'200	0	12'200	0.00	12'200.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds	0	6'200	0	6'100	0.00	6'100.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0	8'100	0	4'500	0.00	4'480.50
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung	0	63'700	0	15'700	0.00	11'953.15
72	Abwasserbeseitigung	162'100	162'100	157'650	157'650	127'010.85	127'010.85
720	Abwasserbeseitigung	162'100	162'100	157'650	157'650	127'010.85	127'010.85
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	162'100	162'100	157'650	157'650	127'010.85	127'010.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900	0	900	0	939.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150	0	150	0	175.90	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	2'500	0	4'000	0	2'491.25	0.00
3132.01	Fremdwassereliminierung	18'400	0	18'400	0	0.00	0.00
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	6'000	0	7'500	0	2'162.00	0.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	6'150	0	6'150	0	6'162.35	0.00
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanz. Gemeindebetriebe	0	0	8'150	0	7'267.90	0.00
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	1'350	0	200	0	1'250.25	0.00
3612.03	Verwaltungsentschädigung an EG	5'500	0	5'350	0	5'550.00	0.00
3612.04	Betriebsbeitrag Abwasserverband	97'500	0	84'000	0	68'475.75	0.00
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanz. Gde.Betriebe an Gemeinden / Verbände	20'650	0	19'850	0	19'853.70	0.00
4240.00	Benützungsgebühren	0	99'000	0	94'000	0.00	106'006.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	3'514.05
4409.01	Verzinsung Nettovermögen	0	5'700	0	9'350	0.00	9'254.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0	12'850	0	8'250	0.00	8'236.40
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	0	0	0	0	12'682.75	0.00
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung	0	44'550	0	46'050	0.00	0.00
73	Abfallwirtschaft	86'200	94'850	80'450	79'450	89'330.46	84'925.60
730	Abfallwirtschaft	86'200	94'850	80'450	79'450	89'330.46	84'925.60

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft	3'850	12'500	4'600	3'600	6'629.06	2'224.20
3631.00	Tierkörperentsorgung	1'000	0	2'000	0	678.10	0.00
3632.00	Betriebskosten Kadaversammelstelle	2'850	0	2'600	0	5'950.96	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	2'000	0	3'600	0.00	2'224.20
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	10'500	0	0	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	82'350	82'350	75'850	75'850	82'701.40	82'701.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'400	0	2'900	0	3'357.00	0.00
3130.01	Kehrriechtabfuhr	45'700	0	45'700	0	44'298.00	0.00
3130.03	Grüngut Transport	4'350	0	4'000	0	4'320.00	0.00
3130.04	Grüngut Verwertung	14'700	0	12'800	0	14'738.00	0.00
3130.07	Entsorgung Sonderabfälle aus Haushaltungen	1'000	0	1'000	0	1'025.45	0.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	500	0	500	0	519.00	0.00
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	1'950	0	1'750	0	1'811.20	0.00
3612.03	Verwaltungsentschädigung an EG	5'400	0	5'500	0	5'800.00	0.00
4240.00	Kehrriechtabfuhrgebühren	0	81'850	0	75'000	0.00	81'892.40
4409.01	Verzinsung Nettovermögen	0	500	0	850	0.00	809.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	5'350	0	1'700	0	6'832.75	0.00
74	Verbauungen	8'050	450	9'000	0	7'108.95	450.00
741	Gewässerverbauungen	8'050	450	9'000	0	7'108.95	450.00
7410	Gewässerverbauungen	8'050	450	9'000	0	7'108.95	450.00
3142.00	Unterhalt Wasserbau	0	0	500	0	180.00	0.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	1'000	0	1'000	0	1'006.95	0.00
3611.00	Entschädigung an Kanton	6'000	0	5'200	0	4'942.05	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'050	0	2'300	0	979.95	0.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton	0	450	0	0	0.00	450.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'800	0	1'800	0	6'372.00	0.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'800	0	1'800	0	6'372.00	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'800	0	1'800	0	6'372.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	5'562.00	0.00
3141.00	Unterhalt Leilöcher	1'800	0	1'800	0	810.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	150	0	200	0	2'429.00	0.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	150	0	200	0	2'429.00	0.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	150	0	200	0	2'429.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	150	0	200	0	206.90	0.00
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen	0	0	0	0	2'222.10	0.00
77	Uebriger Umweltschutz	25'650	1'500	31'600	3'500	25'243.00	762.00
771	Friedhof und Bestattung	25'650	1'500	31'600	3'500	25'243.00	762.00
7710	Friedhof und Bestattung	25'650	1'500	31'600	3'500	25'243.00	762.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	900	0	900	0	944.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	2'218.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	50	0	50	0	36.65	0.00
3140.00	Unterhalt Grundstück	1'500	0	0	0	0.00	0.00
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'000	0	6'500	0	2'738.65	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	550	0	550	0	562.75	0.00
3612.03	Entschädigung an Gemeinden Kremation, Bestattungskosten	5'000	0	8'000	0	5'037.20	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'650	0	15'600	0	13'705.45	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	1'500	0	3'500	0.00	762.00
79	Raumordnung	28'900	30'000	26'600	0	6'718.25	0.00
790	Raumordnung	28'900	30'000	26'600	0	6'718.25	0.00
7900	Raumordnung	28'900	30'000	26'600	0	6'718.25	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen Software, allgemeiner Haushalt	0	0	4'000	0	4'030.25	0.00
3632.00	Beiträge an Regionalplanung	2'650	0	2'600	0	2'688.00	0.00
3632.01	Abklärung Zusammenschluss BEEH / GV21.06.2017 / CHF 62'500	26'250	0	20'000	0	0.00	0.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für Fusionsabklärungen	0	30'000	0	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	73'350	47'350	98'900	45'950	102'508.63	75'709.30
81	Landwirtschaft	72'950	16'000	91'250	15'700	76'684.08	25'435.25
812	Strukturverbesserungen	70'400	16'000	88'000	15'700	74'462.10	23'715.60
8120	Strukturverbesserungen	70'400	16'000	88'000	15'700	74'462.10	23'715.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000	0	15'000	0	9'974.45	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	9'000	0	12'500	0	9'706.70	0.00
3141.01	Hofzufahrt Tierheim - Nachtragskredit GV 22.11.2017 / CHF 14'254.65	0	0	0	0	13'446.95	0.00
3141.02	Hofzufahrt Ittenthalerstr. Nachtragskredit GV 22.11.17 / CHF 5'450.75	0	0	0	0	5'450.75	0.00
3141.03	Hofzufahrt Widacher. Nachtragskredit GV 22.11.17 / CHF 2'674.05	0	0	0	0	3'592.75	0.00
3141.04	Hofzufahrt Oeschbrunnenhof - Teerung Nachtragskredit GV 22.11.17 / CHF 11'154.20	0	0	0	0	7'391.70	0.00
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Drainageleitungen)	18'500	0	18'500	0	10'625.60	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	12'650	0	11'400	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'250	0	30'600	0	14'273.20	0.00
4021.00	Flächenbeiträge an Flurwegunterhalt	0	16'000	0	15'700	0.00	16'073.90
4260.01	Rückerst. Brack Martin Teerung Hofzufahrt Oeschbrunnenhof GV 22.11.2017	0	0	0	0	0.00	7'641.70
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'550	0	3'250	0	2'221.98	1'719.65
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'550	0	3'250	0	2'221.98	1'719.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0	0	0	0	18.52	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	0	0	0	0	4.41	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	0	0	0	0	3.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'050	0	750	0	1'046.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge an Bienenzüchter / Mäusefang	1'000	0	1'000	0	743.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400	0	1'400	0	405.60	0.00
4630.00	Beiträge von Bund und Kanton	0	0	0	0	0.00	1'296.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0.00	423.60

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	0	6'500	7'250	7'250	25'424.55	25'424.55
820	Forstwirtschaft	0	6'500	7'250	7'250	25'424.55	25'424.55
8200	Forstwirtschaft	0	6'500	7'250	7'250	25'424.55	25'424.55
3511.00	Einlage Forstreserve	0	0	7'250	0	25'424.55	0.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6'500	0	7'250	0.00	25'424.55
84	Tourismus	400	0	400	0	400.00	0.00
840	Tourismus	400	0	400	0	400.00	0.00
8400	Tourismus	400	0	400	0	400.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400	0	400	0	400.00	0.00
87	Brennstoffe und Energie	0	24'850	0	23'000	0.00	24'849.50
871	Elektrizität	0	24'850	0	23'000	0.00	24'849.50
8710	Elektrizität	0	24'850	0	23'000	0.00	24'849.50
4120.00	Konzessionsgebühren	0	24'850	0	23'000	0.00	24'849.50

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	513'150	3'518'050	522'350	3'498'050	715'711.54	3'178'522.74
91	Steuern	21'150	2'039'500	21'150	2'024'000	171'728.10	2'207'300.90
910	Steuern	21'150	2'039'500	21'150	2'024'000	171'728.10	2'207'300.90
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	2'010'000	20'000	1'995'000	170'158.10	2'178'181.40
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	146'489.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000	0	20'000	0	25'785.85	0.00
3181.09	Eingang abgeschr. Steuern (Aufwandminderung)	0	0	0	0	-2'116.75	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	1'612'100	0	1'583'400	0.00	1'597'857.31
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	0	189'700	0	187'900	0.00	340'556.52
4000.30	Pausch. Steueranrechnung nat. Pers. (Ertragsminderungskonto)	0	0	0	0	0.00	-235.75
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	87'900	0	101'600	0.00	90'852.59
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	0	10'300	0	12'100	0.00	22'471.43
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0	70'000	0	70'000	0.00	74'724.50
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	40'000	0	40'000	0.00	51'954.80
9101	Sondersteuern	1'150	29'500	1'150	29'000	1'570.00	29'119.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	350.00	0.00
3601.00	Ertragsanteil an Kanton	1'150	0	1'150	0	1'220.00	0.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0	20'000	0	20'000	0.00	20'119.50
4033.00	Hundesteuern	0	9'500	0	9'000	0.00	9'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	0	711'400	0	726'400	0.00	460'525.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	0	711'400	0	726'400	0.00	460'525.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0	711'400	0	726'400	0.00	460'525.00
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden	0	696'000	0	708'000	0.00	381'000.00
4621.60	Feinausgleich	0	15'400	0	18'400	0.00	0.00
4622.70	Ausgleich Spitalfinanzierung	0	0	0	0	0.00	79'525.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	17'250	12'400	28'600	11'400	28'155.68	12'856.70

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	17'250	12'000	28'600	11'000	28'155.68	12'436.70
9610	Zinsen	17'250	12'000	28'600	11'000	28'155.68	12'436.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700	0	600	0	722.13	0.00
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500	0	1'000	0	516.55	0.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	3'500	0	6'050	0	6'020.00	0.00
3409.01	Interne Verzinsungen Spezialfinanzierungen	12'550	0	20'950	0	20'897.00	0.00
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen	0	12'000	0	11'000	0.00	12'424.70
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	12.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	400	0	400	0.00	420.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	400	0	400	0.00	420.00
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	0	400	0	400	0.00	420.00
97	Rückverteilungen	0	900	0	800	0.00	973.50
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	900	0	800	0.00	973.50
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	900	0	800	0.00	973.50
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0	900	0	800	0.00	973.50
99	Nicht aufgeteilte Posten	474'750	753'850	472'600	735'450	515'827.76	496'866.64
990	Nicht aufgeteilte Posten	474'750	474'750	472'600	472'600	464'921.94	464'921.94
9906	Regionaler Unterhaltsbetrieb	474'750	474'750	472'600	472'600	464'921.94	464'921.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'000	0	360'000	0	399'849.35	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-56'239.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'500	0	22'400	0	21'689.32	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'300	0	30'800	0	29'550.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	14'400	0	14'350	0	13'296.50	0.00
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'000	0	4'950	0	4'638.70	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'200	0	1'100	0	1'058.10	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500	0	2'300	0	11.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000	0	10'000	0	10'500.35	0.00
3110.00	Mobiliar und Einrichtungen	500	0	1'000	0	408.00	0.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'650	0	5'000	0	15'466.10	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000	0	2'000	0	988.62	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400	0	2'000	0	2'716.10	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500	0	5'100	0	5'062.50	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800	0	1'600	0	1'561.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000	0	10'000	0	14'365.95	0.00
4250.01	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	2'500.00
4260.00	Entschädigung für Unterhaltsdienste	0	6'250	0	3'550	0.00	18'163.90
4260.01	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	1'236.45
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	275'300	0	257'550	0.00	261'988.04
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	193'200	0	211'500	0.00	181'033.55
999	Abschluss	0	279'100	0	262'850	50'905.82	31'944.70
9990	Abschluss	0	279'100	0	262'850	50'905.82	31'944.70
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	30'400	0	32'000	0.00	31'944.70
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	50'905.82	0.00
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	248'700	0	230'850	0.00	0.00
	Total Aufwand	5'512'100		5'325'350		5'322'729.44	
	Total Ertrag		5'512'100		5'325'350		5'322'729.44
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	0		0		0.00	

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	5'506'750	0	5'323'650	0	5'252'308.12	0.00
30	Personalaufwand	1'488'550	0	1'539'200	0	1'473'176.87	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	891'450	0	928'400	0	922'671.99	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145'300	0	171'850	0	262'203.45	0.00
34	Finanzaufwand	16'550	0	28'000	0	27'433.55	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	7'250	0	25'424.55	0.00
36	Transferaufwand	2'326'850	0	1'962'500	0	1'926'744.66	0.00
39	Interne Verrechnungen	638'050	0	686'450	0	614'653.05	0.00
4	Ertrag	0	5'155'150	0	5'032'750	0.00	5'310'776.29
40	Fiskalertrag	0	2'055'500	0	2'039'700	0.00	2'223'374.80
41	Regalien und Konzessionen	0	25'200	0	23'350	0.00	25'244.90
42	Entgelte	0	567'000	0	424'350	0.00	790'945.05
44	Finanzertrag	0	26'950	0	34'350	0.00	37'713.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.00	6'109.16
46	Transferertrag	0	1'812'050	0	1'792'550	0.00	1'580'790.93
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	30'400	0	32'000	0.00	31'944.70
49	Interne Verrechnungen	0	638'050	0	686'450	0.00	614'653.05
9	Abschlusskonten	5'350	356'950	1'700	292'600	70'421.32	11'953.15
90	Abschluss Erfolgsrechnung	5'350	356'950	1'700	292'600	70'421.32	11'953.15
	Total Aufwand	5'512'100		5'325'350		5'322'729.44	
	Total Ertrag		5'512'100		5'325'350		5'322'729.44
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	0		0		0.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	5'506'750	0	5'323'650	0	5'252'308.12	0.00
30	Personalaufwand	1'488'550	0	1'539'200	0	1'473'176.87	0.00
300	Behörden und Kommissionen	76'300	0	78'350	0	73'738.30	0.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	76'300	0	78'350	0	73'738.30	0.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'162'350	0	1'204'600	0	1'171'464.65	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'162'350	0	1'204'600	0	1'171'464.65	0.00
302	Löhne der Lehrkräfte	450	0	400	0	432.90	0.00
3020	Löhne der Lehrkräfte	450	0	400	0	432.90	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge	200'500	0	208'900	0	202'292.72	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'500	0	75'750	0	75'546.10	0.00
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'800	0	83'700	0	79'585.00	0.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'350	0	28'250	0	26'538.86	0.00
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'200	0	16'650	0	16'158.45	0.00
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'650	0	4'550	0	4'464.31	0.00
309	Übriger Personalaufwand	48'950	0	46'950	0	25'248.30	0.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'750	0	35'750	0	21'833.95	0.00
3091	Personalwerbung	5'000	0	0	0	0.00	0.00
3099	Übriger Personalaufwand	9'200	0	11'200	0	3'414.35	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	891'450	0	928'400	0	922'671.99	0.00
310	Material- und Warenaufwand	135'000	0	132'200	0	109'696.63	0.00
3100	Büromaterial	28'200	0	27'400	0	27'318.52	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'100	0	41'600	0	35'022.85	0.00
3102	Drucksachen, Publikationen	11'250	0	10'700	0	11'505.75	0.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'150	0	2'300	0	1'737.70	0.00
3104	Lehrmittel	46'300	0	45'200	0	30'855.01	0.00
3105	Lebensmittel	5'000	0	5'000	0	3'256.80	0.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	66'800	0	132'900	0	79'466.54	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	38'650	0	101'100	0	48'569.50	0.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'150	0	29'800	0	29'908.42	0.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000	0	2'000	0	988.62	0.00
3118	Immateriellen Anlagen	14'000	0	0	0	0.00	0.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'400	0	53'000	0	48'244.45	0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'400	0	53'000	0	48'244.45	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	245'250	0	239'200	0	191'689.68	0.00
3130	Dienstleistungen Dritter	178'650	0	174'050	0	149'085.68	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'950	0	37'600	0	14'549.75	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	23'850	0	21'950	0	21'645.65	0.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'000	0	4'000	0	4'847.60	0.00
3137	Steuern und Abgaben	1'800	0	1'600	0	1'561.00	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	225'200	0	213'950	0	195'340.20	0.00
3140	Unterhalt Grundstücken	12'950	0	47'700	0	1'082.65	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	67'500	0	72'400	0	99'660.45	0.00
3142	Unterhalt Wasserbau	0	0	500	0	180.00	0.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	74'000	0	63'000	0	69'713.00	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten	70'750	0	30'350	0	24'704.10	0.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	55'800	0	52'800	0	50'993.50	0.00
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'900	0	6'100	0	6'890.95	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'650	0	13'250	0	17'766.85	0.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31'250	0	33'450	0	26'335.70	0.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	36'800	0	37'600	0	36'730.38	0.00
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	22'000	0	22'000	0	22'000.00	0.00
3162	Raten für operatives Leasing	14'800	0	15'600	0	14'730.38	0.00
317	Spesenentschädigungen	48'800	0	44'350	0	34'243.51	0.00
3170	Reisekosten und Spesen	28'200	0	28'500	0	21'692.90	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'600	0	15'850	0	12'550.61	0.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000	0	20'000	0	170'522.65	0.00
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	146'489.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000	0	20'000	0	24'033.65	0.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'400	0	2'400	0	5'744.45	0.00
3192	Abgeltung von Rechten	2'400	0	2'400	0	2'366.15	0.00
3199	Übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	3'378.30	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145'300	0	171'850	0	262'203.45	0.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	145'300	0	159'700	0	250'905.30	0.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	145'300	0	159'700	0	166'806.00	0.00
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	0	0	0	0	84'099.30	0.00
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	0	0	12'150	0	11'298.15	0.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	0	0	12'150	0	11'298.15	0.00
34	Finanzaufwand	16'550	0	28'000	0	27'433.55	0.00
340	Zinsaufwand	16'550	0	28'000	0	27'433.55	0.00
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500	0	1'000	0	516.55	0.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500	0	6'050	0	6'020.00	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	12'550	0	20'950	0	20'897.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	7'250	0	25'424.55	0.00
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0	0	7'250	0	25'424.55	0.00
3511	Einlagen in Fonds des EK	0	0	7'250	0	25'424.55	0.00
36	Transferaufwand	2'326'850	0	1'962'500	0	1'926'744.66	0.00
360	Ertragsanteile an Dritte	8'150	0	8'150	0	9'637.85	0.00
3601	Ertragsanteile an den Kanton	8'150	0	8'150	0	9'637.85	0.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	816'150	0	686'250	0	610'629.60	0.00
3611	Entschädigungen an den Kanton	46'950	0	40'500	0	38'017.75	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	738'650	0	613'700	0	551'471.85	0.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'550	0	32'050	0	21'140.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'449'900	0	1'212'050	0	1'253'745.86	0.00
3631	Beiträge an den Kanton	697'850	0	567'350	0	643'629.50	0.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	181'600	0	150'600	0	132'610.16	0.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'450	0	40'550	0	33'080.00	0.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	108'300	0	93'050	0	109'175.90	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	431'700	0	360'500	0	335'250.30	0.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	52'650	0	56'050	0	52'731.35	0.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	52'650	0	56'050	0	52'731.35	0.00
39	Interne Verrechnungen	638'050	0	686'450	0	614'653.05	0.00
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	608'050	0	656'450	0	584'653.05	0.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	608'050	0	656'450	0	584'653.05	0.00
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000	0	30'000	0	30'000.00	0.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000	0	30'000	0	30'000.00	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4	Ertrag	0	5'155'150	0	5'032'750	0.00	5'310'776.29
40	Fiskalertrag	0	2'055'500	0	2'039'700	0.00	2'223'374.80
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	1'970'000	0	1'955'000	0.00	2'126'226.60
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	1'801'800	0	1'771'300	0.00	1'938'178.08
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	98'200	0	113'700	0.00	113'324.02
4002	Quellensteuern natürliche Personen	0	70'000	0	70'000	0.00	74'724.50
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	40'000	0	40'000	0.00	51'954.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	40'000	0	40'000	0.00	51'954.80
402	Übrige Direkte Steuern	0	36'000	0	35'700	0.00	36'193.40
4021	Grundsteuern	0	16'000	0	15'700	0.00	16'073.90
4022	Vermögensgewinnsteuern	0	20'000	0	20'000	0.00	20'119.50
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	9'500	0	9'000	0.00	9'000.00
4033	Hundetaxen	0	9'500	0	9'000	0.00	9'000.00
41	Regalien und Konzessionen	0	25'200	0	23'350	0.00	25'244.90
412	Konzessionen	0	25'200	0	23'350	0.00	25'244.90
4120	Konzessionen	0	25'200	0	23'350	0.00	25'244.90
42	Entgelte	0	567'000	0	424'350	0.00	790'945.05
420	Ersatzabgaben	0	22'000	0	23'000	0.00	21'136.25
4200	Ersatzabgaben	0	22'000	0	23'000	0.00	21'136.25
421	Gebühren für Amtshandlungen	0	26'500	0	23'500	0.00	37'827.90
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0	26'500	0	23'500	0.00	37'827.90
423	Schul- und Kursgelder	0	18'000	0	22'000	0.00	20'444.00
4231	Kursgelder	0	18'000	0	22'000	0.00	20'444.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	276'450	0	259'600	0.00	287'583.90
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	276'450	0	259'600	0.00	287'583.90

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen	0	0	0	0	0.00	2'608.00
4250	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	2'608.00
426	Rückerstattungen	0	223'050	0	94'250	0.00	420'239.00
4260	Rückerstattungen Dritter	0	223'050	0	94'250	0.00	420'239.00
427	Bussen	0	1'000	0	2'000	0.00	1'106.00
4270	Bussen	0	1'000	0	2'000	0.00	1'106.00
44	Finanzertrag	0	26'950	0	34'350	0.00	37'713.70
440	Zinsertrag	0	24'550	0	31'950	0.00	33'333.70
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	12'000	0	11'000	0.00	12'424.70
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	12.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	12'550	0	20'950	0.00	20'897.00
443	Liegenschaftenertrag FV	0	400	0	400	0.00	420.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	400	0	400	0.00	420.00
447	Liegenschaftenertrag VV	0	2'000	0	2'000	0.00	3'960.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	2'000	0	2'000	0.00	3'960.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.00	6'109.16
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	0	0	0	0	0.00	6'109.16
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	0	0	0	0	0.00	6'109.16
46	Transferertrag	0	1'812'050	0	1'792'550	0.00	1'580'790.93
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	0	1'049'600	0	1'024'300	0.00	1'017'072.08
4611	Entschädigungen vom Kanton	0	31'900	0	1'450	0.00	1'967.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	1'017'700	0	1'022'850	0.00	1'015'104.88
462	Finanz- und Lastenausgleich	0	711'400	0	726'400	0.00	460'525.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	0	711'400	0	726'400	0.00	381'000.00
4622	Ausgleich Spitalfinanzierung	0	0	0	0	0.00	79'525.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	0	29'200	0	28'300	0.00	89'503.45
4630	Beiträge vom Bund	0	0	0	0	0.00	1'296.05
4631	Beiträge vom Kanton	0	6'200	0	16'100	0.00	76'244.60
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	23'000	0	12'200	0.00	11'962.80
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0	20'950	0	12'750	0.00	12'716.90
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	0	20'950	0	12'750	0.00	12'716.90
469	Verschiedener Transferertrag	0	900	0	800	0.00	973.50
4699	Rückverteilungen	0	900	0	800	0.00	973.50
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	30'400	0	32'000	0.00	31'944.70
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	30'400	0	32'000	0.00	31'944.70
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	30'400	0	32'000	0.00	31'944.70
49	Interne Verrechnungen	0	638'050	0	686'450	0.00	614'653.05
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	608'050	0	656'450	0.00	584'653.05
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	608'050	0	656'450	0.00	584'653.05
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	30'000	0	30'000	0.00	30'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	30'000	0	30'000	0.00	30'000.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	5'350	356'950	1'700	292'600	70'421.32	11'953.15
90	Abschluss Erfolgsrechnung	5'350	356'950	1'700	292'600	70'421.32	11'953.15
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	0	248'700	0	230'850	50'905.82	0.00
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	50'905.82	0.00
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	248'700	0	230'850	0.00	0.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	5'350	108'250	1'700	61'750	19'515.50	11'953.15
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	5'350	0	1'700	0	19'515.50	0.00
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	0	108'250	0	61'750	0.00	11'953.15
	Total Aufwand	5'512'100		5'325'350		5'322'729.44	
	Total Ertrag		5'512'100		5'325'350		5'322'729.44
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	0		0		0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	81'000	48'200	29'150	17'250	0.00	0.00
1	OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	25'400	10'700	0	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	25'000	0	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	76'000	20'000	0	20'000	9'568.30	164'714.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	50'000	0	363'182.75	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	78'900	207'400	37'250	79'150	164'714.70	372'751.05
	Total Investitionsausgaben	286'300		116'400		537'465.75	
	Total Investitionseinnahmen		286'300		116'400		537'465.75
	Nettoinvestition		0		0		0.00
	Überschuss Investitionsrechnung	0		0		0.00	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	81'000	48'200	29'150	17'250	0.00	0.00
02	Allgemeine Dienste	81'000	48'200	29'150	17'250	0.00	0.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	81'000	48'200	29'150	17'250	0.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	81'000	48'200	29'150	17'250	0.00	0.00
5060.00	Serverbeschaffung Verwaltung3plus GV 22.11.2018 / CHF 81'000	81'000	0	0	0	0.00	0.00
5620.00	Elektronische Geschäftverwaltung GEVER	0	0	29'150	0	0.00	0.00
6320.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	48'200	0	17'250	0.00	0.00
1	OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	25'400	10'700	0	0	0.00	0.00
15	Feuerwehr	25'400	10'700	0	0	0.00	0.00
150	Feuerwehr	25'400	10'700	0	0	0.00	0.00
1500	Feuerwehr	25'400	10'700	0	0	0.00	0.00
5620.00	Investitionsbeitrag an Verkehrsfahrzeug Rosenbauer VW Crafter	25'400	0	0	0	0.00	0.00
6320.02	Anteil Verkehrsfahrzeug VW Crafter, Beitrag AGV	0	10'700	0	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	25'000	0	0	0	0.00	0.00
21	Obligatorische Schule	25'000	0	0	0	0.00	0.00
217	Schulliegenschaften	25'000	0	0	0	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	25'000	0	0	0	0.00	0.00
5040.00	Behindertengerechte sanitäre Anlagen	25'000	0	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	76'000	20'000	0	20'000	9'568.30	164'714.70
71	Wasserversorgung	0	10'000	0	10'000	0.00	72'048.30
710	Wasserversorgung	0	10'000	0	10'000	0.00	72'048.30

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	0	10'000	0	10'000	0.00	72'048.30
6370.00	Anschlussgebühren	0	10'000	0	10'000	0.00	72'048.30
72	Abwasserbeseitigung	76'000	10'000	0	10'000	6'621.90	92'666.40
720	Abwasserbeseitigung	76'000	10'000	0	10'000	6'621.90	92'666.40
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	76'000	10'000	0	10'000	6'621.90	92'666.40
5030.01	Massnahme Nr. 17 aus Verbands-GEP	76'000	0	0	0	0.00	0.00
5290.00	Abwasserverbands-GEP	0	0	0	0	6'621.90	0.00
6370.00	Anschlussgebühren	0	10'000	0	10'000	0.00	92'666.40
79	Raumordnung	0	0	0	0	2'946.40	0.00
790	Raumordnung	0	0	0	0	2'946.40	0.00
7900	Raumordnung	0	0	0	0	2'946.40	0.00
5290.00	Gestaltungsplan Müliberg GV 26.11.10 / CHF 75'000	0	0	0	0	2'946.40	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	50'000	0	363'182.75	0.00
81	Landwirtschaft	0	0	50'000	0	363'182.75	0.00
812	Strukturverbesserungen	0	0	50'000	0	363'182.75	0.00
8120	Strukturverbesserungen	0	0	50'000	0	363'182.75	0.00
5010.00	Hofzufahrt Langacker GV 25.11.16 / CHF 359'000	0	0	0	0	226'242.55	0.00
5010.01	Hofzufahrt Wettacher GV 25.11.16 / CHF 102'000	0	0	0	0	50'095.20	0.00
5010.02	Hofzufahrt Widackerhof/Oeschbrunnenhof GV 25.11.16 CHF 125'000	0	0	0	0	86'845.00	0.00
5010.03	Zusatzkredit Hofzufahrt Langacker GV 22.11.2017 / CHF 50'000	0	0	50'000	0	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	78'900	207'400	37'250	79'150	164'714.70	372'751.05
99	Nicht aufgeteilte Posten	78'900	207'400	37'250	79'150	164'714.70	372'751.05

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
999	Abschluss	78'900	207'400	37'250	79'150	164'714.70	372'751.05
9990	Abschluss	78'900	207'400	37'250	79'150	164'714.70	372'751.05
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	58'900	0	17'250	0	0.00	0.00
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	10'000	0	10'000	0	72'048.30	0.00
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	10'000	0	10'000	0	92'666.40	0.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt	0	131'400	0	79'150	0.00	366'129.15
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung	0	76'000	0	0	0.00	6'621.90
	Total Investitionsausgaben	286'300		116'400		537'465.75	
	Total Investitionseinnahmen		286'300		116'400		537'465.75
	Nettoinvestition		0		0		0.00
	Überschuss Investitionsrechnung	0		0		0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	286'300	0	116'400	0	537'465.75	0.00
50	Sachanlagen	182'000	0	50'000	0	363'182.75	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	9'568.30	0.00
56	Investitionsbeiträge	25'400	0	29'150	0	0.00	0.00
59	Übertrag an Bilanz	78'900	0	37'250	0	164'714.70	0.00
6	Investitionseinnahmen	0	286'300	0	116'400	0.00	537'465.75
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	78'900	0	37'250	0.00	164'714.70
69	Übertrag an Bilanz	0	207'400	0	79'150	0.00	372'751.05
	Total Investitionsausgaben	286'300		116'400		537'465.75	
	Total Investitionseinnahmen		286'300		116'400		537'465.75
	Nettoinvestition		0		0		0.00
	Überschuss Investitionsrechnung	0		0		0.00	

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	286'300	0	116'400	0	537'465.75	0.00
50	Sachanlagen	182'000	0	50'000	0	363'182.75	0.00
501	Strassen / Verkehrswege	0	0	50'000	0	363'182.75	0.00
5010	Strassen / Verkehrswege	0	0	50'000	0	363'182.75	0.00
503	Tiefbauten	76'000	0	0	0	0.00	0.00
5030	Tiefbauten	76'000	0	0	0	0.00	0.00
504	Hochbauten	25'000	0	0	0	0.00	0.00
5040	Hochbauten	25'000	0	0	0	0.00	0.00
506	Mobilien	81'000	0	0	0	0.00	0.00
5060	Mobilien	81'000	0	0	0	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	9'568.30	0.00
520	Software	0	0	0	0	0.00	0.00
5200	Software	0	0	0	0	0.00	0.00
529	Übrige immaterielle Anlagen	0	0	0	0	9'568.30	0.00
5290	Übrige immaterielle Anlagen	0	0	0	0	9'568.30	0.00
56	Investitionsbeiträge	25'400	0	29'150	0	0.00	0.00
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	0	0	0	0	0.00	0.00
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	0	0	0	0	0.00	0.00
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	25'400	0	29'150	0	0.00	0.00
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	25'400	0	29'150	0	0.00	0.00
59	Übertrag an Bilanz	78'900	0	37'250	0	164'714.70	0.00
590	Passivierungen	78'900	0	37'250	0	164'714.70	0.00
5900	Passivierte Einnahmen	78'900	0	37'250	0	164'714.70	0.00

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
6	Investitionseinnahmen	0	286'300	0	116'400	0.00	537'465.75
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
600	Abgang von Grundstücken	0	0	0	0	0.00	0.00
6000	Abgang von Grundstücken	0	0	0	0	0.00	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.00	0.00
613	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter Tiefbauten	0	0	0	0	0.00	0.00
6130	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter Tiefbauten	0	0	0	0	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	78'900	0	37'250	0.00	164'714.70
630	Investitionsbeiträge vom Bund	0	0	0	0	0.00	0.00
6300	Investitionsbeiträge vom Bund	0	0	0	0	0.00	0.00
631	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	0	0	0.00	0.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	0	0	0.00	0.00
632	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände	0	58'900	0	17'250	0.00	0.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	58'900	0	17'250	0.00	0.00
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0	20'000	0	20'000	0.00	164'714.70
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0	20'000	0	20'000	0.00	164'714.70
69	Übertrag an Bilanz	0	207'400	0	79'150	0.00	372'751.05
690	Aktivierungen	0	207'400	0	79'150	0.00	372'751.05
6900	Aktivierte Ausgaben	0	207'400	0	79'150	0.00	372'751.05
	Total Investitionsausgaben	286'300		116'400		537'465.75	
	Total Investitionseinnahmen		286'300		116'400		537'465.75
	Nettoinvestition		0		0		0.00
	Überschuss Investitionsrechnung	0		0		0.00	

KREDITKONTROLLE

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.10840.01	Kauf Parzelle-Nr. 307 24.06.2016 / 2'000'000	2'000'000.00			0	0	2'000'000.00
1.10870.00	Projektierung Erschliessung Müliberg 22.11.2017 / 90'000	90'000.00			0	0	90'000.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1.0110.3632.01	Abklärung Zusammenschluss BEEH 21.06.2017 / 62'500	62'500.00			26'250	0	36'250.00
1	OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG						
1.6130.5010.00	Strassenlärmsanierungsprojekt\Dekretsbeitrag 01.01.2007 / 373'000	373'000.00	223'877.60		0	0	149'122.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
1.7201.5290.01	Planungskredit für Bau Regenbecken im Rahmen der GEP-Massnahmen 28.11.2014 / 37'000	37'000.00	44'676.65		0	0	0.00
1.7900.5290.00	Gestaltungsplan Müliberg 26.11.2010 / 75'000	75'000.00	69'408.65		0	0	5'591.35
1.7900.5290.01	Zusatzkredit Gestaltungsplan Müliberg 28.11.2014 / 20'000	20'000.00	21'310.25	138.10	0	0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
1.8120.5010.00	Hofzufahrt Langacker 25.11.2016 / 359'000	359'000.00	226'242.55		0	0	132'757.45
1.8120.5010.01	Hofzufahrt Wettacher 25.11.2016 / 102'000	102'000.00	50'095.20		0	0	51'904.80
1.8120.5010.02	Hofzufahrt Widackerhof/Oeschbrunnenhof 25.11.2016 / 125'000	125'000.00	86'845.00		0	0	38'155.00

KREDITKONTROLLE

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.8120.5010.03	Zusatzkredit Hofzufahrt Langacker 22.11.2017 / 50'000	50'000.00			0	0	50'000.00
1.8120.6310.00	Beitrag Hofzufahrt Langacker 25.11.2016 / 110'000	110'000.00			0	0	110'000.00
1.8120.6310.01	Beitrag Hofzufahrt Wettacher 25.11.2016 / 10'000	10'000.00			0	0	10'000.00
1.8120.6310.02	Beitrag Hofzufahrt Widackerhof/Oeschbrunnenhof 25.11.2016 / 10'000	10'000.00			0	0	10'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN						

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose				
		2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohnerzahl		950	950	950	970	990	1'000	1'000
Steuerfuss		122%	122%	122%	122%	122%	122%	122%
Betrieblicher Aufwand		4'237	4'273	4'421	4'372	4'446	4'478	4'505
30	Personalaufwand	1'531	1'531	1'483	1'490	1'498	1'505	1'513
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	787	789	734	663	668	672	671
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	183	183	160	183	234	244	254
35	Einlagen in Fonds	7	7	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	1'729	1'763	2'044	2'036	2'046	2'057	2'067
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		3'989	3'990	4'144	4'199	4'258	4'294	4'311
40	Fiskalertrag	2'040	2'040	2'055	2'104	2'155	2'185	2'195
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	1'885	1'885	1'900	1'949	2'000	2'030	2'040
31	Abschreibungen Steuerforderungen	20	20	20	10	10	10	5
4002	Quellensteuern	70	70	70	70	70	70	70
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	40	40	40	40	40	40	40
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	45	45	45	45	45	45	45
41	Regalien und Konzessionen	23	23	25	25	25	25	25
42	Entgelte	165	166	291	292	294	295	297
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'761	1'761	1'773	1'778	1'784	1'789	1'794
	davon Finanzausgleichsbeiträge	726	726	712	712	712	712	712
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-248	-283	-277	-173	-188	-184	-194
34	Finanzaufwand	28	28	16	23	23	23	23
44	Finanzertrag	13	13	14	12	14	13	13
Ergebnis aus Finanzierung		-15	-15	-2	-11	-9	-10	-10
Operatives Ergebnis		-263	-298	-279	-184	-197	-194	-204
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	32	32	30	29	27	26	24
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-231	-266	-249	-155	-170	-168	-180
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019								
mit operativem Ergebnis gerechnet				-1'088				
mit Gesamtergebnis gerechnet				-880				

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2023

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohnerzahl	950	950	970	990	1'000	1'000
Steuerfuss	122%	122%	122%	122%	122%	122%

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	183	160	143	143	138	138
Abschreibungen aus Investitionsplan			40	91	106	116
Abschreibungen	183	160	183	234	244	254

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-283	-277	-173	-188	-184	-194
Ergebnis aus Finanzierung	-15	-2	-11	-9	-10	-10
Operatives Ergebnis	-298	-279	-184	-197	-194	-204

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ausserordentliches Ergebnis	32	30	29	27	26	24
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-266	-249	-155	-170	-168	-180

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019	
mit operativem Ergebnis gerechnet	-1'088
mit Gesamtergebnis gerechnet	-880

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoinvestitionen	-143	-168	-650	-600	-52	-152
Selbstfinanzierung	-108	-119	-1	37	50	50
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-251	-287	-651	-563	-2	-102

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	251	287	651	563	2	102
Rückzahlung Darlehen/Kredite	700	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	90	1'805	-1'805	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	1'041	2'092	-1'154	563	2	102
Aufnahme Darlehen/Kredite	700	1'000	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	700	1'700	1'700	1'700	1'700	1'700

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	1'970	1'938	1'908	1'879	1'852	1'826
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	5'995	5'995	5'995	5'995	5'995	5'995
Entnahme Aufwertungsreserve	-32	-30	-29	-27	-26	-24
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	7'933	7'903	7'874	7'847	7'821	7'797

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	1'147	881	632	477	307	139
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-266	-249	-155	-170	-168	-180
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	881	632	477	307	139	-41

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	671	958	1'609	2'172	2'174	2'276
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	706	1'008	1'659	2'194	2'174	2'276