

Einwohnergemeinde Oberrohrdorf



Budget 2020

Aufgaben- und Finanzplan 2019 -
2027



Inhaltsverzeichnis

Seite

Budget 2020 der Einwohnergemeinde

Erläuterungen zum Budget	2
Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	30
Wasserwerk	32
Abwasserbeseitigung.....	34
Abfallwirtschaft.....	36
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen	38
Kennzahlenauswertung	40

Erfolgsrechnung

Zusammenzug	42
0 Allgemeine Verwaltung.....	43
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung.....	48
2 Bildung.....	50
3 Kultur, Sport und Freizeit.....	55
4 Gesundheit	57
5 Soziale Sicherheit.....	58
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	62
7 Umweltschutz und Raumordnung.....	63
8 Volkswirtschaft.....	68
9 Finanzen, Steuern	69
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	73
Erfolgsrechnung Artengliederung	74
Zusammenzug Investitionsrechnung	81
0 - 9 Investitionsrechnung.....	82
Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	88
Investitionsrechnung Artengliederung.....	89
Kreditkontrolle	91
Aufgaben- und Finanzplan 2019 – 2027 der Einwohnergemeinde	94

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2020

Einleitung

Das Budget 2020 der Einwohnergemeinde Oberrohrdorf basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 85 %**. Ebenfalls unverändert bleiben die Gebührentarife bei den spezialfinanzierten Betrieben (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft).

Die verschiedenen Behörden, Kommissionen und Verwaltungsabteilungen haben sich bei der Budgetierung an die Vorgaben des Gemeinderates gehalten, welcher eine Beschränkung auf das Notwendigste verlangte. Der Anstieg bei den gebundenen Kostenverpflichtungen hat den Gemeinderat jedoch gezwungen, weitergehende Kürzungen oder Streichungen bei den beeinflussbaren Positionen vorzunehmen. Trotzdem ist es nicht gelungen, ein ausgeglichenes Budget vorlegen zu können. Folgende Positionen belasten das Budget 2020 zusätzlich:

- Höhere Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen im Umfang von rund CHF 160'000 gegenüber dem Budget 2019.
- Ein tiefer zu erwartender Fiskalertrag im Umfang von CHF 475'000 gegenüber dem Budget 2019 aufgrund der bereits im abgeschlossenen Rechnungsjahr 2018 abgezeichneten und im laufenden Rechnungsjahr 2019 bestätigten Tendenzen.

Als Gesamtergebnis wird bei der Gemeinde inklusive den spezialfinanzierten Betrieben ein Aufwandüberschuss von CHF 961'000 erwartet. Das Ergebnis ohne die spezialfinanzierten Betriebe – d.h. der steuerfinanzierte Bereich - weist einen Aufwandüberschuss von CHF 608'000 aus. Aufgrund der jeweils guten Jahresabschlüsse in den Vorjahren sind der Gemeinderat und die Finanzkommission der Überzeugung, dass dieses negative Budgetergebnis verantwortbar und für das kommende Jahr keine Erhöhung des Steuerfusses notwendig ist.

Änderungen bei der Volksschule

Der Regierungsrat hat ein neues Ressourcierungsmodell für die Volksschule beschlossen, das ab Schuljahr 2020/21 umgesetzt wird. Das neue Modell hat Auswirkungen auf Budgetierungs- und Abrechnungsprozesse bei der Gemeindebeteiligung am Personalaufwand der Volksschule, nicht aber auf die Aufteilung des Aufwands auf Kanton und Gemeinden. Diese bleibt umfangmässig gleich. Das neue Modell bringt eine Vereinfachung, Vereinheitlichung und Flexibilisierung der Ressourcenstruktur, eine Vergrößerung des pädagogischen Gestaltungsraums der Schulen sowie eine verbesserte Plan- und Steuerbarkeit.

Erläuterungen zum Budget 2020

Steuern

Für das Rechnungsjahr 2019 wird davon ausgegangen, dass das Budget der Gesamtsteuern (Allgemeine Gemeindesteuern und Sondersteuern) nicht erreicht werden kann. Per Ende September 2019 war bei den Gesamtsteuern ein Rückstand zum Budget von rund CHF 637'000 bzw. 4,9 % zu verzeichnen, bei den Einkommens- und Vermögenssteuern – der klar grössten Steuerkategorie – lag der Rückstand sogar bei CHF 830'000 bzw. 7,0 %. Bei der Budgetierung für das Jahr 2020 ist man von einer anhaltend positiven Wirtschaftslage ausgegangen. Hingegen stagniert die Bevölkerungszahl in Oberrohrdorf. Die Einkommens- und Vermögenssteuern wurden mit total CHF 11,42 Mio. (Vorjahresbudget: CHF 11,93 Mio., Rechnung 2018: CHF 11,6 Mio.) budgetiert.

Personal

Für den Teuerungsausgleich und eine generelle Lohnerhöhung wurden insgesamt 1,0% der Lohnsumme budgetiert. Im Zusammenhang mit der geplanten Anstellung eines gemeinsamen Brunnenmeisters für die drei Gemeinden Oberrohrdorf, Remetschwil und Stetten steigen die Lohnkosten an, da die Gemeinde Oberrohrdorf Sitzgemeinde ist. Durch die Weiterverrechnung nach Stundenaufwand an die beiden anderen Gemeinden führt diese Neuregelung im Endeffekt jedoch zu keinen Mehrkosten (siehe separates Traktandum).

Planmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen

Die planmässigen Abschreibungen betragen gesamthaft CHF 1'998'900 (Vorjahresbudget: CHF 1'841'300) bzw. CHF 1'668'100 (Vorjahresbudget: CHF 1'505'100) ohne die spezialfinanzierten Betriebe. Die Zunahme bezieht sich zur Hauptsache auf die Innensanierung der Schulanlage, die neue Serveranlage im Gemeindehaus, die Sanierung der Heizanlage im Gemeindehaus und die Gesamtrevision der Bau- und Nutzungsordnung. Da von gewissen Objekten, welche erst kürzlich in Betrieb genommen wurden, die definitiven Kostenabrechnungen noch fehlen, können sich diese Werte bis zum Jahresabschluss noch leicht verändern.

Entnahmen aus der Aufwertungsreserve

Gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2017 erfolgt die Entnahme aus der Aufwertungsreserve bei der Einwohnergemeinde (exkl. spezialfinanzierte Betriebe) auf den bei der Umstellung auf HRM2 rückerfassten Investitionen entsprechend ihrer individuellen Nutzungsdauer. Für das Jahr 2020 wurde eine Entnahmebetrag von CHF 1'000'900 budgetiert.

Investitionen

Die erwarteten Nettoinvestitionskosten fallen mit CHF 1,25 Mio. um rund CHF 1,7 Mio. tiefer aus als im Vorjahresbudget. Der Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen) beträgt mit CHF 31'600 lediglich 2,5 % für die gesamte Gemeinde. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt somit gesamthaft CHF 1,22 Mio.

Erläuterungen zum Budget 2020

Zur Erfolgsrechnung

Ergebnisse

Einwohnergemeinde	inklusive Sepzialfinanzierungen			ohne Spezialfinanzierungen		
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Erfolgsrechnung						
Betrieblicher Aufwand	17'566'700	17'344'500	16'233'151	15'908'700	15'761'800	14'681'576
Betrieblicher Ertrag	15'413'000	15'718'600	16'279'816	14'108'000	14'494'200	15'027'516
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'153'700	-1'625'900	46'665	-1'800'700	-1'267'600	345'940
Ergebnis aus Finanzierung	191'800	193'100	245'862	191'800	183'300	235'932
Operatives Ergebnis	-1'961'900	-1'432'800	292'527	-1'608'900	-1'084'300	581'872
Ausserordentliches Ergebnis	1'000'900	1'021'000	1'006'787	1'000'900	1'021'000	1'006'787
Gesamtergebnis	-961'000	-411'800	1'299'314	-608'000	-63'300	1'588'659
Investitionsrechnung						
Ergebnis Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'254'300	-2'950'200	-1'732'059	-866'300	-2'594'000	-1'594'221
Selbstfinanzierung	31'600	393'700	2'305'572	53'800	406'000	2'283'665
Finanzierungsergebnis	-1'222'700	-2'556'500	573'514	-812'500	-2'188'000	689'444

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit beträgt bei der Gemeinde inklusive Spezialfinanzierung (gesamt) minus CHF 2'153'700, das operative Ergebnis minus CHF 1'961'900. Auch mit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 1'000'900 bleibt das Gesamtergebnis mit minus CHF 961'000 klar negativ (Aufwandüberschuss).

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit beträgt bei der Gemeinde ohne Spezialfinanzierung minus CHF 1'800'700, das operative Ergebnis minus CHF 1'608'900. Trotz der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 1'000'900 bleibt das Gesamtergebnis mit minus CHF 608'000 klar negativ (Aufwandüberschuss).

Erläuterungen zum Budget 2020

Betrieblicher Aufwand (gesamt): Gegenüber dem Budget 2019 erhöhen sich die Personalkosten um 1,2 % bzw. um CHF 38'400. Diese Mehrkosten sind technisch bedingt und beziehen sich ausschliesslich auf die geplante gemeinsame Brunnenmeister-Stelle mit den Gemeinden Remetschwil und Stetten. Unter Berücksichtigung der entsprechenden Entschädigungen durch die anderen zwei Gemeinden sind die Personalkosten leicht tiefer als im Budget 2019.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 2,3 % bzw. um CHF 86'800. Tiefere Anschaffungskosten für Maschinen und Geräte sowie für immaterielle Anlagen werden durch höhere Unterhaltskosten an den baulichen und immateriellen Anlagen wieder überkompensiert.

Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen erhöhen sich wie vorstehend bereits erwähnt um rund CHF 160'000.

Der Transferaufwand reduziert sich geringfügig um 0,7 % bzw. um CHF 61'600. Einerseits erhöht sich der Beitrag an den kantonalen Finanz- und Lastenausgleich um CHF 75'000. Andererseits fallen die Beiträge an Gemeinwesen und Dritte sowie die Kostenverrechnung für interne Dienstleistungen tiefer aus.

Betrieblicher Ertrag: Im Vergleich zum Vorjahresbudget wird ein um 2,7 % bzw. CHF 475'000 geringerer Fiskalertrag von gesamthaft CHF 12,45 Mio. erwartet. Die Gründe für den Rückgang sind auf die Stagnation der Bevölkerung in Oberrohrdorf sowie auf geringere Nachträge aus den Vorjahren zurückzuführen. In der Kategorie „Entgelte“ wird mit Mehrerträgen bei den Benützungs- und Dienstleistungsgebühren sowie bei den Rückerstattungen gerechnet. Beim Transferertrag fallen insgesamt höhere Entschädigungen von anderen Gemeinden an, u.a. bedingt auch durch die Weiterverrechnung der Brunnenmeister-Kosten. Zudem fällt die Feinausgleichszahlung aus der Aufgabenteilung 2018 mit Steuerfussabtausch zwischen Kanton und Gemeinden etwas höher aus.

Ergebnis aus Finanzierung: Gegenüber dem Vorjahresbudget reduziert sich das Ergebnis aus Finanzierung um 0,7 % bzw. CHF 1'300. Einerseits muss mit einem leicht geringeren Liegenschaftsertrag im Verwaltungsvermögen gerechnet werden. Andererseits wird aufgrund der Zinssituation in der Schweiz auf eine interne Verpflichtungsverzinsung (Verzinsung der Guthaben der spezialfinanzierten Werke) verzichtet. In der Gesamtrechnung hebt sich dieser Verzicht jedoch gegenseitig auf.

Ausserordentliches Ergebnis: Im ausserordentlichen Ergebnis ist einzig die Entnahme aus der Aufwertungsreserve (Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen) enthalten.

Die nachfolgenden Kennzahlen weisen eine insgesamt **knapp genügende finanzielle Leistungsfähigkeit** aus. Hingegen sind der Selbstfinanzierungsgrad und der Selbstfinanzierungsanteil nicht zufriedenstellend. Je tiefer die Selbstfinanzierung ist, desto höher müssen die kommenden Investitionen fremdfinanziert werden. Aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit in den Jahren 2019 und 2020 erhöht sich die Nettoschuld bei der Einwohnergemeinde (ohne die spezialfinanzierten Betriebe) von rund CHF 3,8 Mio. per Ende 2018 auf knapp CHF 6,8 Mio. per Ende 2020. Werden nicht alle Investitionen getätigt oder verschieben sie sich zeitlich, fällt die Nettoverschuldung tiefer aus.

Erläuterungen zum Budget 2020

Die wichtigsten Werte und Kennzahlen auf einen Blick:

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

Einwohnerzahl per 31.12.2020 mutmasslich	4150
Laufender Ertrag	16'653'300
Operativer Aufwand Vorjahr	17'401'900
Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'774'100
Nettozinsaufwand	700
Nettoinvestitionen	1'254'300
Nettoschuld I	-2'257'814
Relevantes Eigenkapital	44'824'759
Selbstfinanzierung	31'600
Abschreibungen	1'998'900

Nettoschuld I pro Einwohner	-544.05
Nettoverschuldungsquote	-20.96%
Zinsbelastungsanteil	0.00%
Eigenkapitaldeckungsgrad	257.59%
Selbstfinanzierungsgrad	2.52%
Selbstfinanzierungsanteil	0.19%
Kapitaldienstanteil	12.01%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Einwohnerzahl per 31.12.2020 mutmasslich	4150
Laufender Ertrag	15'348'300
Operativer Aufwand Budget Vorjahr	15'819'200
Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'774'100
Nettozinsaufwand	700
Nettoinvestitionen	866'300
Nettoschuld I	6'776'628
Relevantes Eigenkapital	45'526'259
Selbstfinanzierung	53'800
Abschreibungen	1'668'100

Nettoschuld I pro Einwohner	1'632.92
Nettoverschuldungsquote	62.90%
Zinsbelastungsanteil	0.00%
Eigenkapitaldeckungsgrad	287.79%
Selbstfinanzierungsgrad	6.21%
Selbstfinanzierungsanteil	0.35%
Kapitaldienstanteil	10.87%

Zielwerte

< 2'500
< 150%
< 9%
>= 30%
> 50%, langfr. 100%
>= 10%
< 15%

Überblick zu den einzelnen Abteilungen

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 2,207 Mio. und liegt um CHF 24'500 unter dem Budget 2019. Es fallen Mehrkosten im Bereich der Informatik für die Ausstattung der Gemeinderäte mit Notebooks, für die Abschreibungsrate der im Jahr 2019 erneuerten Serveranlage sowie für das Upgrade bestehender Applikationen an. Zudem möchten Kanton und Gemeinden das bestehende Angebot von E-Government ausbauen und weiterentwickeln. Unter der Bezeichnung „EinwohnerportalPLUS“ soll der Bezug von Verwaltungsleistungen durch den Kunden unabhängig von Verwaltungsorganisation und Staatsebene künftig über ein einziges zentrales Kundenportal abgewickelt werden können. Die Finanzierung des EinwohnerportalPLUS soll während der Realisierungsphase (2020 bis 2023) mit einem Digitalisierungsfünfliber pro Jahr und Einwohner, der paritätisch durch die Gemeinden und den Kanton getragen wird, si-

Erläuterungen zum Budget 2020

chergestellt werden. Demgegenüber können Minderkosten im Bereich der Verwaltungsliegenschaften aufgrund eines insgesamt tieferen Sachaufwands erwartet werden. Zudem sind etwas geringere Kosten für den Druck und Versand von Abstimmungsunterlagen zu erwarten. Auf der Ertragsseite fallen neu Mahngebühren im Steuerwesen an.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 535'700 und liegt um CHF 16'500 tiefer als im Budget 2019. Aufgrund der etwas höheren Personalkosten erhöht sich der Betriebskostenbeitrag an das Betreibungsamt leicht. Zudem führt im Bereich der Zivilschutzorganisation eine etwas geringere Entnahme aus dem Fonds der Ersatzbeiträge zu insgesamt etwas höheren Nettokosten. Demgegenüber ergibt sich eine leichte Reduktion beim Betriebskostenbeitrag an die gemeinsame Feuerwehr mit Niederrohrdorf dank etwas tieferen Personalkosten. Zudem fallen im Bereich der militärischen Verteidigung ein Beitrag an Dritte sowie Abschreibungskosten weg.

2 Bildung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 4,934 Mio. und reduziert sich gegenüber dem Budget 2019 um CHF 21'700. Zum einen sind Mehrkosten beim Gemeindebeitrag an die Musikschule zu verzeichnen, welche insbesondere auf höhere Personalkosten zurückzuführen sind. Zum anderen fallen bei den Schulliegenschaften höhere Unterhaltskosten im Aussen- und Innenbereich sowie höhere Abschreibungskosten auf dem Verwaltungsvermögen (Innensanierung 2019) an. Demgegenüber sind tiefere Kosten für die Teamteachingstunden (Blockzeiten-Unterricht) zu erwarten, da ab Beginn des Schuljahres 2020/21 mit der Einführung des Lehrplans 21 und der neuen Ressourcierung der Volksschule (siehe Einleitung) sich neue Voraussetzungen ergeben. Weiter fallen der Beitrag an die Tagesbetreuung (Verein Mikado) sowie die Schulgeldkosten an die Berufsschulen geringer aus.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 539'300 und unterschreitet das Budget 2019 um CHF 900. Mehrkosten fallen insbesondere für den Gebäudeunterhalt an der Zählteschüür sowie für den Unterhalt am Spielplatz Hinterbächli und in den Grünzonen an. Minderkosten ergeben sich hauptsächlich beim Publikationsorgan „Bergpost“ sowie bei der internen Verrechnung der Bauamtsstunden.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 836'100 und liegt um CHF 19'700 über dem Budget 2019. Diese Mehrkosten sind zum grossen Teil auf eine höhere Restfinanzierung bei den Pflegekosten zurückzuführen, welche sich aufgrund einer Erhöhung des Pflegestundenansatzes von 3,7 % ergeben. Ebenfalls mit etwas höheren Kosten ist bei der Spitex Heitersberg sowie im Bereich des Schulgesundheitsdienstes für die ärztlichen und zahnärztlichen Kontrolluntersuchungen zu rechnen.

Erläuterungen zum Budget 2020

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 1'871'000 und übersteigt das Budget 2019 um CHF 8'500. Im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe und des Asylwesens wird von stabilen Kosten ausgegangen. Bei der Bevorschussung von Kinderalimenten sind mit leicht steigenden Kosten zu rechnen. Ebenfalls leicht steigen werden die Restkosten an die Sonderschulung, Heime und Werkstätten.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 1'020'500 und übersteigt das Budget 2019 um CHF 14'200. Es fallen höhere Kosten beim Unterhalt der Gemeindestrassen an. Nebst den jährlich wiederkehrenden Unterhaltsarbeiten muss noch der Oberflächenbelag auf der Sorchenstrasse erneuert werden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 399'900 und ist gegenüber dem Budget 2019 um CHF 31'500 höher. Ab der Fertigstellung der Gesamtrevision der Bau- und Nutzungsordnung bzw. ab Rechtskraft fallen die entsprechenden Abschreibungskosten auf den aktivierten Ausgaben an. Die bereits in den Jahren 2018 und 2019 budgetierten Kosten im Zusammenhang mit kommunalen Planprojekten wurden ins Budget 2020 übertragen. Die Ausführung dieser Projekte wurde zurückgestellt, da zuerst die Rechtskraft der neuen Bau- und Nutzungsordnung abgewartet werden soll. Weiter ist geplant, zusammen mit der Gemeinde Niederrohrdorf einen neuen Ortsplan zu drucken.

Beim "**Wasserwerk**" ist die Anstellung eines gemeinsamen Brunnenmeisters für die drei Gemeinden Oberrohrdorf, Remetschwil und Stetten mit einem 100%-Pensum geplant. Zuständig soll die Gemeinde Oberrohrdorf sein. Im Zusammenhang mit der veränderten Organisation fallen höhere Kurskosten an. Es muss davon ausgegangen werden, dass die Wasserbezugsmengen aus Niederrohrdorf und Spreitenbach – insbesondere in den Sommermonaten - steigen werden. Leicht höher fallen die Kosten auch für den Betriebsunterhalt des Leitungsnetzes sowie für die planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens aus. In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben des Wasserwerks intern nicht mehr verzinst.

Bei der "**Abwasserbeseitigung**" fällt für Oberrohrdorf der Betriebskostenbeitrag an die ARA Mellingen aufgrund der aktualisierten Einwohnerzahlen etwas geringer aus als im Budget 2019. Analog dem Wasserwerk wird das Verpflichtungsguthaben durch die Einwohnergemeinde vorderhand nicht mehr intern verzinst.

Abfallwirtschaft: Die Tarife für das Einsammeln des Graukehrichts und Grünguts mit dem Transport zu den Verwertungsstellen sowie für die Verbrennung bzw. Verwertung bleiben unverändert. Etwas höhere Kosten für den Einkauf der gebührenpflichtigen Kehrichtsäcke sowie für die Leistungen des Bauamts werden durch höhere Gebührenerträge wieder ausgeglichen. Verzichtet wird ab dem kommenden Jahr auf die Durchführung des defizitären Entsorgungstags, da es in der näheren Umgebung diverse professionell geführte Abfallsammelstellen gibt, welche permanent geöffnet haben. Analog dem Wasserwerk und der Abwasserbeseitigung wird das Verpflichtungsguthaben durch die Einwohnergemeinde vorderhand nicht mehr intern verzinst.

Erläuterungen zum Budget 2020

8 Volkswirtschaft

Der Nettoaufwand beträgt gesamthaft CHF 57'500 und liegt um CHF 600 unter dem Budget 2019. Etwas höhere Kosten fallen bei der internen Verrechnung der Bauamtsstunden an. Demgegenüber fallen keine Kosten mehr für den jährlichen Gewerbeapéro an. Dieser wird aufgrund der tiefen Beteiligungszahl ab kommendem Jahr nicht mehr durchgeführt.

9 Finanzen und Steuern

Der Steuerertrag 2019 wird - wie einleitend erwähnt - höchstwahrscheinlich das Budget von CHF 12,92 Mio. nicht erreichen. Für die Planung des Steuerertrags 2020 dienten einerseits die Empfehlungen des kantonalen Steueramts bezüglich der wirtschaftlichen Faktoren. Andererseits wurden die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde berücksichtigt. Das kantonale Steueramt rechnet bei der Entwicklung der Einwohnerzahlen für den ganzen Kanton mit einem jährlichen Plus von 1,1% in den kommenden Jahren. Da in unserer Gemeinde jedoch nur noch wenige Baulandreserven vorhanden sind und infolge des Raumplanungsgesetzes kein neues Siedlungsgebiet mehr eingezont werden kann, wird für Oberrohrdorf mit einer Entwicklung von durchschnittlich lediglich 0,6% bzw. 25 Personen pro Jahr gerechnet. Zudem werden weniger Steuernachträge aus den Vorjahren erwartet. Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen wird mit einem Nullwachstum gerechnet. Unter Berücksichtigung dieser Faktoren wird im kommenden Jahr mit einem Gesamtsteuerertrag von rund CHF 12,45 Mio. kalkuliert.

Nicht genau zu budgetieren sind die Sondersteuern. Da kann es extreme Ausschläge nach oben oder unten geben.

Die Gemeinde Oberrohrdorf muss im kommenden Jahr eine Abgabe von CHF 1,766 Mio. in den kantonalen Finanzausgleich leisten.

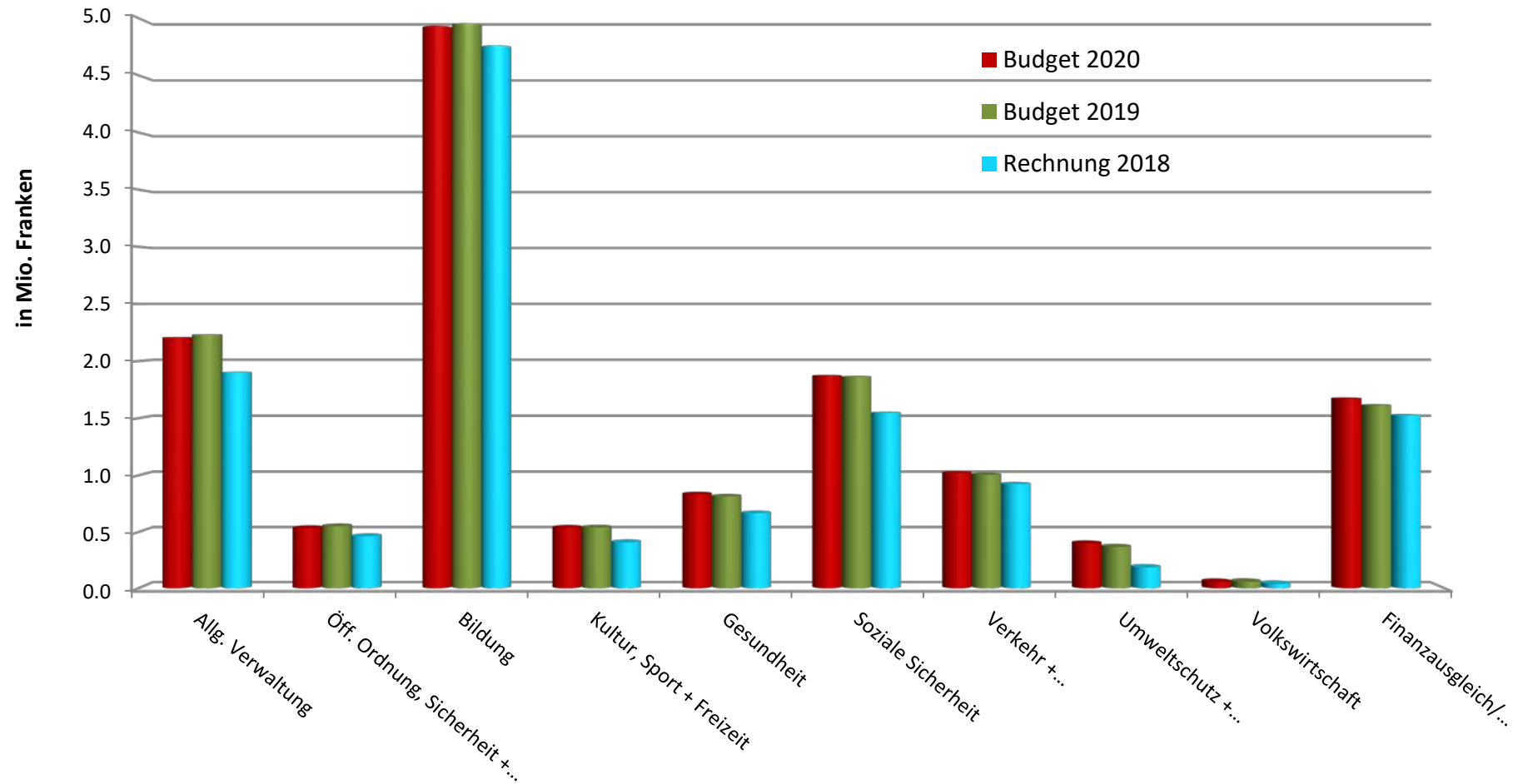
Dieser teilt sich wie folgt auf:

- Steuerkraftausgleich: CHF 1'228'800
- Bildunglastenausgleich: CHF 117'500
- Sozillastenausgleich: CHF 420'000

Bereits im Vorjahresbudget ist die neu geschaffene Stelle des „Technischen Leiters“ in der Funktion „Bauamt“ (9901) enthalten. Nachdem nun diese Stelle im August 2019 besetzt werden konnte, fällt ab dem kommenden Jahr eine zeitlich begrenzte Aushilfsstelle weg.

Erläuterungen zum Budget 2020

Nettoaufwand nach Abteilungen 0 - 8 und Finanzausgleich in Abt. 9



Erläuterungen zum Budget 2020

Überblick im Detail

0 Allgemeine Verwaltung

-- 0110 Legislative --

3000.00 Sitzungsgelder 3130.00 Dienstleistungen Dritter
3102.00 Drucksachen, Publikationen 3130.02 Portokosten

Nebst den ordentlichen Abstimmungen finden im kommenden Jahr die Grossrats- und Regierungsratswahlen statt. Im Vergleich zum Budgetjahr 2019 ist aber keine ausserordentliche Gemeindeversammlung geplant.

-- 0120 Exekutive --

3113.00 Hardware

Im Jahr 2019 wurde für die Gemeindeverwaltung eine Geschäfts- und Dokumentenverwaltungs-Applikation angeschafft. Im kommenden Jahr sollen nun die Gemeinderäte mit einem Notebook ausgerüstet werden, damit sie elektronischen Zugriff auf die Akten und die Gemeinderatsgeschäfte haben.

-- 0211 Abteilung Finanzen --

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Betreibungen werden neu über ein Onlineportal elektronisch abgewickelt (eSchKG). Dadurch lassen sich die Betreuungsfälle effizienter bewirtschaften.

3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (Mahngebühren)

4210.00 Gebühren für Amtshandlungen

Der Grosse Rat hat die Einführung von kostendeckenden Gebühren für Mahnungen und Betreibungen im Steuerwesen beschlossen. Diese gelten ab Abgabefrist der Steuererklärungen 2018 und ab Steuer- und Verzugszinsausstand 2019. Diese Gebühren werden im Verhältnis von 60% / 40% auf die Gemeinde und den Kanton aufgeteilt. Bei der Finanzverwaltung fallen die Gebühren aus dem Inkasobereich und beim Steueramt jene für die Steuererklärungen an.

Erläuterungen zum Budget 2020

-- 0212 Abteilung Steuern --

3611.00 Entschädigungen an den Kanton

Ab dem kommenden Jahr fällt der Kostenbeitrag an das Informatik-Projekt VERANA3 (Veranlagungsprogramm Steuern) weg. Das Programm konnte im laufenden Jahr 2019 erfolgreich eingeführt werden.

3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (Mahngebühren)

4210.00 Gebühren für Amtshandlungen

Unter diesen beiden Konti sind die Mahngebühren für die Steuererklärungen enthalten (siehe Bemerkungen zu Konto 0211.4210.00).

-- 0220 Allgemeine Dienste --

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Kanton und Gemeinden möchten das bestehende Angebot von E-Government ausbauen und weiterentwickeln. Durch die Fachstelle E-Government Aargau wurde dazu ein Transformationsplan erstellt, wie die Einwohnerinnen und Einwohner künftig mit der Verwaltung in Kontakt treten und welche Dienstleistungen und Informationen sie digital beziehen können. Unter der Bezeichnung „EinwohnerportalPLUS“ soll der Bezug von Verwaltungsleistungen durch den Kunden unabhängig von Verwaltungsorganisation und Staatsebene künftig über ein einziges zentrales Kundenportal abgewickelt werden können. Die Finanzierung des EinwohnerportalPLUS soll während der Realisierungsphase (2020 bis 2023) mit einem Digitalisierungsfünfliber pro Jahr und Einwohner, der paritätisch durch die Gemeinden und den Kanton getragen wird, sichergestellt werden. Für Oberrohrdorf macht dies einen Beitrag von rund CHF 10'400 pro Jahr aus.

-- 0222 Bauverwaltung --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Der Bauverwalter darf im Dezember 2020 sein 20-jähriges Arbeitsjubiläum feiern und hat gemäss Personalreglement Anspruch auf eine Treueprämie oder zusätzliche Ferien. Ende Juni 2019 wurde die langjährige Mitarbeiterin auf der Bauverwaltung pensioniert. Der entsprechende Stellenwechsel führte zu leicht tieferen Personalkosten.

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Die Kosten für Expertisen, Gutachten und juristische Beratungen im Zusammenhang mit Baugesuchen wurden in Anlehnung an die Vorjahre etwas tiefer budgetiert.

Erläuterungen zum Budget 2020

-- 0223 Informatik Gemeindeverwaltung --

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Die extern durchgeführte Analyse und Strategieentwicklung über das IT-System der Gemeindeverwaltung zeigte auf, dass die heutige Lösung für die interne Betreuung nicht mehr genügt bzw. nicht mehr zeitgemäss ist. Diese Funktion wird zurzeit quasi im „Nebenamt“ von einer Person wahrgenommen. Daher soll bei anderen Gemeinden in der Region abgeklärt werden, ob eine Zusammenarbeit in diesem Bereich möglich und sinnvoll ist.

3113.00 Hardware

Nebst den wiederkehrenden Ersatzanschaffungen von IT-Geräten ist im kommenden Jahr das Gerät für die unterbrechungsfreie Stromversorgung (USV) altersbedingt auszuwechseln.

3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

Die beiden Bereiche „Backups“ und „Cybersicherheit“ müssen verstärkt werden.

3158.00 Unterhalt immaterielle Ausgaben

Nebst den ordentlichen Lizenz-, Support-, Überwachungs- und Betreuungskosten fallen unter diesem Konto die Kosten für das Update der Applikation ABACUS an. Neu fallen die jährlich wiederkehrenden Lizenzgebühren für die Geschäfts- und Dokumentenverwaltungs-Applikation an. Zudem stehen Upgrades der Officeprogramme sowie des Exchange-Systems an.

3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt

In den Jahren 2020 bis 2022 erfolgt die lineare Abschreibung der im Jahr 2019 neu angeschafften Serveranlage.

-- 0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges --

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst den ordentlichen Wartungs- und Unterhaltsarbeiten an den Verwaltungsliegenschaften soll auf dem Flachdach des Gemeindehauses eine Dachbegrünung angebracht werden. Dadurch sollte die Raumtemperatur in den Sommermonaten auf ein erträgliches Mass reduziert werden können. Gleichzeitig wird dann auch die vorgeschriebene Absturzsicherung angebracht. Weiter muss die Steuerung und Mechanik der Schiebetüre zum Gemeindehaus ersetzt werden, da für die bestehende Türe keine Ersatzteile mehr erhältlich sind und neue Sicherheitsvorschriften dies verlangen.

Erläuterungen zum Budget 2020

3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt

Die bestehende Heizanlage (Schnitzelfeuerung) im Gemeindehaus wurde im laufenden Jahr 2019 saniert, da die Grenzwerte bezüglich Feinstaub nicht mehr eingehalten wurden. Ab dem Budgetjahr 2020 beginnt nun die planmässige Abschreibung dieser Kosten. Dies führt zu insgesamt höheren Abschreibungskosten.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

-- 1400 Allgemeines Rechtswesen --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Entschädigung für die Führung des Regionalen Zivilstandsamtes beträgt unverändert CHF 8 pro Einwohner. Der Fehlbetrag des regional geführten Betreibungsamtes wird im Vergleich zum Vorjahresbudget voraussichtlich etwas höher ausfallen. Daher erhöht sich auch der Defizitanteil für unsere Gemeinde.

-- 1406 Betreibungsämter Bellikon, Oberrohrdorf, Remetschwil --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Zusammen mit einem Personalwechsel auf dem Betreibungsamt anfangs 2019 konnte die geforderte Stellvertretungs-Funktion abgedeckt werden. Im Vergleich zum Vorjahresbudget fallen daher die Personalkosten etwas höher aus.

4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Unter Berücksichtigung der zu erwartenden Gebühreneinnahmen rechnet das Betreibungsamt für das kommende Jahr mit einem Gesamtdefizit von CHF 18'500. Dieses Defizit wird im Verhältnis der Anzahl Betreibungen auf die drei angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt.

-- 1500 Feuerwehr --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Feuerwehr Rohrdorf rechnet für das Jahr 2020 mit Betriebskosten von netto CHF 340'100 (Budget 2019 = CHF 358'300). Entsprechend der Einwohnerzahl beträgt der Anteil für Oberrohrdorf ca. CHF 1'169'500 (Vorjahr CHF 179'900). Der Kostenrückgang ist auf etwas tiefer zu erwartende Personalkosten zurückzuführen.

Erläuterungen zum Budget 2020

-- 1610 Militärische Verteidigung --

3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt

Der sachliche Investitionsbegriff für die Sanierung des Kugelfangs „Chälchler“ – welche im Jahr 2011 durchgeführt wurde - ist rückblickend nicht erfüllt. Daher erfolgt in der Jahresrechnung 2019 eine erfolgsneutrale Korrektur der seinerzeitigen Aktivierung über die Aufwertungsreserve. Nicht betroffen davon ist aber das im Zusammenhang mit der Sanierung erstellte Biotop.

-- 1620 Zivilschutz --

3612.11 Entschädigungen an ZSO Reusstal-Rohrdorferberg 4501.00 Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals

3612.12 Entschädigungen an Regionales Führungsorgan

Am 1. Januar 2020 startet der neue Gemeindeverband „Bevölkerungsschutz und Zivilschutz Aargau Ost“, welcher auf dieses Datum hin die bisherige ZSO-Organisation Reusstal-Rohrdorferberg ablöst. Der Betriebsbeitrag an den Zivilschutz (ZSO) beträgt CHF 18.50 pro Einwohner, jener an das Regionale Führungsorgan (RFO) CHF 1.24 pro Einwohner. Für die Entnahme aus dem Spezialfonds „Ersatzbeiträge“ wird mit CHF 4.20 pro Einwohner gerechnet.

2 Bildung

-- 2120 Primarstufe --

3020.00 Löhne der Lehrkräfte

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Die Kostenbelastung für den Sexualkundeunterricht verschiebt sich von den Löhnen zu den Honoraren. Insgesamt bleiben diese Kosten aber im bisherigen Budgetrahmen.

3104.00 Lehrmittel

3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager

Die Schülerzahl hat sich erneut erhöht. Dies führt zu höheren Kosten für Lehrmittel, Exkursionen, Schulreisen und Schullager. Zudem müssen mit der Einführung des neuen Aargauer Lehrplans (LP 21) auf das Jahr 2020/21 hin in allen Fächern die Lehrmittel ersetzt werden. Dieser Ersatz erfolgt in drei Etappen. Für die zweite Etappe im Jahr 2020 wird wiederum ein Budgetbetrag von CHF 15'000 eingesetzt.

Erläuterungen zum Budget 2020

3611.00 Entschädigungen an den Kanton

Für die Teamteachingstunden (Blockzeiten-Unterricht) sind tiefere Kosten zu erwarten, da sich ab Beginn des Schuljahres 2020/21 mit der Einführung des Lehrplans 21 und der neuen Ressourcierung der Volksschule neue Voraussetzungen ergeben.

-- 2130 Oberstufe --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

3631.00 Beiträge an den Kanton

3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Anzahl der Schüler aus Oberrohrdorf an der Oberstufe der Kreisschule Rohrdorferberg hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 7 % auf 91 reduziert. Dadurch sinken der Betriebskostenbeitrag sowie die Gemeindebeteiligung am Personalaufwand der Volksschule entsprechend.

Neu werden ab dem Schuljahr 2020/21 die Gemeindeanteile vom Kanton Aargau direkt den politischen Wohngemeinden der Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt und nicht mehr an die rechnungsführende Gemeinde einer Schule mit Weiterverrechnung an die weiteren beteiligten Gemeinden. Somit kommt es zu einer Kostenverschiebung zwischen den Konti 3631.00 und 3632.00. Die Gemeindeanteile an den Personalkosten der Volksschule bleiben jedoch unverändert.

-- 2140 Musikschule Rohrdorferberg --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Musikschule Rohrdorferberg rechnet für das Jahr 2020 mit Betriebskosten von brutto CHF 1'033'400 (Budget 2019 = CHF 953'400). An Eltern- und übrigen Erträgen fallen voraussichtlich CHF 373'700 an. Die restlichen Kosten von CHF 659'500 Budget 2019 = CHF 597'000) gehen zu Lasten der vier Verbandsgemeinden Bellikon, Niederrohrdorf, Oberrohrdorf und Remetschwil im Verhältnis der Schülerzahlen. Insbesondere höhere Personalkosten sowie höhere Raumbenutzungskosten fallen gegenüber dem Vorjahresbudget höher aus und führen schlussendlich zu höheren Gemeindebeiträgen. Aufgrund der Anzahl an Schülern muss unsere Gemeinde mit einem Kostenanteil von CHF 272'000 (Vorjahr CHF 239'500) rechnen.

-- 2170 Schulliegenschaften --

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst den ordentlichen Reinigungs- und Unterhaltsarbeiten fallen Kosten für die Montage der Absturzsicherung auf dem Schulhausdach Hinterbächli (2. Etappe) sowie für die Sanierung der Bühnentechnik in der Mehrzweckhalle an.

Erläuterungen zum Budget 2020

3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt

Im Jahr 2019 konnte die Innensanierung des Schulhauses Hinterbächli abgeschlossen werden. Ab dem kommenden Jahr beginnt nun die planmässige Abschreibung dieser Kosten. Dies führt zu insgesamt höheren Abschreibungskosten.

4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Eine etwas höhere Anzahl an auswärtigen Primarschülern führt zu höheren Schulgeldeinnahmen.

-- 2180 Tagesbetreuung --

3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Ein etwas geringer Sachaufwand (keine Kosten für den Zusatzstandort im Restaurant zum Roten Löwen) sowie höhere Elternbeiträge führen im Vergleich zum Vorjahresbudget zu einem geringeren Gemeindebeitrag.

-- 2191 Volksschule, sonstiges --

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Neu werden sämtliche Telefonkosten des Kindergartens und der Schule unter dem gleichen Konto zusammengefasst.

3 Kultur, Sport und Freizeit

-- 3120 Denkmalpflege --

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Das Wegkreuz auf dem Heitersberg (Zürichstrasse) muss restauriert werden.

-- 3291 Zähnteschüür --

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Zusätzlich zu den ordentlichen Unterhaltsarbeiten in der Zähnteschüür fallen Kosten für diverse Malerarbeiten, die Beleuchtungsauswechslung im Korridor und im Treppenbereich sowie für die Reparatur der Schiebewände in der Cafeteria an.

Erläuterungen zum Budget 2020

-- 3420 Freizeit --

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Es fallen diverse Kosten für Unterhaltsarbeiten in den Grünzonen sowie bei den Spielplätzen Hinterbächli und der Primarschule an. Zudem soll beim Schrebergarten Staretschwil eine Buchenhecke gepflanzt werden.

4 Gesundheit

-- 4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime --

3631.00 Beiträge an den Kanton

Im Bereich der stationären Pflegeeinrichtungen erhöht sich der Pflegestundenansatz um 3,7 % auf CHF 66.90. Diese Erhöhung belastet fast ausschliesslich die Gemeinden über die Restkostenfinanzierung.

-- 4210 Ambulante Krankenpflege --

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Bei der Spitex ist ein neues Finanzierungsmodell in Vorbereitung. Das Budget basiert bereits auf den neuen provisorischen Ansätzen.

-- 4330 Schulgesundheitsdienst --

3136.00 Honorare privatärztliche Tätigkeiten

Neu sind im Budget auch die Kosten für den ärztlichen Schulaustritts-Untersuch enthalten.

5 Soziale Sicherheit

-- 5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso --

3637.05 Beiträge an private Haushalte

Aufgrund der aktuellen Fälle ist mit etwas höheren Kosten für die Bevorschussung der Kinderalimente zu rechnen.

Erläuterungen zum Budget 2020

-- 5440 Jugendschutz (allgemein) --

3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Das Budget der MOJURO rechnet mit Netto-Betriebskosten von CHF 318'300 (Vorjahresbudget: CHF 322'100). Der leichte Kostenrückgang gegenüber dem Vorjahresbudget ist hauptsächlich auf tiefere Aus- und Weiterbildungskosten zurückzuführen. Der Gemeindebeitrag für Oberrohrdorf beträgt im kommenden Jahr CHF 93'200 (Vorjahresbudget: CHF 94'200).

-- 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe --

Es wird davon ausgegangen, dass sich die Nettokosten für die materielle Hilfe auf dem Niveau des Budgets 2019 bewegen werden. Neu werden die effektiven Rückerstattungen für früher bezogene materielle Hilfe separat ausgewiesen und nicht mehr mit den laufenden Rückerstattungen (z.B. für Lohnabtretungen, Taggeldleistungen, Krankenkassenleistungen etc.) vermischt.

-- 5730 Asylwesen --

Das Budget im Bereich der Flüchtlings- und Asylbetreuung wurde aufgrund der aktuellen Fallzahlen sowie der Erfahrungswerte aus dem Rechnungsjahr 2018 und der Tendenz im Jahr 2019 erstellt. Per Ende September 2019 waren in Oberrohrdorf neun Asylsuchende wohnhaft, wobei ein grösserer Teil davon einer Arbeit nachgehen kann. Es ist damit zu rechnen, dass die entstehenden Kosten nicht vollumfänglich durch die Bundes- und Kantonsbeiträge gedeckt werden können.

-- 5790 Fürsorge, übriges --

3130.00 Dienstleistungen Dritter.

Aufgrund der hohen Arbeitsbelastung im Sozialhilfe-Bereich soll die materielle Prüfung von Gesuchen für Kinderalimentenbevorschussungen durch die Alimenteninkassostelle Aargau getätigt werden. Sinn macht es dann auch, dass das Inkasso über diese Stelle geführt wird.

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Im kommenden Jahr fallen Kosten für die Qualitätsüberprüfung von zwei Kinderbetreuungseinrichtungen (Kita, Tagesstruktur) an.

Erläuterungen zum Budget 2020

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

-- 6150 Gemeindestrassen --

3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Nebst den ordentlichen Unterhalts- und Reparaturarbeiten am Gemeindestrassen-Netz ist der Oberflächenbelag der Sorchenstrasse dringend zu sanieren.

3141.10 Unterhalt Strassenbeleuchtung

Es soll wiederum ein Strassenabschnitt auf LED-Beleuchtung umgerüstet werden.

3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge

Für die Reparaturen und den Unterhalt an Salzstreuer und Schneepflügen wurden die zu erwartenden Kosten budgetiert.

7 Umweltschutz und Raumordnung

-- 7101 Wasserwerk (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Durch die geplante Anstellung eines gemeinsamen Brunnenmeisters mit einem 100%-Pensum für die drei Gemeinden Oberrohrdorf, Remetschwil und Stetten fallen höhere Lohn- und Sozialkosten an. Entsprechend dem Stundenaufwand leisten die beiden anderen Gemeinden ihre Kostenanteile an uns.

3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals

Im Zusammenhang mit der geplanten Neuorganisation der Brunnenmeisterstelle sowie der Stellvertretungsfunktion stehen verschiedene Aus- und Weiterbildungskurse an.

Erläuterungen zum Budget 2020

3101.71 Wasserankauf

Die letzten beiden Jahre haben offenbart, dass hauptsächlich in den Sommermonaten weniger eigenes Quellwasser zu Verfügung steht und somit vermehrt Trinkwasser von den beiden Gemeinden Niederrohrdorf und Spreitenbach bezogen werden muss. Daher musste der Budgetbetrag für den Wassereinkauf erhöht werden.

3143.70 Unterhalt Tiefbauten

Nebst den ordentlichen Unterhaltsarbeiten am Wasserleitungsnetz steht noch der 4-Jahresservice an den Ortomaten an. Zudem muss noch im Reservoir Brunnmatte eine der beiden Kammern auf ihren Zustand hin untersucht werden.

3320.91 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierter Gemeindebetriebe

Die im Jahr 2019 getätigten Ausgaben im Zusammenhang mit den baulichen Massnahmen bei den Quellschutzzonen werden ab dem kommenden Jahr abgeschrieben. Daher erhöht sich das Abschreibungstotal entsprechend.

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Im Zusammenhang mit der geplanten Anstellung eines gemeinsamen Brunnenmeisters werden neu die Kosten für die Büro- und IT-Nutzung intern weiterverrechnet.

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben des Wasserwerks vorderhand intern nicht mehr verzinst.

9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Aufwandüberschuss

Das Wasserwerk erwartet im Budgetjahr 2019 einen Aufwandüberschuss von CHF 179'300, welcher dem Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen wird.

-- 7201 Abwasserbeseitigung (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3130.80 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Beim Regenrückhaltebecken Grabenmatt sowie beim Abwasserpumpwerk Unterried muss das Modem ersetzt werden.

Erläuterungen zum Budget 2020

3612.80 Betriebsbeitrag an Abwasserverband

Gegenüber dem Vorjahresbudget fällt der Betriebskostenbeitrag an die ARA Mellingen aufgrund der Einwohnerzahlen etwas geringer aus.

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben der Abwasserbeseitigung vorderhand intern nicht mehr verzinst.

9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Aufwandüberschuss

Die Abwasserbeseitigung rechnet im Budgetjahr 2020 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 188'100. Dieser Betrag kann dem vorhandenen Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen werden.

-- 7301 Abfallwirtschaft (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3101.91 Gebührenmarken Graugut

Es muss eine etwas höhere Menge an gebührenpflichtigen Kehrriechsäcken eingekauft werden.

3130.95 Entsorgung übriger Abfall

Inskünftig soll auf den jährlich durchgeführten Entsorgungstag verzichtet werden. Einerseits lag der Kostendeckungsgrad in den beiden Jahren 2018 und 2019 nur bei rund 25 %. Andererseits bestehen in der näheren Region professionell geführte Sammelstellen, welche permanent geöffnet haben.

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die aktuelle Situation auf dem Finanzmarkt wird das Verpflichtungsguthaben der Abfallwirtschaft vorderhand intern nicht mehr verzinst.

9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Ertragsüberschuss

Die Abfallwirtschaft rechnet für das Jahr 2020 mit einem moderaten Ertragsüberschuss von CHF 14'400.

Erläuterungen zum Budget 2020

-- 7410 Gewässerverbauungen --

3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau

Die Auszahlung des Kantonbeitrags an die Hochwasserschutzmassnahmen beim Dorfbach Staretschwil führt dazu, dass die planmässigen Abschreibungskosten tiefer ausfallen als ursprünglich berechnet.

4611.00 Entschädigungen vom Kanton

Die Entschädigungshöhe des Kantons an die Gewässerunterhaltsarbeiten durch unser Bauamt wurde an die aktuelle Situation angepasst.

-- 7710 Friedhof und Bestattung --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Nettobetriebskosten zulasten der drei Verbandsgemeinden betragen voraussichtlich CHF 324'500 und sind somit um CHF 10'700 oder 3.2 % tiefer als im Vorjahresbudget (CHF 335'200). Im Vergleich zum Vorjahresbudget muss mit einer höheren Anzahl an Todesfällen gerechnet werden. Hingegen fällt die im Vorjahresbudget enthaltene neue Grabwand weg. Der Betriebskostenanteil für Oberrohrdorf beträgt voraussichtlich CHF 130'000 (Budget 2019: CHF 132'700).

-- 7900 Raumordnung --

3102.00 Drucksachen, Publikationen

Die beiden Gemeinden Niederrohrdorf und Oberrohrdorf planen für das kommende Jahr den Neudruck des Ortsplans.

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Die bereits für das Jahr 2018 und 2019 geplanten Projekte im Bereich der kommunalen Planung verschieben sich in das Jahr 2020, da man zuerst die Rechtskraft der neuen Bau- und Nutzungsordnung abwarten will. Es handelt sich um die folgenden Projekte:

- Es soll ein Sondernutzungsplan für die Reklameanlagen erstellt werden.
- Der bestehende Überbauungsplan Dorfkern aus dem Jahr 1994 soll überprüft und angepasst werden.
- Parallel dazu soll das Verfahren über die Aufhebung der kantonalen Baulinien angegangen werden.
- Zudem soll über das Gebiet Zentrum/Zentrum Süd eine Testplanung erstellt werden.

Erläuterungen zum Budget 2020

8 Volkswirtschaft

-- 8500 Industrie, Gewerbe, Handel --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

3170.00 Reisekosten und Spesen

Aufgrund der tiefen Beteiligungszahl wird der jährlich durch den Gemeinderat durchgeführte Gewerbeapéro abgeschafft.

9 Finanzen und Steuern

-- 9100 Allgemeine Gemeindesteuern --

4000.00 - 4001.10 Einkommenssteuern und Vermögenssteuern

Für die Planung des Steuerertrags 2020 dienten einerseits die Empfehlungen des kantonalen Steueramts bezüglich der wirtschaftlichen Faktoren. Andererseits wurden die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde berücksichtigt. Das kantonale Steueramt rechnet bei der Entwicklung des Steuerertrags 2020 für den ganzen Kanton mit einem Plus von 2,0 % gegenüber dem Rechnungsabschluss 2019. Aufgrund der sich abgezeichneten Tendenz im abgeschlossenen Rechnungsjahr 2018, welche sich nun im bisherigen Rechnungsverlauf 2019 bestätigt bzw. verstärkt haben, muss unsere Gemeinde jedoch davon ausgehen, dass das Budget im laufenden Jahr nicht erreicht wird. Daher muss auch für das kommende Jahr bei einem unveränderten Steuerfuss von 85 % mit einem klar tieferen Steuerertrag von CHF 11,4 Mio. (Budget 2019: CHF 11,91 Mio.) gerechnet werden.

4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen

Der Kanton geht davon aus, dass bei den Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen das Rechnungsergebnis 2019 eher etwas höher ausfallen wird als im Vorjahr 2018. Für das Budgetjahr 2020 wird mit einem Nullwachstum gegenüber dem Rechnungsjahr 2019 gerechnet. Für Oberrohrdorf wird erwartet, dass das Budget 2019 knapp erreicht wird. Auf dieser Basis wurde das Budget 2020 erstellt.

-- 9101 Sondersteuern --

Die Sondersteuern (Nachsteuern und Bussen, Vermögensgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern) wurden auf der Basis eines langjährigen Mittels budgetiert, wobei extreme Ausschläge nach oben nicht berücksichtigt wurden. Eine genauere Budgetierung ist nicht möglich.

Erläuterungen zum Budget 2020

-- 9300 Finanz- und Lastenausgleich --

3621.50 Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an den Kanton

Die Finanzausgleichszahlungen für das kommende Jahr beträgt für Oberrohrdorf CHF 1'766'000 (Vorjahr: CHF 1'691'000).

-- 9610 Zinsen --

3409.01 Vorschussverzinsung

Die Schulden der Einwohnergemeinde gegenüber dem Wasserwerk, der Abwasserbeseitigung und der Abfallwirtschaft wird aufgrund der aktuellen Situation auf dem Finanzmarkt vorderhand nicht verzinst (siehe Gegenkonti 7101/7201/7301.4409.01).

-- 9901 Bauamt --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

3050.00 – 3055.00 Soziallasten Arbeitgeber

Die neue Stelle des „Technischen Leiters“ konnte nun per 15. August 2019 mit einer geeigneten Person besetzt werden. Nach dessen Einarbeitung fällt ab 1. Januar 2020 eine zeitlich begrenzte Aushilfsanstellung weg.

-- 9990 Abschluss --

4895.00 Entnahme aus Aufwertungsreserve (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe)

Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve erfolgt auf den bei der Umstellung auf HRM2 rückerfassten Investitionen entsprechend der individuellen Nutzungsdauer (gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2017). Für das Jahr 2020 wird mit einer Entnahme von CHF 1'000'900 gerechnet.

9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe)

Zum Ausgleich des Budgets 2020 (ohne die spezialfinanzierten Betriebe) muss ein Aufwandüberschuss von CHF 608'000 ausgewiesen werden. Die Deckung über das Eigenkapital (kumulierte Ergebnisse der Vorjahre) ist gewährleistet.

Erläuterungen zum Budget 2020

Zur Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe):

Die Investitionsausgaben der Gemeinde belaufen sich auf CHF 912'300. Der grösste Teil der Investitionsausgaben ist mit einem Betrag von CHF 627'000 (69 %) für die Erneuerungen von Kantons- und Gemeindestrassen vorgesehen. Die restliche Summe teilt sich auf den Beitrag an die abgeschlossene Sanierung des Kurtheaters Baden und auf die Sanierungsarbeiten an und um die Schulanlage Hinterbächli auf.

Bei den Investitionseinnahmen wird aufgrund des Beschwerdeverfahrens gegen die neue Bau- und Nutzungsordnung der Kantonsbeitrag von CHF 46'000 erst im Jahr 2020 erwartet.

Ergebnis:

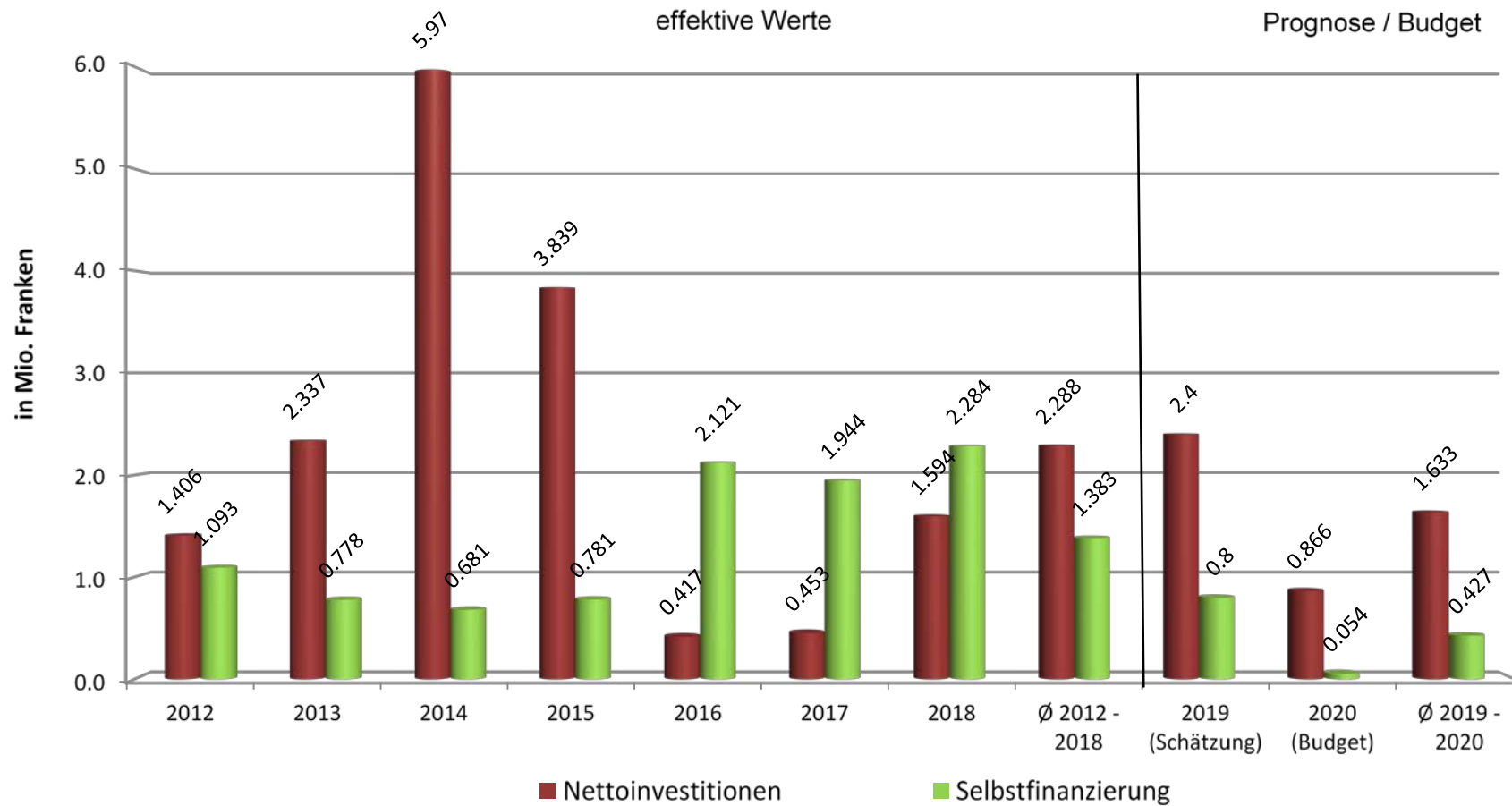
Die Selbstfinanzierung (Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abschreibungen +/- Einlagen/Entnahmen in Fonds ./ Entnahme aus der Aufwertungsreserve) deckt mit CHF 53'800 lediglich 6,2 % der Nettoinvestitionen von CHF 866'300 ab. Dies bedeutet, dass eine Summe von rund CHF 812'500 fremdfinanziert werden muss.

Einwohnergemeinde	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	912'300	2'640'000	2'969'903
Investitionseinnahmen	46'000	46'000	1'375'682
Ergebnis Investitionsrechnung	-866'300	-2'594'000	-1'594'221
Selbstfinanzierung	53'800	406'000	2'283'665
Finanzierungsergebnis	-812'500	-2'188'000	689'444

Die nachfolgende Grafik zeigt auf, wie sich die Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe) und deren Finanzierung seit dem Jahr 2012 entwickelt haben. In den Jahren 2012 bis 2018 betrug der Selbstfinanzierungsgrad bei den Investitionen im Durchschnitt rund 60,5 %. Hauptsächlich das Rechnungsjahr 2014 mit den hohen Investitionen liess den durchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad stark sinken. In den drei Rechnungsjahren 2016 bis 2018 konnten Finanzierungsüberschüsse erzielt werden, da sich die Projekte der Kantonsstrassensanierung zeitlich verschoben haben. Das Budget 2020 weist einen sehr tiefen Selbstfinanzierungsanteil aus. Dies bedeutet, dass für die Finanzierung der laufenden und anstehenden Investitionen die Schulden wieder ansteigen werden.

Erläuterungen zum Budget 2020

Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung



Erläuterungen zum Budget 2020

Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe:

Wasserwerk:

Die Investitionsausgaben von total CHF 297'000 beziehen sich auf die Erneuerungen der Wasserleitungen im Zentrum und Badenerstrasse (im Rahmen der Kantonsstrassensanierung K411) sowie im Büntenquartier. Als Einnahmen werden lediglich Anschlussgebühren im Umfang von CHF 40'000 erwartet. Per Saldo resultiert beim Wasserwerk somit eine Nettoinvestitionszunahme von CHF 257'000. Die Selbstfinanzierung (Abschreibungen ./ Auflösung Anschlussgebühren ./ Aufwandüberschuss ER) weist einen negativen Wert von CHF 59'400 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 316'400. Folglich reduziert sich das Nettovermögen von knapp CHF 3,87 Mio. auf rund CHF 3,55 Mio.

Abwasserbeseitigung:

Insgesamt fallen Investitionsausgaben von CHF 181'000 an. Es handelt sich dabei um Ausgaben für die Erneuerungen der Kanalisationsleitungen im Zentrum und Badenerstrasse (im Rahmen der Kantonsstrassensanierung K411) sowie im Büntenquartier. An Einnahmen aus Anschlussgebühren werden CHF 50'000 erwartet. Per Saldo resultiert bei der Abwasserbeseitigung eine Nettoinvestitionszunahme von CHF 131'000. Die Selbstfinanzierung weist einen positiven Wert von CHF 22'800 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 108'200. Dadurch reduziert sich das Nettovermögen von rund CHF 5,05 Mio. auf CHF 4,94 Mio.

Abfallwirtschaft:

Es fallen keine Investitionen an. Das mutmassliche Nettovermögen beträgt Ende 2020 CHF 634'000.

Finanzierungsausweis der spezialfinanzierten Betriebe gemäss Budget 2020			
Investitionsrechnung	Wasserwerk	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft
Investitionsausgaben	297'000	181'000	0
Investitionseinnahmen	40'000	50'000	0
Ergebnis Investitionsrechnung	257'000	131'000	0
Selbstfinanzierung	-59'400	22'800	14'400
Finanzierungsergebnis	-316'400	-108'200	14'400

Erläuterungen zum Budget 2020

Überblick im Detail

-- 2170 Schulliegenschaften --

5030.01 Schulanlage Hinterbächli, Ersatz Sportplatzbeleuchtung

Beim Sportplatz wird die Beleuchtung teilweise durch die bestehende Baumreihe verdeckt. Um die Baumallee zu schonen, sollen die Beleuchtungskandelaber versetzt werden. Gleichzeitig will man auf LED umstellen, um die Ausleuchtung besser steuern zu können.

5040.07 Mehrzweckhalle, Renovation der Toiletten-Anlage

Die Toilettenanlage in der Mehrzweckhalle Hinterbächli ist in die Jahre gekommen. Geplant ist eine sanfte Sanierung.

-- 3220 Konzert und Theater --

5620.00 Beitrag an Sanierung Kurtheater Baden

Die Sanierungsarbeiten am Kurtheater Baden werden anfangs 2020 abgeschlossen. Daher wird nun der an der Gemeindeversammlung vom 18. Juni 2013 bewilligte Beitrag von CHF 142'300 ausgerichtet.

-- 6130 Kantonsstrassen, übriges --

-- 7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb) --

-- 7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) --

Im Herbst 2020 soll nun mit der Sanierung der beiden letzten Etappen der Kantonstrasse K411 begonnen werden. Parallel dazu werden auch die entsprechenden Werkleitungen saniert.

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'169'300.00	3'199'800.00	2'948'942.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'187'300.00	3'104'500.00	2'462'994.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'225'900.00	1'066'800.00	1'265'610.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	12'000.00	12'000.00	9'890.00
36	Transferaufwand	8'314'200.00	8'378'700.00	7'994'139.49
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	15'908'700.00	15'761'800.00	14'681'576.44
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	12'445'800.00	12'920'800.00	12'920'523.40
41	Regalien und Konzessionen	65'800.00	65'300.00	65'851.55
42	Entgelte	672'500.00	586'900.00	1'013'974.55
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	17'400.00	26'800.00	10'931.53
46	Transferertrag	906'500.00	894'400.00	1'016'234.87
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	14'108'000.00	14'494'200.00	15'027'515.90
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'800'700.00	-1'267'600.00	345'939.46
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	47'600.00	57'400.00	48'379.20
44	Finanzertrag	239'400.00	240'700.00	284'312.14
	Ergebnis aus Finanzierung	191'800.00	183'300.00	235'932.94
	Operatives Ergebnis	-1'608'900.00	-1'084'300.00	581'872.40
Ausserordentliches Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'000'900.00	1'021'000.00	1'006'786.75
	Ausserordentliches Ergebnis	1'000'900.00	1'021'000.00	1'006'786.75
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-608'000.00	-63'300.00	1'588'659.15
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	443'000.00	2'437'000.00	2'932'912.15
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	5'000.00	5'081.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	469'300.00	198'000.00	31'910.05
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	912'300.00	2'640'000.00	2'969'903.20
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	46'000.00	46'000.00	1'375'682.40
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	46'000.00	46'000.00	1'375'682.40
	Ergebnis Investitionsrechnung	-866'300.00	-2'594'000.00	-1'594'220.80
	Selbstfinanzierung	53'800.00	406'000.00	2'283'665.27
	Finanzierungsergebnis	-812'500.00	-2'188'000.00	689'444.47
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	137'800.00	68'900.00	63'691.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	258'500.00	259'800.00	263'110.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	185'800.00	181'600.00	177'075.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	50'600.00	46'200.00	42'369.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	632'700.00	556'500.00	546'246.65
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	289'900.00	284'900.00	293'614.06
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	163'500.00	113'100.00	103'769.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	453'400.00	398'000.00	397'383.36
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-179'300.00	-158'500.00	-148'863.29
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	4'100.00	4'061.95
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	4'100.00	4'061.95
	Operatives Ergebnis	-179'300.00	-154'400.00	-144'801.34
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-179'300.00	-154'400.00	-144'801.34
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	297'000.00	215'000.00	205'244.05
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	297'000.00	215'000.00	205'244.05
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	40'000.00	40'000.00	195'822.60
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	40'000.00	40'000.00	195'822.60
	Ergebnis Investitionsrechnung	-257'000.00	-175'000.00	-9'421.45
	Selbstfinanzierung	-59'400.00	-36'300.00	-21'174.64
	Finanzierungsergebnis	-316'400.00	-211'300.00	-30'596.09
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	3'865'347.00	4'051'943.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	3'548'947.00	3'840'643.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-316'400.00	-211'300.00	

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'300.00	64'700.00	45'830.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	221'000.00	225'700.00	189'888.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	353'500.00	358'000.00	405'560.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	645'800.00	648'400.00	641'279.60
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	374'000.00	370'100.00	375'568.35
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	83'700.00	81'200.00	73'180.60
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	457'700.00	451'300.00	448'748.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-188'100.00	-197'100.00	-192'530.65
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	5'100.00	5'288.15
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	5'100.00	5'288.15
	Operatives Ergebnis	-188'100.00	-192'000.00	-187'242.50
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-188'100.00	-192'000.00	-187'242.50
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	181'000.00	100'000.00	276'633.20
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	11'837.95
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	131'200.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	181'000.00	231'200.00	288'471.15
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	50'000.00	50'000.00	160'054.70
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	50'000.00	50'000.00	160'054.70
	Ergebnis Investitionsrechnung	-131'000.00	-181'200.00	-128'416.45
	Selbstfinanzierung	22'800.00	26'100.00	383.20
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-108'200.00	-155'100.00	-128'033.25
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	5'049'125.00	5'048'159.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	4'940'925.00	4'893'059.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-108'200.00	-155'100.00	

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	301'000.00	302'300.00	294'001.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	78'500.00	75'500.00	70'046.10
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	379'500.00	377'800.00	364'048.00
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	393'900.00	375'100.00	406'167.55
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	393'900.00	375'100.00	406'167.55
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	14'400.00	-2'700.00	42'119.55
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	600.00	578.95
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	600.00	578.95
	Operatives Ergebnis	14'400.00	-2'100.00	42'698.50
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	14'400.00	-2'100.00	42'698.50
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	14'400.00	-2'100.00	42'698.50
	Finanzierungsergebnis	14'400.00	-2'100.00	42'698.50
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	619'670.00	580'271.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	634'070.00	578'171.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	14'400.00	-2'100.00	

Ergebnis - Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'307'100.00	3'268'700.00	3'012'634.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'818'100.00	3'731'300.00	3'065'936.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'632'700.00	1'474'100.00	1'632'573.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	12'000.00	12'000.00	9'890.00
36	Transferaufwand	8'796'800.00	8'858'400.00	8'512'116.49
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	17'566'700.00	17'344'500.00	16'233'150.69
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	12'445'800.00	12'920'800.00	12'920'523.40
41	Regalien und Konzessionen	65'800.00	65'300.00	65'851.55
42	Entgelte	1'730'300.00	1'617'000.00	2'089'324.51
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	17'400.00	26'800.00	10'931.53
46	Transferertrag	1'153'700.00	1'088'700.00	1'193'184.77
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	15'413'000.00	15'718'600.00	16'279'815.76
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'153'700.00	-1'625'900.00	46'665.07
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	47'600.00	57'400.00	48'379.20
44	Finanzertrag	239'400.00	250'500.00	294'241.19
	Ergebnis aus Finanzierung	191'800.00	193'100.00	245'861.99
	Operatives Ergebnis	-1'961'900.00	-1'432'800.00	292'527.06
Ausserordentliches Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'000'900.00	1'021'000.00	1'006'786.75
	Ausserordentliches Ergebnis	1'000'900.00	1'021'000.00	1'006'786.75
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-961'000.00	-411'800.00	1'299'313.81
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	921'000.00	2'752'000.00	3'414'789.40
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	5'000.00	16'918.95
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	469'300.00	329'200.00	31'910.05
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'390'300.00	3'086'200.00	3'463'618.40
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	136'000.00	136'000.00	1'731'559.70
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	136'000.00	136'000.00	1'731'559.70
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'254'300.00	-2'950'200.00	-1'732'058.70
	Selbstfinanzierung	31'600.00	393'700.00	2'305'572.33
	Finanzierungsergebnis	-1'222'700.00	-2'556'500.00	573'513.63
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		85 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4150
B Laufender Ertrag		15'348'300.00
C Operativer Aufwand Vorjahr		15'819'200.00
D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		10'774'100.00
E Nettozinsaufwand		700.00
F Nettoinvestitionen		866'300.00
G Nettoschuld I		6'776'628.29
H Relevantes EK		45'526'258.91
I Selbstfinanzierung		53'800.00
J Abschreibungen		1'668'100.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'632.92 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	62.90 %
3 Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.00 %
4 Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	287.79 %
5 Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	6.21 %
6 Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	0.35 %
7 Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	10.87 %

Kennzahlenauswertung Budget

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		85 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4150
B Laufender Ertrag		16'653'300.00
C Operativer Aufwand Vorjahr		17'401'900.00
D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		10'774'100.00
E Nettozinsaufwand		700.00
F Nettoinvestitionen		1'254'300.00
G Nettoschuld I		-2'257'813.88
H Relevantes EK		44'824'758.91
I Selbstfinanzierung		31'600.00
J Abschreibungen		1'998'900.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	-544.05 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	-20.96 %
3 Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.00 %
4 Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	257.59 %
5 Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	2.52 %
6 Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	0.19 %
7 Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	12.01 %

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammensetzung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	18'143'700.00	18'143'700.00	17'956'400.00	17'956'400.00	18'330'369.59	18'330'369.59
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'542'000.00	335'400.00	2'551'500.00	320'400.00	2'245'088.26	345'477.47
	Nettoergebnis		2'206'600.00		2'231'100.00		1'899'610.79
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	990'500.00	454'800.00	1'006'900.00	454'700.00	909'915.72	447'533.07
	Nettoergebnis		535'700.00		552'200.00		462'382.65
2	BILDUNG	5'206'800.00	273'100.00	5'231'900.00	276'500.00	5'051'930.89	289'699.25
	Nettoergebnis		4'933'700.00		4'955'400.00		4'762'231.64
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	685'100.00	145'800.00	685'500.00	145'300.00	550'956.15	142'172.85
	Nettoergebnis		539'300.00		540'200.00		408'783.30
4	GESUNDHEIT	836'100.00		816'400.00		667'718.45	
	Nettoergebnis		836'100.00		816'400.00		667'718.45
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'172'300.00	301'300.00	2'118'200.00	255'700.00	2'154'823.83	609'614.36
	Nettoergebnis		1'871'000.00		1'862'500.00		1'545'209.47
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'037'600.00	17'100.00	1'025'400.00	19'100.00	974'578.10	51'110.85
	Nettoergebnis		1'020'500.00		1'006'300.00		923'467.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'086'300.00	1'686'400.00	1'958'500.00	1'590'100.00	1'891'206.60	1'704'869.55
	Nettoergebnis		399'900.00		368'400.00		186'337.05
8	VOLKSWIRTSCHAFT	123'000.00	65'500.00	123'100.00	65'000.00	104'475.25	65'357.65
	Nettoergebnis		57'500.00		58'100.00		39'117.60
9	FINANZEN UND STEUERN	2'464'000.00	14'864'300.00	2'439'000.00	14'829'600.00	3'779'676.34	14'674'534.54
	Nettoergebnis	12'400'300.00		12'390'600.00		10'894'858.20	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	18'143'700.00	18'143'700.00	17'956'400.00	17'956'400.00	18'330'369.59	18'330'369.59
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'542'000.00	335'400.00	2'551'500.00	320'400.00	2'245'088.26	345'477.47
	Nettoergebnis		2'206'600.00		2'231'100.00		1'899'610.79
01	Legislative und Exekutive	317'000.00	6'600.00	315'100.00	6'600.00	269'634.75	
	Nettoergebnis		310'400.00		308'500.00		269'634.75
0110	Legislative	74'900.00		82'400.00		55'145.60	
3000.00	Sitzungsgelder	13'800.00		12'900.00		7'485.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00		1'200.00		1'290.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		43.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		1.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		9.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		9.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		20'500.00		12'466.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		19'300.00		14'112.35	
3130.02	Portokosten	18'400.00		18'800.00		13'788.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'100.00		3'600.00		2'786.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		2'145.05	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'500.00		1'500.00		1'007.00	
0120	Exekutive	242'100.00	6'600.00	232'700.00	6'600.00	214'489.15	
3000.00	Sitzungsgelder	183'500.00		182'000.00		177'220.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		1'000.00		404.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900.00		10'900.00		9'167.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		3'500.00		3'397.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		234.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'400.00		1'963.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'237.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		1'224.15	
3113.00	Hardware	10'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'200.00		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		468.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		533.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'000.00		22'500.00		17'338.55	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'600.00		6'600.00		
02	Allgemeine Dienste	2'225'000.00	328'800.00	2'236'400.00	313'800.00	1'975'453.51	345'477.47
	Nettoergebnis		1'896'200.00		1'922'600.00		1'629'976.04
0211	Abteilung Finanzen	356'800.00	132'800.00	347'000.00	128'700.00	356'056.26	194'380.67
3000.00	Sitzungsgelder	500.00		500.00		280.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'700.00		242'900.00		250'262.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00		15'400.00		15'295.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'600.00		28'900.00		28'637.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		334.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'300.00		3'131.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'771.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		4'200.00		6'630.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		600.00		614.10	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		79.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		1'205.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		2'600.00		2'903.31	
3130.10	Betreibungskosten	22'000.00		20'000.00		20'320.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		208.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					15.40	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	23'100.00		23'100.00		24'366.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00				
4260.00	Rückerstattungen Dritter						199.35
4260.10	Rückerstattung Betreibungskosten		14'000.00		12'000.00		15'093.45
4290.00	Übrige Entgelte						0.02
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				100.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		113'800.00		116'600.00		179'087.85
0212	Abteilung Steuern	343'100.00	25'000.00	349'000.00	18'000.00	331'811.95	38'023.60
3000.00	Sitzungsgelder	1'600.00		1'400.00		1'520.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'100.00		242'000.00		237'668.80	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-1'566.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900.00		15'300.00		15'146.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		20'000.00		19'817.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		330.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'300.00		3'100.50	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'754.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'920.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		700.00		572.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		197.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		347.70	
3130.02	Portokosten	3'600.00		3'600.00		2'945.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		618.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	38'000.00		56'500.00		47'437.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'400.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'020.00
4270.00	Bussen		20'000.00		18'000.00		35'603.60
0220	Allgemeine Dienste	525'600.00	30'300.00	515'300.00	30'800.00	486'605.85	18'655.70
3000.00	Sitzungsgelder	800.00		500.00		940.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	343'200.00		344'300.00		322'387.75	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-418.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'000.00		21'100.00		19'438.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'800.00		24'500.00		24'247.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		445.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'600.00		3'986.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'600.00		2'384.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'800.00		7'400.00		7'024.70	
3091.00	Personalwerbung	400.00		300.00		366.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'900.00		12'800.00		10'650.00	
3100.00	Büromaterial	13'000.00		13'000.00		14'959.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'320.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		1'000.00		827.30	
3105.00	Lebensmittel	4'000.00		4'000.00		2'807.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00		1'000.00		2'894.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		6'900.00		5'545.40	
3130.01	Telefon und Kommunikation	13'500.00		13'500.00		10'084.30	
3130.02	Portokosten	17'000.00		17'000.00		15'831.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'700.00		3'800.00		3'881.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'800.00		7'800.00		7'636.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		450.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'300.00		1'300.00		1'240.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'500.00		5'500.00		5'519.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	16'200.00		14'700.00		16'391.70	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		491.90	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	6'000.00		3'000.00		5'271.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'500.00		7'000.00		6'094.20
4250.00	Verkäufe						7.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'975.10
4290.00	Übrige Entgelte						6'641.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		19'300.00		19'300.00		1'438.10
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'500.00		2'500.00		2'500.00
0222	Bauverwaltung	273'900.00	46'300.00	292'800.00	46'300.00	262'765.60	42'882.50
3000.00	Sitzungsgelder	9'000.00		9'600.00		7'360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'000.00		214'500.00		200'191.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'800.00		13'600.00		12'398.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'600.00		24'100.00		25'572.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		384.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'900.00		2'538.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'600.00		1'428.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		510.00	
3091.00	Personalwerbung					452.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		400.00		339.55	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		46.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'014.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		20'000.00		8'525.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'003.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		30'000.00		42'882.50
4270.00	Bussen		500.00		500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		15'800.00		15'800.00		
0223	Informatik Gemeindeverwaltung	304'700.00	48'100.00	258'300.00	45'200.00	206'326.80	17'850.00
3000.00	Sitzungsgelder	800.00		800.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'900.00		14'700.00		14'571.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		918.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100.00		2'100.00		1'999.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		20.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		187.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		106.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					18.65	
3113.00	Hardware	15'800.00		18'900.00		5'243.25	
3118.00	Immaterielle Anlagen	7'000.00		28'000.00		1'713.95	

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00		1'208.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		15'000.00		42'234.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'314.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'200.00		7'100.00		5'445.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	207'900.00		161'900.00		126'968.35	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	33'400.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	4'500.00		5'800.00		4'375.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		400.00		250.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		30'200.00		27'200.00		
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		17'600.00		17'600.00		17'600.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	420'900.00	46'300.00	474'000.00	44'800.00	331'887.05	33'685.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'300.00		68'400.00		61'859.85	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-4'642.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		4'400.00		4'072.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00		8'200.00		6'239.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		900.00		748.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		834.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		472.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		95.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		200.00		204.25	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	8'700.00		13'700.00		9'610.35	
3106.00	Medizinisches Material					80.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'200.00				1'444.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00		18'300.00		1'763.10	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		353.35	
3113.00	Hardware			10'000.00		3'893.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'000.00		23'000.00		22'078.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		695.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			18'000.00		7'672.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'938.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		4'200.00		4'169.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'500.00		14'500.00		1'421.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	87'300.00		89'100.00		26'439.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		337.15	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		1'700.00		1'632.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00		82.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		200.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	175'000.00		168'100.00		168'046.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	15'000.00		22'000.00		10'143.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'900.00		24'900.00		24'885.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		12'600.00		11'100.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'800.00		8'800.00		8'800.00
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	990'500.00	454'800.00	1'006'900.00	454'700.00	909'915.72	447'533.07
	Nettoergebnis		535'700.00		552'200.00		462'382.65
11	Öffentliche Sicherheit	174'400.00	400.00	175'300.00	400.00	163'353.80	323.80
	Nettoergebnis		174'000.00		174'900.00		163'030.00
1110	Polizei	174'400.00	400.00	175'300.00	400.00	163'353.80	323.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		19'013.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	144'400.00		145'300.00		144'340.00	
4270.00	Bussen		400.00		400.00		323.80
14	Allgemeines Rechtswesen	477'100.00	337'000.00	457'400.00	326'500.00	440'850.82	336'473.89
	Nettoergebnis		140'100.00		130'900.00		104'376.93
1400	Allgemeines Rechtswesen	113'000.00	18'000.00	105'400.00	21'500.00	82'481.35	31'382.97
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		575.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'500.00		59'500.00		34'738.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'700.00		6'700.00		6'610.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	43'300.00		35'700.00		40'557.05	
4120.00	Konzessionen		800.00		800.00		800.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		25'055.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'200.00		5'700.00		4'908.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						619.82
1401	Einwohnerdienste	95'600.00	50'500.00	96'800.00	49'800.00	98'019.85	44'741.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'200.00		54'400.00		57'552.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		3'500.00		3'110.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600.00		6'500.00		5'886.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		68.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		636.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		360.20	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'000.00		318.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		400.00		528.40	
3100.00	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		864.55	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial					39.05	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'000.00		2'744.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		345.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		233.20	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					150.00	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	25'500.00		25'000.00		25'182.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		41'000.00		40'000.00		41'603.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'700.00		3'000.00		2'538.00
4270.00	Bussen		300.00		300.00		600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'500.00		6'500.00		
1406	Betreibungsämter Bellikon, Oberrohrdorf, Remetschwil	268'500.00	268'500.00	255'200.00	255'200.00	260'349.62	260'349.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'200.00		168'900.00		176'749.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300.00		10'700.00		11'181.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'600.00		17'400.00		16'236.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		244.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'300.00		2'288.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'225.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		800.00		100.00	
3091.00	Personalwerbung					452.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		600.00		699.55	
3100.00	Büromaterial	2'800.00		2'000.00		2'657.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		70.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'200.00		1'733.00	
3130.02	Portokosten	15'000.00		13'500.00		13'413.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.00		3'900.00		3'252.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände					1'145.37	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	17'600.00		17'600.00		17'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'300.00		11'300.00		11'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		250'000.00		250'000.00		252'784.57
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		18'500.00		5'200.00		7'565.05
15	Feuerwehr	243'400.00	100'000.00	253'800.00	101'000.00	220'993.90	99'803.85
	Nettoergebnis		143'400.00		152'800.00		121'190.05

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	243'400.00	100'000.00	253'800.00	101'000.00	220'993.90	99'803.85
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		1'254.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100.00		-100.00		-287.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	169'500.00		179'900.00		154'650.80	
3612.09	Hydrantenentschädigung	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	44'500.00		44'500.00		36'876.40	
4200.00	Ersatzabgaben		100'000.00		101'000.00		99'803.85
16	Verteidigung	95'600.00	17'400.00	120'400.00	26'800.00	84'717.20	10'931.53
	Nettoergebnis		78'200.00		93'600.00		73'785.67
1610	Militärische Verteidigung	14'000.00		37'300.00		17'311.15	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt			3'500.00		3'510.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'000.00		13'800.00		13'801.15	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck			20'000.00			
1620	Zivilschutz	81'600.00	17'400.00	83'100.00	26'800.00	67'406.05	10'931.53
3144.00	Unterhalt Hochbauten			1'600.00			
3612.11	Entschädigung an ZSO	76'400.00		77'200.00		64'930.80	
3612.12	Entschädigung Reg. Führungsorgan	5'200.00		4'300.00		2'475.25	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		17'400.00		26'800.00		10'931.53
2	BILDUNG	5'206'800.00	273'100.00	5'231'900.00	276'500.00	5'051'930.89	289'699.25
	Nettoergebnis		4'933'700.00		4'955'400.00		4'762'231.64
21	Obligatorische Schule	4'867'900.00	256'100.00	4'863'800.00	259'500.00	4'728'595.64	267'970.75
	Nettoergebnis		4'611'800.00		4'604'300.00		4'460'624.89
2110	Kindergarten	291'800.00		297'700.00		286'031.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		510.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		359.90	
3104.00	Lehrmittel	15'000.00		15'100.00		14'641.65	
3105.00	Lebensmittel	200.00		200.00		59.55	
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'200.00		3'169.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		1'000.00		862.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		255.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		591.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'700.00		1'800.00		604.40	

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an den Kanton	271'100.00		273'600.00		264'978.35	
2120	Primarstufe	1'201'900.00	75'800.00	1'254'400.00	78'800.00	1'133'571.25	76'694.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	6'500.00		13'300.00		2'257.15	
3020.10	Löhne der Aufgabenhilfe	10'000.00		12'000.00		7'490.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'800.00		538.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		13.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		110.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		300.00		71.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		420.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'000.00		1'432.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		3'525.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'500.00		12'500.00		12'538.20	
3104.00	Lehrmittel	89'300.00		84'500.00		67'195.85	
3104.10	Lehrmittel Textiles Werken	22'800.00		26'300.00		15'661.45	
3104.11	Lehrmittel Werken	14'300.00		13'200.00		7'516.70	
3104.12	Lehrmittel Logo/Lega	1'500.00		1'500.00		2'363.45	
3105.00	Lebensmittel	2'300.00		2'300.00		2'214.75	
3106.00	Medizinisches Material	800.00		800.00		411.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'700.00		2'000.00		2'980.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		3'000.00		3'272.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'200.00		6'000.00		10'461.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		800.00		723.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'500.00		795.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		6'700.00		4'188.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		280.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'300.00		43'600.00		36'561.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					268.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'000.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	57'400.00		115'600.00		92'719.15	
3631.00	Beiträge an den Kanton	901'200.00		895'400.00		856'562.40	
4231.00	Kursgelder		5'500.00		7'500.00		4'098.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'594.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		44'100.00		40'100.00		40'338.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000.00		1'500.00		1'120.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		25'200.00		29'700.00		25'544.00
2130	Oberstufe	953'700.00		1'046'100.00		929'733.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		603.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	516'700.00		553'000.00		485'154.35	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen					7'930.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	187'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	248'700.00		491'800.00		436'045.75	
2140	Musikschule	273'000.00		240'500.00		254'426.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	272'000.00		239'500.00		253'898.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		528.00	
2170	Schulliegenschaften	1'552'000.00	163'900.00	1'402'700.00	164'900.00	1'566'843.20	172'977.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232'300.00		219'600.00		230'306.95	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-9'426.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		13'100.00		13'380.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		22'100.00		21'321.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		562.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'900.00		2'775.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'724.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		95.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		900.00		1'024.15	
3100.00	Büromaterial					123.90	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	53'100.00		46'000.00		32'034.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	7'400.00		12'600.00		6'716.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			6'300.00		10'757.60	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'200.00		1'200.00		345.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'700.00		105'900.00		99'569.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'800.00		2'437.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					7'801.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'600.00		19'600.00		19'288.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		72.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	35'600.00		17'700.00		16'607.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	171'800.00		149'200.00		127'156.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'300.00		3'300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'100.00		19'100.00		6'966.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'300.00		2'300.00		2'256.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'000.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	5'900.00		5'900.00		5'906.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	581'200.00		484'300.00		431'753.45	
3301.40	Ausserplanm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt					276'120.25	

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	240'100.00		233'600.00		240'084.95	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	25'000.00		30'000.00		17'780.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						625.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'500.00		9'500.00		31'567.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		61'800.00		71'100.00		61'217.70
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'700.00		5'700.00		5'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		53'400.00		45'100.00		40'759.50
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		1'500.00		1'500.00		1'007.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		32'000.00		32'000.00		32'000.00
2180	Tagesbetreuung	113'800.00		151'300.00		94'922.59	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	101'800.00		139'300.00		82'922.59	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	194'100.00	11'900.00	193'800.00	11'300.00	187'360.95	10'953.75
3000.00	Sitzungsgelder	33'700.00		33'700.00		35'510.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'900.00		59'400.00		58'195.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'500.00		5'374.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00		5'800.00		5'711.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		118.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'100.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		626.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		390.00	
3100.00	Büromaterial	2'800.00		2'800.00		2'809.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		280.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			2'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'800.00		1'779.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00		355.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'700.00		5'200.00		6'874.95	
3631.00	Beiträge an den Kanton	71'800.00		71'100.00		68'235.45	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		8'000.00		8'000.00		8'025.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500.00		1'500.00		1'020.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'400.00		1'800.00		1'908.00
2191	Volksschule, sonstiges	287'600.00	4'500.00	277'300.00	4'500.00	246'135.00	7'346.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'300.00		33'100.00		31'813.35	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	7'200.00		7'200.00		7'506.20	
3049.00	Übrige Zulagen	12'500.00		12'500.00		13'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'400.00		3'265.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900.00		3'900.00		3'732.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		54.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		668.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		383.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00			
3091.00	Personalwerbung					269.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		11'856.70	
3113.00	Hardware	32'400.00		37'600.00		34'163.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'400.00		12'000.00		12'332.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		419.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'096.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		7'100.00		2'305.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	46'300.00		43'800.00		22'127.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing	24'000.00		20'000.00		29'303.30	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	12'400.00		12'200.00		8'878.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'600.00		6'600.00		6'387.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	60'400.00		56'100.00		56'372.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						112.00
4290.00	Übrige Entgelte		4'500.00		4'500.00		5'034.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						2'200.00
2192	Jugendfest					29'571.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					29'571.90	
22	Sonderschulen	106'300.00	17'000.00	113'800.00	17'000.00	98'515.00	15'435.00
	Nettoergebnis		89'300.00		96'800.00		83'080.00
2200	Sonderschulen	106'300.00	17'000.00	113'800.00	17'000.00	98'515.00	15'435.00
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	106'300.00		113'800.00		98'515.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		17'000.00		17'000.00		15'435.00
23	Berufliche Grundbildung	232'600.00		254'300.00		224'820.25	6'293.50
	Nettoergebnis		232'600.00		254'300.00		218'526.75
2300	Berufliche Grundbildung	232'600.00		254'300.00		224'820.25	6'293.50
3631.00	Beiträge an den Kanton	126'700.00		120'800.00		127'641.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	105'900.00		133'500.00		97'179.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'883.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'410.50

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	685'100.00	145'800.00	685'500.00	145'300.00	550'956.15	142'172.85
	Nettoergebnis		539'300.00		540'200.00		408'783.30
31	Kulturerbe	4'600.00		2'400.00		1'045.45	
	Nettoergebnis		4'600.00		2'400.00		1'045.45
3110	Museen und bildende Kunst	300.00		300.00		300.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		300.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'300.00		2'100.00		745.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		60.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten	500.00		500.00			
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	1'200.00		1'500.00		685.45	
32	Kultur, übrige	298'400.00	29'700.00	300'900.00	31'700.00	238'576.05	30'177.90
	Nettoergebnis		268'700.00		269'200.00		208'398.15
3210	Bibliotheken	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3220	Konzert und Theater	17'800.00		17'500.00		15'800.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	7'800.00		7'500.00		5'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290	Kultur, übriges	65'000.00	7'200.00	69'000.00	7'200.00	43'561.05	7'276.00
3000.00	Sitzungsgelder	5'500.00		6'000.00		5'290.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					21.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		217.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300.00		3'300.00		2'426.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'200.00		5'200.00		4'074.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00		300.00		10.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		1'157.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'000.00		3'000.00		1'394.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'600.00		17'100.00		15'919.40	

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300.00		2'000.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	15'000.00		20'000.00		11'045.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		7'070.00
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		206.00
3291	Zähnteschüür	205'600.00	22'500.00	204'400.00	24'500.00	169'215.00	22'901.90
3000.00	Sitzungsgelder	6'000.00		6'500.00		5'612.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'100.00		49'500.00		45'623.50	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-253.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'200.00		2'875.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'700.00		5'600.00		4'662.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		508.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		588.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		333.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					74.55	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	8'100.00		8'100.00		8'516.85	
3106.00	Medizinisches Material					80.55	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					283.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge					2'116.80	
3113.00	Hardware					5'190.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'400.00		11'400.00		10'627.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		1'000.00		932.30	
3130.11	Kulturveranstaltungen Zähnteschüür	19'500.00		20'300.00		11'185.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800.00		800.00		677.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'734.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'800.00		11'800.00		8'928.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00		1'021.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'600.00		3'600.00		2'116.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	49'300.00		49'300.00		49'259.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	15'000.00		25'000.00		6'519.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		2'206.90
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00		20'000.00		17'695.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000.00		3'000.00		3'000.00
33	Medien	166'500.00	114'100.00	171'200.00	111'600.00	160'935.00	109'959.95
	Nettoergebnis		52'400.00		59'600.00		50'975.05

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Massenmedien	166'500.00	114'100.00	171'200.00	111'600.00	160'935.00	109'959.95
3102.00	Drucksachen, Publikationen	166'500.00		171'200.00		160'935.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		114'100.00		111'600.00		109'959.95
34	Sport und Freizeit	215'600.00	2'000.00	211'000.00	2'000.00	150'399.65	2'035.00
	Nettoergebnis		213'600.00		209'000.00		148'364.65
3410	Sport	26'900.00		26'900.00		22'462.10	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'976.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		200.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000.00		2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	100.00		100.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	4'600.00		4'600.00		4'621.05	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	8'000.00		8'000.00		5'664.10	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3420	Freizeit	188'700.00	2'000.00	184'100.00	2'000.00	127'937.55	2'035.00
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	9'000.00		8'000.00		2'051.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					2'200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		1'300.00		1'297.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'000.00		2'000.00		3'821.80	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	34'400.00		8'000.00		8'084.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'404.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'500.00		2'500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		1'800.00		1'740.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	137'000.00		160'000.00		105'217.85	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'035.00
4	GESUNDHEIT	836'100.00		816'400.00		667'718.45	
	Nettoergebnis		836'100.00		816'400.00		667'718.45
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	426'200.00		413'000.00		380'272.60	
	Nettoergebnis		426'200.00		413'000.00		380'272.60
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	426'200.00		413'000.00		380'272.60	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'900.00		1'900.00		1'680.75	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an den Kanton	389'200.00		376'000.00		332'758.75	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					10'726.10	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	35'000.00		35'000.00		35'027.00	
42	Ambulante Krankenpflege	378'700.00		373'800.00		258'848.45	
	Nettoergebnis		378'700.00		373'800.00		258'848.45
4210	Ambulante Krankenpflege	378'700.00		373'800.00		258'848.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	349'600.00		347'000.00		231'620.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					260.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	27'600.00		26'300.00		26'467.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00					
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
43	Gesundheitsprävention	31'200.00		29'600.00		28'597.40	
	Nettoergebnis		31'200.00		29'600.00		28'597.40
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	200.00		200.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00			
4330	Schulgesundheitsdienst	29'500.00		27'900.00		27'097.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'900.00		8'700.00		8'933.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		435.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		10.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		89.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		53.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	700.00		700.00		522.75	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeiten	19'500.00		16'200.00		15'882.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		1'200.00		1'069.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'172'300.00	301'300.00	2'118'200.00	255'700.00	2'154'823.83	609'614.36
	Nettoergebnis		1'871'000.00		1'862'500.00		1'545'209.47
52	Invalidität	800.00		800.00		200.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		800.00		800.00		200.00
5240	Leistungen an Invalide	800.00		800.00		200.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		200.00	
53	Alter + Hinterlassene	52'400.00	6'300.00	53'100.00	6'300.00	45'242.90	6'186.00
	Nettoergebnis		46'100.00		46'800.00		39'056.90
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	14'600.00	6'300.00	14'400.00	6'300.00	12'760.00	6'186.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'900.00		11'700.00		10'576.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		666.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00		1'400.00		1'261.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		14.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		136.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		77.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		27.95	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		6'300.00		6'300.00		6'186.00
5350	Leistungen an das Alter	37'800.00		38'700.00		32'482.90	
3000.00	Sitzungsgelder	3'200.00		3'200.00		1'040.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					10.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'100.00		6'592.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'700.00		2'700.00		2'840.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		2'300.00		870.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'100.00		800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten					25.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'100.00		11'100.00		4'957.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'000.00		16'000.00		16'144.70	
54	Familie und Jugend	205'100.00	2'000.00	198'300.00	2'000.00	170'739.20	1'800.00
	Nettoergebnis		203'100.00		196'300.00		168'939.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	60'000.00	2'000.00	50'000.00	2'000.00	55'529.90	1'800.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					524.90	
3631.00	Beiträge an den Kanton					1'198.00	
3637.05	Alimentenbevorschussung	60'000.00		50'000.00		53'807.00	
4260.05	RZ Alimentenbevorschussungen		2'000.00		2'000.00		1'800.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz (allgemein)	103'600.00		104'600.00		97'431.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	93'200.00		94'200.00		87'361.75	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	10'400.00		10'400.00		10'070.00	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	37'200.00		39'400.00		13'377.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		416.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton					3'274.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		4'800.00		793.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			24'000.00			
3637.04	Elternschaftsbeihilfe	10'000.00		10'000.00			
3637.07	Kostenbeitrag an familienergänzende Kinderbetreuung	26'000.00				8'894.35	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	4'300.00		4'300.00		4'400.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	4'300.00		4'300.00		4'400.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'906'600.00	288'200.00	1'858'600.00	242'600.00	1'934'757.93	597'615.91
	Nettoergebnis		1'618'400.00		1'616'000.00		1'337'142.02
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	472'500.00	95'000.00	392'500.00	15'000.00	551'446.06	343'866.86
3631.00	Beiträge an den Kanton	12'500.00		12'500.00			
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	460'000.00		380'000.00		551'446.06	
4260.01	RZ Materielle Hilfe		80'000.00		15'000.00		326'875.26
4260.11	Rückerstattung früher bezogener Mat. Hilfe		15'000.00				
4290.00	Übrige Entgelte						22.60
4631.00	Beiträge vom Kanton						16'969.00
5730	Asylwesen	187'500.00	176'000.00	243'400.00	208'000.00	193'898.72	236'488.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000.00		24'200.00		20'821.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		500.00		278.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		1'405.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		28.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		57.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		32.40	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00		1'911.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		24'000.00		22'411.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		4'400.00		3'375.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'400.00		1'400.00		2'365.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					305.70	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00		20'000.00		19'992.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		950.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'600.00		14'600.00		5'400.00	
3637.03	Materielle Hilfe Flüchtlinge	70'000.00		80'000.00		75'682.00	
3637.09	Materielle Hilfe Asylsuchende	30'000.00		62'000.00		38'356.47	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	2'000.00		6'000.00		525.10	
4260.03	RZ Materielle Hilfe Flüchtlinge						1'702.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00				12'850.65
4610.00	Entschädigungen vom Bund		80'000.00		80'000.00		77'813.90
4610.09	Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		90'000.00		128'000.00		143'321.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						800.00
5790	Fürsorge, übriges	1'246'600.00	17'200.00	1'222'700.00	19'600.00	1'189'413.15	17'260.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'900.00		131'100.00		133'431.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600.00		8'300.00		8'298.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'800.00		15'700.00		14'284.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200.00		181.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'800.00		1'698.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		961.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'110.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		600.00		586.35	
3100.00	Büromaterial					55.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		187.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		7'400.00		610.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'500.00		7'000.00		2'371.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'371.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					967.45	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'500.00		3'500.00		3'442.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	980'500.00		963'500.00		955'581.45	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		700.00		300.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		1'000.00	
3637.11	Krankenkassen-Verlustscheine	75'000.00		75'000.00		62'973.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		7'851.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		7'200.00		9'600.00		9'409.50
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	7'400.00	4'800.00	7'400.00	4'800.00	3'883.80	4'012.45
	Nettoergebnis		2'600.00		2'600.00	128.65	
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'900.00	4'800.00	5'900.00	4'800.00	3'883.80	4'012.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		503.40	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	4'000.00		4'000.00		3'380.40	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
4250.00	Verkäufe		4'500.00		4'500.00		3'676.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		335.70
5930	Hilfsaktionen im Ausland	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'037'600.00	17'100.00	1'025'400.00	19'100.00	974'578.10	51'110.85
	Nettoergebnis		1'020'500.00		1'006'300.00		923'467.25
61	Strassenverkehr	1'006'100.00	16'600.00	993'900.00	18'600.00	933'033.50	23'762.65
	Nettoergebnis		989'500.00		975'300.00		909'270.85
6130	Kantonsstrassen, übrige	159'800.00	1'200.00	162'400.00	1'200.00	157'723.05	6'665.60
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		296.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		236.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					759.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		25.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'000.00		8'000.00		7'956.60	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'800.00		9'800.00		5'932.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					7'554.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'700.00	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	12'000.00		12'000.00		11'959.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	6'100.00		6'100.00		6'031.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	92'300.00		94'900.00		94'955.05	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	30'000.00		30'000.00		19'316.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		6'665.60
6150	Gemeindestrassen	846'300.00	15'400.00	831'500.00	17'400.00	775'310.45	17'097.05
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	31'300.00		36'300.00		10'465.95	
3118.00	Immaterielle Anlagen					11'933.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'300.00		34'800.00		33'362.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		974.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00		12'000.00		19'393.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'600.00		1'600.00		514.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		110.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	262'500.00		236'500.00		192'895.10	
3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	41'000.00		41'000.00		64'373.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000.00		12'000.00		8'709.50	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00				459.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	15'000.00		15'000.00		16'876.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	271'700.00		271'400.00		265'342.25	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	12'000.00		12'000.00		9'890.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'500.00		3'500.00		3'200.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	150'000.00		150'000.00		136'811.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'400.00		17'400.00		15'290.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						807.05
4290.00	Übrige Entgelte						1'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	29'800.00	500.00	29'800.00	500.00	39'895.00	27'348.20
	Nettoergebnis		29'300.00		29'300.00		12'546.80
6220	Regionalverkehr	27'800.00		27'800.00		37'895.00	26'618.20
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					10'100.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	27'800.00		27'800.00		27'795.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						26'618.20
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	2'000.00	500.00	2'000.00	500.00	2'000.00	730.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500.00		500.00		730.00
63	Verkehr, übrige	1'700.00		1'700.00		1'649.60	
	Nettoergebnis		1'700.00		1'700.00		1'649.60
6320	Luft- und Raumfahrt	1'700.00		1'700.00		1'649.60	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700.00		1'700.00		1'649.60	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'086'300.00	1'686'400.00	1'958'500.00	1'590'100.00	1'891'206.60	1'704'869.55
	Nettoergebnis		399'900.00		368'400.00		186'337.05
71	Wasserversorgung	645'300.00	632'700.00	569'100.00	556'500.00	579'640.65	546'246.65
	Nettoergebnis		12'600.00		12'600.00		33'394.00
7100	Wasserversorgung	12'600.00		12'600.00		33'394.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		605.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					24'689.70	

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	10'000.00		10'000.00		5'998.50	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	632'700.00	632'700.00	556'500.00	556'500.00	546'246.65	546'246.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'600.00		47'900.00		51'114.30	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					1'303.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		3'100.00		3'220.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		5'700.00		5'575.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00		600.00		625.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		700.00		659.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		400.00		382.75	
3090.70	Aus- und Weiterbildung des Personal	16'000.00		10'000.00		636.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		500.00		173.20	
3101.70	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	4'900.00		4'400.00		3'009.70	
3101.71	Wasserankauf	100'000.00		89'000.00		113'064.05	
3102.70	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		193.20	
3111.70	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		679.65	
3112.70	Kleider, Wäsche, Vorhänge					705.20	
3120.70	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00		17'000.00		15'267.90	
3130.70	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'100.00		5'260.70	
3132.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc	11'000.00		18'000.00		20'480.10	
3133.70	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00		4'833.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'200.00		3'291.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	800.00		300.00		652.00	
3143.70	Unterhalt Tiefbauten	87'200.00		82'200.00		81'822.20	
3151.70	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500.00		23'500.00		9'923.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'100.00		9'100.00		1'237.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700.00		2'500.00		2'689.75	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	185'800.00		181'600.00		177'075.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	31'100.00		26'700.00		23'700.00	
3612.01	Entschädigung an Bauamt	10'000.00		10'000.00		9'235.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'400.00		7'400.00		7'313.70	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	2'100.00		2'100.00		2'121.00	
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		285'500.00		280'500.00		288'462.76
4260.70	Rückerstattungen Dritter		4'400.00		4'400.00		4'804.40
4290.00	Übrige Entgelte						346.90
4409.01	Verpflichtungsverzinsung				4'100.00		4'061.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		48'000.00				
4612.09	Hydrantenentschädigung		28'500.00		28'500.00		28'500.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		19'000.00		19'000.00		19'700.00

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		68'000.00		65'600.00		55'569.30
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss		179'300.00		154'400.00		144'801.34
72	Abwasserbeseitigung	645'800.00	645'800.00	648'400.00	648'400.00	641'279.60	641'279.60
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	645'800.00	645'800.00	648'400.00	648'400.00	641'279.60	641'279.60
3101.80	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.80	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		900.00		1'005.80	
3130.80	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		3'000.00		332.90	
3132.80	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00		12'000.00		4'506.70	
3133.80	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00		4'833.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		566.20	
3143.80	Unterhalt Tiefbauten	39'000.00		37'600.00		30'057.95	
3160.80	Miete und Pacht Liegenschaften	1'100.00		1'100.00		1'020.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'800.00		4'000.00		3'506.70	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	196'000.00		196'900.00		189'888.30	
3320.91	Planm.Abschr.üb.imm.Anl.spez.fin.GdeBet	25'000.00		28'800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26'700.00		26'700.00		23'700.00	
3612.01	Entschädigung an Bauamt	10'000.00		10'000.00		6'525.95	
3612.80	Betriebsbeitrag an Abwasserverband	243'200.00		247'700.00		304'417.00	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	73'600.00		73'600.00		70'918.00	
4240.80	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		374'000.00		370'100.00		374'998.05
4260.80	Rückerstattungen Dritter						569.40
4290.00	Übrige Entgelte						0.90
4409.01	Verpflichtungsverzinsung				5'100.00		5'288.15
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		83'700.00		81'200.00		73'180.60
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss		188'100.00		192'000.00		187'242.50
73	Abfallwirtschaft	399'200.00	393'900.00	383'100.00	377'800.00	412'296.90	407'840.45
	Nettoergebnis		5'300.00		5'300.00		4'456.45
7300	Abfallwirtschaft	5'300.00		5'300.00		5'550.40	1'093.95
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'800.00		1'800.00		2'638.45	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'500.00		2'500.00		2'474.40	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	1'000.00		1'000.00		437.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'093.95
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	393'900.00	393'900.00	377'800.00	377'800.00	406'746.50	406'746.50

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.90	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'500.00		500.00		256.55	
3101.91	Gebührenmarken Graugut	15'900.00		13'900.00		19'549.80	
3101.92	Gebührenmarken Grüngut	2'100.00		2'100.00		1'934.00	
3102.90	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00		1'265.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		2'260.50	
3130.90	Dienstleistungen Dritter, Porto	400.00		400.00		772.45	
3130.91	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	54'600.00		54'600.00		48'846.05	
3130.92	Hauskehricht/Sperrgut, Verwertung	66'700.00		66'700.00		64'847.35	
3130.93	Grüngut, Transport	53'600.00		53'600.00		50'375.95	
3130.94	Grüngut, Verwertung	64'100.00		64'100.00		60'410.40	
3130.95	Entsorgung übriger Abfall	22'500.00		27'500.00		24'230.35	
3143.90	Unterhalt Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		3'582.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'400.00		1'546.10	
3199.90	Verkaufsprovision Kehrichtsäcke	13'500.00		12'900.00		14'125.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'500.00		28'500.00		25'150.00	
3612.01	Entschädigung an Bauamt	28'000.00		25'000.00		23'246.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'000.00		4'000.00		3'954.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00		18'000.00		17'696.00	
4240.91	Erlös Kehricht- und Sperrgutgebühren		227'300.00		211'700.00		237'459.50
4240.92	Erlös Grüngutgebühren		101'900.00		99'000.00		103'352.15
4240.93	Haushaltgebühren		35'600.00		35'200.00		35'360.30
4250.91	Erlös aus Altpapier		11'700.00		11'700.00		12'637.75
4250.92	Verkauf div. Altmaterial		1'200.00		1'300.00		1'132.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		16'200.00		16'200.00		16'210.75
4290.00	Übrige Entgelte						15.10
4409.01	Verpflichtungsverzinsung				600.00		578.95
9010.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	14'400.00				42'698.50	
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss				2'100.00		
74	Verbauungen	92'600.00	14'000.00	85'100.00	7'400.00	87'388.30	16'961.10
	Nettoergebnis		78'600.00		77'700.00		70'427.20
7410	Gewässerverbauungen	92'600.00	14'000.00	85'100.00	7'400.00	87'388.30	16'961.10
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		169.05	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		13'377.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	47'700.00		52'800.00		34'427.10	
3631.00	Beiträge an den Kanton	9'400.00		8'800.00		12'011.70	
3660.50	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	2'500.00		2'500.00		2'486.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	28'000.00		16'000.00		24'917.45	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		14'000.00		7'400.00		16'961.10
75	Arten- und Landschaftsschutz	21'700.00		24'800.00		9'860.85	
	Nettoergebnis		21'700.00		24'800.00		9'860.85
7500	Arten- und Landschaftsschutz	21'700.00		24'800.00		9'860.85	
3000.00	Sitzungsgelder	3'000.00		3'800.00		2'460.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		289.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		2'000.00			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'100.00		9'100.00		4'219.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'500.00		198.65	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	700.00		700.00		692.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'600.00		1'600.00		1'001.70	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	2'200.00		2'500.00			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200.00		1'200.00		1'125.70	92'541.75
	Nettoergebnis		1'200.00		1'200.00	91'416.05	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200.00		1'200.00		1'125.70	92'541.75
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	1'200.00		1'200.00		1'125.70	
4630.00	Beiträge vom Bund						52'880.80
4631.00	Beiträge vom Kanton						39'660.95
77	Übriger Umweltschutz	130'000.00		132'700.00		140'627.90	
	Nettoergebnis		130'000.00		132'700.00		140'627.90
7710	Friedhof und Bestattung	130'000.00		132'700.00		140'627.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	130'000.00		132'700.00		140'627.90	
79	Raumordnung	150'500.00		114'100.00		18'986.70	
	Nettoergebnis		150'500.00		114'100.00		18'986.70
7900	Raumordnung	150'500.00		114'100.00		18'986.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'800.00		1'500.00		168.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		31.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	92'000.00		92'000.00		510.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'800.00		6'800.00		5'205.45	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	30'200.00					

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	13'200.00		13'300.00		13'072.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	123'000.00	65'500.00	123'100.00	65'000.00	104'475.25	65'357.65
	Nettoergebnis		57'500.00		58'100.00		39'117.60
81	Landwirtschaft	104'800.00	500.00	102'400.00	500.00	86'475.25	306.10
	Nettoergebnis		104'300.00		101'900.00		86'169.15
8120	Strukturverbesserungen	98'700.00		95'100.00		80'407.95	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		162.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00		1'365.10	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'000.00		30'000.00		19'159.80	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	36'000.00		36'000.00		43'461.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		378.40	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	2'900.00		2'900.00		2'891.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	8'600.00		8'600.00		8'547.25	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	5'200.00		1'600.00		4'442.90	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	800.00		800.00		1'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	800.00		800.00		1'500.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	5'300.00	500.00	6'500.00	500.00	4'567.30	306.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		22.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		13.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'100.00		1'800.00		1'950.00	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	1'000.00		2'500.00		680.80	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		306.10
82	Forstwirtschaft	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
	Nettoergebnis		18'000.00		18'000.00		18'000.00
8200	Forstbetrieb	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel			2'500.00			
	Nettoergebnis				2'500.00		

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			2'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00			
87	Brennstoffe und Energie	200.00	65'000.00	200.00	64'500.00		65'051.55
	Nettoergebnis	64'800.00		64'300.00		65'051.55	
8710	Elektrizität	200.00	65'000.00	200.00	64'500.00		65'051.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
4120.00	Konzessionen		65'000.00		64'500.00		65'051.55
9	FINANZEN UND STEUERN	2'464'000.00	14'864'300.00	2'439'000.00	14'829'600.00	3'779'676.34	14'674'534.54
	Nettoergebnis	12'400'300.00		12'390'600.00		10'894'858.20	
91	Steuern	52'600.00	12'445'800.00	54'300.00	12'920'800.00	29'841.69	12'920'523.40
	Nettoergebnis	12'393'200.00		12'866'500.00		12'890'681.71	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	48'000.00	12'150'000.00	50'000.00	12'635'000.00	25'321.69	12'468'270.15
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkredere)					-6'456.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60'000.00		60'000.00		51'862.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-12'000.00		-10'000.00		-20'084.81	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		9'600'000.00		9'740'000.00		9'512'942.64
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		400'000.00		700'000.00		650'554.78
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-20'000.00		-20'000.00		-14'800.80
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		1'350'000.00		1'370'000.00		1'366'451.96
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		70'000.00		120'000.00		103'886.57
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		125'000.00		162'619.40
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		600'000.00		600'000.00		686'615.60
9101	Sondersteuern	4'600.00	295'800.00	4'300.00	285'800.00	4'520.00	452'253.25
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00				240.00	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	4'300.00		4'300.00		4'280.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		30'000.00		20'000.00		22'216.35
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		220'000.00		220'000.00		167'520.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		235'696.90
4033.00	Hundetaxen		25'800.00		25'800.00		26'820.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'766'000.00	94'300.00	1'691'000.00	78'900.00	1'592'000.00	67'700.00
	Nettoergebnis		1'671'700.00		1'612'100.00		1'524'300.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'766'000.00	94'300.00	1'691'000.00	78'900.00	1'592'000.00	67'700.00
3621.50	Innerkant. Finanzausgleich v. Gde an den Kanton	1'766'000.00		1'691'000.00		1'592'000.00	
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		94'300.00		78'900.00		67'700.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	55'800.00	121'000.00	67'600.00	117'000.00	54'539.20	160'341.19
	Nettoergebnis	65'200.00		49'400.00		105'801.99	
9610	Zinsen	22'200.00	21'500.00	33'500.00	17'500.00	27'705.25	34'273.09
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'500.00		6'000.00		4'167.85	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	17'700.00		17'700.00		13'608.35	
3409.01	Vorschussverzinsung			9'800.00		9'929.05	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						5.50
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		21'500.00		17'500.00		33'833.84
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						433.75
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	33'600.00	99'500.00	34'100.00	99'500.00	26'833.95	126'068.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800.00		5'800.00		4'773.50	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-31.70	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					455.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		301.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00		530.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		56.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		61.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		37.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand					9.30	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'700.00		4'200.00		5'048.05	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		189.85	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
3439.00	Büromaterial,Drucksachen,Publ.Fachlit.					3.50	
3439.10	Ver- und Entsorgung	14'200.00		14'200.00		12'693.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'490.10	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		1'098.95	
3910.09	Interne Verrechnung Bauamt	1'000.00		3'000.00		116.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						512.40
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		99'500.00		99'500.00		96'057.70
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						29'498.00
97	Rückverteilungen		4'700.00		2'500.00		4'546.90
	Nettoergebnis	4'700.00		2'500.00		4'546.90	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'700.00		2'500.00		4'546.90
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'700.00		2'500.00		4'546.90
99	Nicht aufgeteilte Posten	589'600.00	2'198'500.00	626'100.00	1'710'400.00	2'103'295.45	1'521'423.05
	Nettoergebnis	1'608'900.00		1'084'300.00			581'872.40
9901	Bauamt	589'600.00	589'600.00	626'100.00	626'100.00	514'636.30	514'636.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	410'700.00		450'500.00		357'766.25	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-20'138.80	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	9'000.00		9'000.00		9'994.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'500.00		29'000.00		22'658.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'100.00		46'400.00		34'668.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300.00		5'800.00		4'284.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		6'300.00		4'638.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'400.00		2'636.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'000.00		780.00	
3091.00	Personalwerbung					3'662.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800.00		1'338.60	
3100.00	Büromaterial					150.85	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	28'000.00		28'000.00		17'844.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					111.25	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00		184.45	
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00		1'000.00		6'053.10	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		5'000.00		2'022.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200.00		2'200.00		2'241.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		5'800.00		4'571.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300.00		4'700.00		4'044.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'700.00		1'836.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	8'300.00		1'800.00		2'148.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00		11'000.00		37'951.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'400.00		3'400.00		3'360.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		7'681.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		645.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		3'140.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'968.65

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		85'000.00		85'000.00		114'945.30
4612.01	Entschädigungen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe		48'000.00		45'000.00		39'007.30
4910.09	Interne Verrechnung Bauamt		452'600.00		492'100.00		355'575.05
9990	Abschluss		1'608'900.00		1'084'300.00	1'588'659.15	1'006'786.75
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		1'000'900.00		1'021'000.00		1'006'786.75
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'588'659.15	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		608'000.00		63'300.00		

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammensetzung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	18'143'700.00	18'143'700.00	17'956'400.00	17'956'400.00	18'330'369.59	18'330'369.59
3	Aufwand	18'129'300.00		17'956'400.00		16'699'011.94	
30	Personalaufwand	3'307'100.00		3'268'700.00		3'012'634.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'818'100.00		3'731'300.00		3'065'936.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'632'700.00		1'474'100.00		1'632'573.30	
34	Finanzaufwand	47'600.00		57'400.00		48'379.20	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	12'000.00		12'000.00		9'890.00	
36	Transferaufwand	8'796'800.00		8'858'400.00		8'512'116.49	
39	Interne Verrechnungen	515'000.00		554'500.00		417'482.05	
4	Ertrag		17'168'300.00		17'544'600.00		17'998'325.75
40	Fiskalertrag		12'445'800.00		12'920'800.00		12'920'523.40
41	Regalien und Konzession		65'800.00		65'300.00		65'851.55
42	Entgelte		1'730'300.00		1'617'000.00		2'089'324.51
44	Finanzertrag		239'400.00		250'500.00		294'241.19
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		17'400.00		26'800.00		10'931.53
46	Transferertrag		1'153'700.00		1'088'700.00		1'193'184.77
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'000'900.00		1'021'000.00		1'006'786.75
49	Interne Verrechnungen		515'000.00		554'500.00		417'482.05
9	Abschluss	14'400.00	975'400.00	411'800.00	411'800.00	1'631'357.65	332'043.84
90	Abschlusskonten	14'400.00	975'400.00	411'800.00	411'800.00	1'631'357.65	332'043.84

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	18'143'700.00	18'143'700.00	17'956'400.00	17'956'400.00	18'330'369.59	18'330'369.59
3	Aufwand	18'129'300.00		17'956'400.00		16'699'011.94	
30	Personalaufwand	3'307'100.00		3'268'700.00		3'012'634.20	
300	Behörden und Kommissionen	261'400.00		260'900.00		244'718.30	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	261'400.00		260'900.00		244'718.30	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	2'430'700.00		2'396'600.00		2'241'717.50	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'430'700.00		2'396'600.00		2'241'717.50	
302	Löhne der Lehrkräfte	23'700.00		32'500.00		17'253.35	
3020	Löhne der Lehrkräfte	23'700.00		32'500.00		17'253.35	
303	Temporäre Arbeitskräfte	9'000.00		9'000.00		11'752.90	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	9'000.00		9'000.00		11'752.90	
304	Zulagen	12'500.00		12'500.00		13'200.00	
3049	Übrige Zulagen	12'500.00		12'500.00		13'200.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	491'100.00		478'100.00		435'929.85	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	167'300.00		165'700.00		152'099.35	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	253'200.00		243'000.00		225'186.95	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'900.00		12'600.00		9'292.20	
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	36'800.00		36'200.00		31'266.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	20'900.00		20'600.00		18'084.75	
309	Übriger Personalaufwand	78'700.00		79'100.00		48'062.30	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	59'300.00		54'700.00		20'639.65	
3091	Personalwerbung	900.00		1'300.00		6'635.70	
3099	Übriger Personalaufwand	18'500.00		23'100.00		20'786.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'818'100.00		3'731'300.00		3'065'936.70	
310	Material- und Warenaufwand	694'600.00		685'700.00		584'833.05	
3100	Büromaterial	21'200.00		20'400.00		21'746.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	282'600.00		270'500.00		224'238.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	216'900.00		220'100.00		201'040.60	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	15'900.00		17'000.00		15'624.45	
3104	Lehrmittel	142'900.00		140'600.00		107'379.10	
3105	Lebensmittel	11'000.00		11'000.00		8'646.80	
3106	Medizinisches Material	1'400.00		1'400.00		572.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'700.00		4'700.00		5'584.20	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	93'500.00		150'000.00		103'452.70	
3110	Büromöbel u. -geräte, Schulmobiliar	12'600.00		17'600.00		11'055.95	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000.00		31'200.00		24'716.45	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'700.00		6'700.00		5'543.20	
3113	Hardware	58'200.00		66'500.00		48'489.95	
3118	Immaterielle Anlagen	7'000.00		28'000.00		13'647.15	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	217'800.00		223'100.00		210'399.15	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	217'800.00		223'100.00		210'399.15	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'222'200.00		1'227'200.00		913'334.46	
3130	Dienstleistungen Dritter	927'100.00		910'700.00		697'443.51	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	194'400.00		224'900.00		130'199.10	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	30'200.00		25'300.00		21'893.75	
3134	Sachversicherungsprämien	46'500.00		45'700.00		43'999.05	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	19'500.00		16'200.00		15'882.25	
3137	Steuern und Abgaben	4'500.00		4'400.00		3'916.80	
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	907'200.00		805'300.00		704'766.00	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	343'500.00		317'500.00		288'207.05	
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		13'377.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	268'100.00		229'900.00		228'588.30	
3144	Unterhalt Hochbauten	292'600.00		254'900.00		174'593.65	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	353'800.00		319'300.00		236'896.30	
3150	Unterhalt Büromob.,Büromasch.und -geräte	5'600.00		5'800.00		1'240.50	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	64'300.00		71'800.00		66'811.65	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'200.00		14'200.00		7'751.10	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	275'900.00		225'800.00		159'460.35	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		1'700.00		1'632.70	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	113'100.00		103'400.00		109'377.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	29'500.00		24'500.00		24'372.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	31'000.00		32'000.00		30'432.05	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162	Raten für operatives Leasing	40'200.00		34'700.00		45'695.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	12'400.00		12'200.00		8'878.00	
317	Spesenentschädigungen	143'200.00		145'600.00		146'910.00	
3170	Reisekosten und Spesen	80'200.00		84'200.00		93'599.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'000.00		61'400.00		53'310.15	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	51'200.00		50'900.00		26'916.39	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-6'456.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	51'200.00		50'900.00		33'372.39	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	21'500.00		20'800.00		29'050.80	
3199	Übriger Betriebsaufwand	21'500.00		20'800.00		29'050.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'632'700.00		1'474'100.00		1'632'573.30	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'577'500.00		1'445'300.00		1'632'573.30	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'577'500.00		1'445'300.00		1'356'453.05	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					276'120.25	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	55'200.00		28'800.00			
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	55'200.00		28'800.00			
34	Finanzaufwand	47'600.00		57'400.00		48'379.20	
340	Zinsaufwand	22'200.00		33'500.00		27'705.25	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'500.00		6'000.00		4'167.85	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	17'700.00		17'700.00		13'608.35	
3409	Übrige Passivzinsen			9'800.00		9'929.05	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	25'400.00		23'900.00		20'523.95	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'700.00		4'200.00		5'048.05	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	1'500.00		1'500.00		189.85	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	18'200.00		18'200.00		15'286.05	
349	Verschiedener Finanzaufwand					150.00	
3499	Übriger Finanzaufwand					150.00	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	12'000.00		12'000.00		9'890.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	12'000.00		12'000.00		9'890.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	12'000.00		12'000.00		9'890.00	
36	Transferaufwand	8'796'800.00		8'858'400.00		8'512'116.49	
360	Ertragsanteile an Dritte	29'800.00		29'300.00		29'462.70	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	29'800.00		29'300.00		29'462.70	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'128'500.00		2'215'400.00		2'128'072.87	
3611	Entschädigungen an den Kanton	135'100.00		213'100.00		180'632.50	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'887'100.00		1'888'500.00		1'840'995.37	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	106'300.00		113'800.00		106'445.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'766'000.00		1'691'000.00		1'592'000.00	
3621	Fin.-u.Lastenausg.a.Gde u.Gde.verb.	1'766'000.00		1'691'000.00		1'592'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'354'600.00		4'408'700.00		4'252'317.52	
3631	Beiträge an Kanton	2'951'200.00		2'723'500.00		2'624'879.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	389'600.00		633'800.00		570'907.90	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	105'900.00		133'500.00		118'005.10	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'800.00		800.00		1'500.00	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	160'500.00		221'800.00		134'072.44	
3637	Beiträge an private Haushalte	745'600.00		695'300.00		802'952.28	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	517'900.00		514'000.00		510'263.40	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	517'900.00		514'000.00		510'263.40	
39	Interne Verrechnungen	515'000.00		554'500.00		417'482.05	
391	In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten	471'700.00		511'200.00		374'182.05	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	471'700.00		511'200.00		374'182.05	
392	Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten	43'300.00		43'300.00		43'300.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	43'300.00		43'300.00		43'300.00	
4	Ertrag		17'168'300.00		17'544'600.00		17'998'325.75
40	Fiskalertrag		12'445'800.00		12'920'800.00		12'920'523.40
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'580'000.00		12'055'000.00		11'803'870.90

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		10'010'000.00		10'440'000.00		10'170'912.97
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'420'000.00		1'490'000.00		1'470'338.53
4002	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		125'000.00		162'619.40
401	Direkte Steuern juristische Personen		600'000.00		600'000.00		686'615.60
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		600'000.00		600'000.00		686'615.60
402	Übrige direkte Steuern		240'000.00		240'000.00		403'216.90
4022	Vermögensgewinnsteuern		220'000.00		220'000.00		167'520.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		235'696.90
403	Besitz- und Aufwandsteuern		25'800.00		25'800.00		26'820.00
4033	Hundetaxen		25'800.00		25'800.00		26'820.00
41	Regalien und Konzession		65'800.00		65'300.00		65'851.55
412	Konzessionen		65'800.00		65'300.00		65'851.55
4120	Konzessionen		65'800.00		65'300.00		65'851.55
42	Entgelte		1'730'300.00		1'617'000.00		2'089'324.51
420	Ersatzabgaben		100'000.00		101'000.00		99'803.85
4200	Ersatzabgaben		100'000.00		101'000.00		99'803.85
421	Gebühren für Amtshandlungen		352'500.00		342'000.00		368'419.57
4210	Gebühren für Amtshandlungen		352'500.00		342'000.00		368'419.57
423	Schul- und Kursgelder		5'500.00		7'500.00		4'098.00
4231	Kursgelder		5'500.00		7'500.00		4'098.00
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'051'400.00		1'025'900.00		1'069'695.76
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'051'400.00		1'025'900.00		1'069'695.76
425	Erlös aus Verkäufen		17'600.00		17'700.00		17'659.70
4250	Verkäufe		17'600.00		17'700.00		17'659.70
426	Rückererstattungen		177'600.00		99'200.00		480'059.61
4260	Rückerstattungen Dritter		177'600.00		99'200.00		480'059.61
427	Bussen		21'200.00		19'200.00		36'527.40

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		21'200.00		19'200.00		36'527.40
429	Übrige Entgelte		4'500.00		4'500.00		13'060.62
4290	Übrige Entgelte		4'500.00		4'500.00		13'060.62
44	Finanzertrag		239'400.00		250'500.00		294'241.19
440	Zinsertrag		21'500.00		27'300.00		44'202.14
4400	Zinsen flüssige Mittel						5.50
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		21'500.00		17'500.00		33'833.84
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						433.75
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				9'800.00		9'929.05
443	Liegenschaftenertrag FV		99'500.00		99'500.00		96'057.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		99'500.00		99'500.00		96'057.70
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						29'498.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						29'498.00
447	Liegenschaftenertrag VV		118'400.00		123'700.00		124'483.35
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		94'700.00		98'000.00		100'988.35
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		23'700.00		25'700.00		23'495.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		17'400.00		26'800.00		10'931.53
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		17'400.00		26'800.00		10'931.53
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		17'400.00		26'800.00		10'931.53
46	Transferertrag		1'153'700.00		1'088'700.00		1'193'184.77
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		850'900.00		804'000.00		827'974.72
4610	Entsch. vom Bund		177'200.00		217'600.00		230'544.90
4611	Entsch. von Kantonen		20'800.00		14'300.00		24'253.20
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeinde.ver.		652'900.00		572'100.00		573'176.62
462	Finanz- und Lastenausgleich		94'300.00		78'900.00		67'700.00
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		94'300.00		78'900.00		67'700.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		52'100.00		56'500.00		164'213.25
4630	Beiträge vom Bund						52'880.80

Erfolgsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631	Beiträge vom Kanton		24'500.00		25'000.00		83'880.45
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		27'600.00		31'500.00		27'452.00
466	Aufl. pss. Investitionsbeiträge		151'700.00		146'800.00		128'749.90
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		151'700.00		146'800.00		128'749.90
469	Verschiedener Transferertrag		4'700.00		2'500.00		4'546.90
4699	Rückverteilungen		4'700.00		2'500.00		4'546.90
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'000'900.00		1'021'000.00		1'006'786.75
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'000'900.00		1'021'000.00		1'006'786.75
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'000'900.00		1'021'000.00		1'006'786.75
49	Interne Verrechnungen		515'000.00		554'500.00		417'482.05
491	Int.Verr. v. Dienstleistungen		471'700.00		511'200.00		374'182.05
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		471'700.00		511'200.00		374'182.05
492	Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten		43'300.00		43'300.00		43'300.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		43'300.00		43'300.00		43'300.00
9	Abschluss	14'400.00	975'400.00	411'800.00	1'631'357.65	332'043.84	
90	Abschlusskonten	14'400.00	975'400.00	411'800.00	1'631'357.65	332'043.84	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		608'000.00	63'300.00	1'588'659.15		
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung				1'588'659.15		
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		608'000.00	63'300.00			
901	Abschluss Spezialfinanzierung	14'400.00	367'400.00	348'500.00	42'698.50	332'043.84	
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	14'400.00			42'698.50		
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		367'400.00	348'500.00			332'043.84

Investitionsrechnung

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget /

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	1'526'300.00	1'526'300.00	3'222'200.00	3'222'200.00	5'195'178.10	5'195'178.10
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			240'000.00			
	Nettoergebnis				240'000.00		
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					315'286.40	126'678.00
	Nettoergebnis						188'608.40
2	BILDUNG	143'000.00		2'100'000.00		1'761'111.55	960'682.05
	Nettoergebnis		143'000.00		2'100'000.00		800'429.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	142'300.00		48'000.00			
	Nettoergebnis		142'300.00		48'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	627'000.00		247'000.00		175'058.90	
	Nettoergebnis		627'000.00		247'000.00		175'058.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	478'000.00	136'000.00	451'200.00	136'000.00	1'204'731.30	644'199.65
	Nettoergebnis		342'000.00		315'200.00		560'531.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT					7'430.25	
	Nettoergebnis						7'430.25
9	FINANZEN	136'000.00	1'390'300.00	136'000.00	3'086'200.00	1'731'559.70	3'463'618.40
	Nettoergebnis	1'254'300.00		2'950'200.00		1'732'058.70	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	1'526'300.00	1'526'300.00	3'222'200.00	3'222'200.00	5'195'178.10	5'195'178.10
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			240'000.00			
	Nettoergebnis				240'000.00		
02	Allgemeine Dienste			240'000.00			
	Nettoergebnis				240'000.00		
0223	Informatik			100'000.00			
5060.01	Ersatz Serveranlage Gemeindeverwaltung Budgetkredit 2019 / GV 11.12.2018 Fr. 90000			100'000.00			
290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			140'000.00			
5040.01	Instandstellung Heizung Gemeindehaus Budgetkredit / GV 2019 11.12.2018 Fr. 140000			140'000.00			
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					315'286.40	126'678.00
	Nettoergebnis						188'608.40
15	Feuerwehr					315'286.40	126'678.00
	Nettoergebnis						188'608.40
1500	Feuerwehr					315'286.40	126'678.00
5060.01	Ersatz Tanklöschfahrzeug, Kostenanteil Oberrohrdorf GV 01.06.2016 Fr. 319030					315'286.40	
6310.01	Kantonsbeitrag an Anschaffung TLF GV						126'678.00
2	BILDUNG	143'000.00		2'100'000.00		1'761'111.55	960'682.05
	Nettoergebnis		143'000.00		2'100'000.00		800'429.50
21	Obligatorische Schule	143'000.00		2'100'000.00		1'761'111.55	960'682.05
	Nettoergebnis		143'000.00		2'100'000.00		800'429.50
2170	Schulliegenschaften	143'000.00		2'100'000.00		1'761'111.55	960'682.05
5030.01	Schulanlage Hinterbächli, Ersatz Sportplatzbeleuchtung GV 4.12.2019 Fr. 73000	73'000.00					

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03	Sanierung Schulhaus Hinterbächli, Gebäude A (Aussenbereich) GV 20.06.2017 Fr. 1974000					1'593'749.85	
5040.05	Sanierung Schulhaus Hinterbächli (2. Etappe, Innenbereich) Verpflichtungskredit GV 06.06.2018 Fr. 2180500			2'100'000.00		77'182.95	
5040.06	Flachdachsanieierung Kindergarten Staretschwil Bschluss GR vom 12.11.2018					90'178.75	
5040.07	Mehrzweckhalle, Renovation Toiletten-Anlagen Budgetkredit GV 4.12.2019 Fr. 70000	70'000.00					
6310.00	Kantonsbeitrag an Baukosten Oberstufenzentrum						837'762.05
6310.01	Förderbeitrag an Aussensanieierung Schulhaus Hinterbächli (Gebäude A)						115'720.00
6310.02	Förderbeitrag an Dachsanierung Kindergarten Staretschwil						7'200.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	142'300.00	142'300.00	48'000.00	48'000.00		
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	142'300.00	142'300.00	48'000.00	48'000.00		
3220	Konzert und Theater	142'300.00		48'000.00			
5620.00	Beitrag an Sanierung Kurtheater Baden Verpflichtungskredit GV 18.06.2013 Fr. 142301	142'300.00		48'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	627'000.00	627'000.00	247'000.00	247'000.00	175'058.90	175'058.90
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	627'000.00	627'000.00	247'000.00	247'000.00	175'058.90	175'058.90
6130	Kantonsstrassen, übrige	327'000.00		150'000.00		36'756.55	
5010.02	Beleuchtung Kantonsstrasse, Zentrum GV 20.06.2012 Fr. 285000					2'692.50	
5010.04	Beleuchtung Kantonsstrasse, Badenerstrasse Fr. 195'000.-- / GV 11.12.2013 Fr. 195000					538.50	
5040.02	Buswartehäuschen K411, Zentrum GV 20.06.2012					1'077.00	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.04	Buswartehäuschen K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013					538.50	
5610.02	Sanierung K411, Zentrum (2. Etappe) GV 20.06.2012 Fr. 2940000	110'000.00		100'000.00		13'000.00	
5610.03	Sanierung K411, Kreisel Staretschwil (3. Etappe) GV 11.12.2012 Fr. 1740000					3'910.05	
5610.04	Sanierung K411, Badenerstrasse (4. Etappe) GV 11.12.2013 Fr. 3240000	217'000.00		50'000.00		15'000.00	
6150	Gemeindestrassen	300'000.00		97'000.00		138'302.35	
5010.19	Hochwasserschutz Zelgli; Strassenbau Abschnitt Bergstr./Hinterbächlistr. GV 20.06.2017 Fr. 230000			20'000.00		97'757.65	
5010.20	Sanierung Dorfbach Staretschwil, Strassenanteil Gemeinderatsbeschluss 5.03.2018					40'544.70	
5010.21	Sanierung Zürichstrasse mit OB Budgetkredit 2019 / GV 11.12.2018 Fr. 77000			77'000.00			
5010.22	Erneuerung Büntenquartier-Strasse GV 04.12.2019 Fr. 185000	300'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	478'000.00	136'000.00	451'200.00	136'000.00	1'204'731.30	644'199.65
	Nettoergebnis		342'000.00		315'200.00		560'531.65
71	Wasserversorgung	297'000.00	40'000.00	215'000.00	40'000.00	205'244.05	195'822.60
	Nettoergebnis		257'000.00		175'000.00		9'421.45
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	297'000.00	40'000.00	215'000.00	40'000.00	205'244.05	195'822.60
5030.01	Erneuerung WL K411, Hochstrasse GV 14.12.2011 Fr. 845000					1'900.50	
5030.02	Erneuerung WL K411, Zentrum GV 20.06.2012 Fr. 105000	50'000.00		50'000.00		3'500.00	
5030.03	Erneuerung Wasserleitung, Kreisel Staretschwil GV 11.12.2012 Fr. 311500					2'868.00	
5030.04	Ern. Wasserleitung K411, Badenerstrasse Fr. 865'000.-- / GV 11.12.2013 Fr. 865000	77'000.00				5'120.00	
5030.17	Ersatz Wasserleitung Böhlstrasse Budgetkredit GV 29.11.2016 04.12.2017 Fr. 66000					78'473.45	
5030.19	Hochwasserschutz Zelgli; Neubau Wasserleitung Zelgli GV 20.06.2017 Fr. 160000					113'382.10	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.20	Bauliche Massnahmen an Quellwasserfassungen GV 11.12.2018 01.01.2019 31.12.2019 Fr. 165000			165'000.00			
5030.22	Erneuerung Wasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 Fr. 40000	170'000.00					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		40'000.00		40'000.00		195'822.60
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	181'000.00	50'000.00 131'000.00	231'200.00	50'000.00 181'200.00	288'471.15	160'054.70 128'416.45
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	181'000.00	50'000.00	231'200.00	50'000.00	288'471.15	160'054.70
5030.01	Erneuerung Kanalisation K411, Hochstrasse GV 14.12.2011 Fr. 905000					3'078.50	
5030.02	Erneuerung Kanalisation K411, Zentrum GV 20.06.2012 Fr. 680000	100'000.00		100'000.00		16'500.00	
5030.03	Erneuerung Kanalisation K411, Kreisel Staretschwil GV 11.12.2012 Fr. 282500					1'912.00	
5030.04	Erneuerung Abwasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 Fr. 735000	56'000.00				4'363.65	
5030.19	Hochwasserschutz Zelgli; Neubau Kanalisation Bergstr.-/Hinterbächlistr. GV 20.06.2017 Fr. 350000					250'779.05	
5030.22	Erneuerung Abwasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 Fr. 9000	25'000.00					
5290.01	Erneuerung des Gen. Entwässerungsplans (GEP 2. Generation) GV 09.12.2015 Fr. 287280					11'837.95	
5620.03	Sanierung Verbandskanal Zweierestrasse Niederrohrdorf Budgetkredit 2019 / GV 11.12.2018 Fr. 131300			131'200.00			
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		160'054.70
74	Verbauungen Nettoergebnis					705'299.25	145'954.20 559'345.05
7410	Gewässerverbauungen					705'299.25	145'954.20
5020.02	Bachleitung Oberzelgbach, Leitungersatz (K411, Zentrum) GV 20.06.2012 Fr. 60000					1'615.50	
5020.03	Sanierung Dorfbach Staretschwil GV 09.06.2015 Fr. 417500					364'094.55	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5020.05	Hochwasserschutz Zelgli; Sauberwasserleitung (Bach) GV 20.06.2017 Fr. 490000					339'589.20	
6310.04	Sanierung Hinterbächli, Hochwasserschutz Kantonsbeitrag (40%) Kanton						145'954.20
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis					635.85 141'732.30	142'368.15
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					635.85	142'368.15
5030.00	Sanierung Deponie Schluckgraben GV 03.12.2014 Fr. 200000					635.85	
6300.00	Sanierung Deponie Schluckgraben, Bundesbeitrag Bund Fr. 80000						81'353.20
6310.00	Sanierung Deponie Schluckgraben, Kantonsbeitrag Kanton Fr. 60000						61'014.95
79	Raumordnung Nettoergebnis	46'000.00	46'000.00	5'000.00 41'000.00	46'000.00	5'081.00	5'081.00
7900	Raumordnung		46'000.00	5'000.00	46'000.00	5'081.00	
5290.00	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung GV 14.12.2011 Fr. 175000 + Fr. 172200			5'000.00		5'081.00	
6310.00	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung, Kantonsbeitrag Kanton		46'000.00		46'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis					7'430.25	7'430.25
81	Landwirtschaft Nettoergebnis					7'430.25	7'430.25
8120	Strukturverbesserungen					7'430.25	
5030.01	Verlegung Meteorwasserleitung im Feld GV 14.12.2011 Fr. 800000					7'430.25	
9	FINANZEN Nettoergebnis	136'000.00 1'254'300.00	1'390'300.00	136'000.00 2'950'200.00	3'086'200.00	1'731'559.70 1'732'058.70	3'463'618.40
99	Nicht aufgeteilte Posten	136'000.00	1'390'300.00	136'000.00	3'086'200.00	1'731'559.70	3'463'618.40

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	1'254'300.00		2'950'200.00		1'732'058.70	
9990	Abschluss	136'000.00	1'390'300.00	136'000.00	3'086'200.00	1'731'559.70	3'463'618.40
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	46'000.00		46'000.00		1'375'682.40	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	40'000.00		40'000.00		195'822.60	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	50'000.00		50'000.00		160'054.70	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		912'300.00		2'640'000.00		2'969'903.20
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		297'000.00		215'000.00		205'244.05
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		181'000.00		231'200.00		288'471.15

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'526'300.00	1'526'300.00	3'222'200.00	3'222'200.00	5'195'178.10	5'195'178.10
5	Investitionsausgaben	1'526'300.00		3'222'200.00		5'195'178.10	
50	Sachanlagen	921'000.00		2'752'000.00		3'414'789.40	
52	Immaterielle Anlagen			5'000.00		16'918.95	
56	Eigene Investitionsbeiträge	469'300.00		329'200.00		31'910.05	
59	Übertrag an Bilanz	136'000.00		136'000.00		1'731'559.70	
6	Investitionseinnahmen		1'526'300.00		3'222'200.00		5'195'178.10
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		136'000.00		136'000.00		1'731'559.70
69	Übertrag an Bilanz		1'390'300.00		3'086'200.00		3'463'618.40

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'526'300.00	1'526'300.00	3'222'200.00	3'222'200.00	5'195'178.10	5'195'178.10
5	Investitionsausgaben	1'526'300.00		3'222'200.00		5'195'178.10	
50	Sachanlagen	921'000.00		2'752'000.00		3'414'789.40	
501	Strassen/Verkehrswege	300'000.00		97'000.00		141'533.35	
5010	Strassen/Verkehrswege	300'000.00		97'000.00		141'533.35	
502	Wasserbau					705'299.25	
5020	Wasserbau					705'299.25	
503	Tiefbau	551'000.00		315'000.00		489'943.35	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	551'000.00		315'000.00		489'943.35	
504	Hochbauten	70'000.00		2'240'000.00		1'762'727.05	
5040	Hochbauten	70'000.00		2'240'000.00		1'762'727.05	
506	Mobilien			100'000.00		315'286.40	
5060	Mobilien			100'000.00		315'286.40	
52	Immaterielle Anlagen			5'000.00		16'918.95	
529	Übrige immaterielle Anlagen			5'000.00		16'918.95	
5290	Übrige immaterielle Anlagen			5'000.00		16'918.95	
56	Eigene Investitionsbeiträge	469'300.00		329'200.00		31'910.05	
561	Kantone	327'000.00		150'000.00		31'910.05	
5610	Inv.beiträge an Kantone und Konkordate	327'000.00		150'000.00		31'910.05	
562	Gemeinden und Zweckverbände	142'300.00		179'200.00			
5620	Inv.beiträge Gemeinden u.Zweckverbänden	142'300.00		179'200.00			
59	Übertrag an Bilanz	136'000.00		136'000.00		1'731'559.70	
590	Passivierungen	136'000.00		136'000.00		1'731'559.70	
5900	Passivierte Einnahmen	136'000.00		136'000.00		1'731'559.70	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		1'526'300.00		3'222'200.00		5'195'178.10
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		136'000.00		136'000.00		1'731'559.70
630	Bund						81'353.20
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						81'353.20
631	Kantone		46'000.00		46'000.00		1'294'329.20
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		46'000.00		46'000.00		1'294'329.20
637	Private Haushalte		90'000.00		90'000.00		355'877.30
6370	Invest.Beitr. priv.Haushalte		90'000.00		90'000.00		355'877.30
69	Übertrag an Bilanz		1'390'300.00		3'086'200.00		3'463'618.40
690	Aktivierungen		1'390'300.00		3'086'200.00		3'463'618.40
6900	Aktivierte Ausgaben		1'390'300.00		3'086'200.00		3'463'618.40

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2019	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	15'379'561.00	6'305'500.00	-115'720.00	752'300.00	-46'000.00	8'509'281.00
2	BILDUNG	4'038'780.00	4'154'500.00	-115'720.00			
2170.5040.03	Sanierung Schulhaus Hinterbächli, Gebäude A (Aussenbereich) GV 20.06.2017	1'974'000.00	1'974'000.00				
2170.5040.05	Sanierung Schulhaus Hinterbächli (2. Etappe, Innenbereich) Verpflichtungskredit GV 06.06.2018	2'180'500.00	2'180'500.00				
2170.6310.01	Förderbeitrag an Aussensanierung Schulhaus Hinterbächli (Gebäude A)	-115'720.00		-115'720.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	142'301.00			142'300.00		1.00
3220.5620.00	Beitrag an Sanierung Kurtheater Baden Verpflichtungskredit GV 18.06.2013	142'301.00			142'300.00		1.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	7'189'000.00	598'000.00		327'000.00		6'264'000.00
6130.5010.02	Beleuchtung Kantonsstrasse, Zentrum GV 20.06.2012	285'000.00	8'000.00				277'000.00
6130.5010.04	Beleuchtung Kantonsstrasse, Badenerstrasse Fr. 195'000.-- / GV 11.12.2013	195'000.00	3'000.00				192'000.00
6130.5610.02	Sanierung K411, Zentrum (2. Etappe) GV 20.06.2012	2'940'000.00	200'000.00		110'000.00		2'630'000.00
6130.5610.04	Sanierung K411, Badenerstrasse (4. Etappe) GV 11.12.2013	3'240'000.00	150'000.00		217'000.00		2'873'000.00
6130.5610.07	Lärmschutzmassnahmen an Kantonsstrassen Kanton 14.12.2011	299'000.00	117'000.00				182'000.00

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2019	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit	
					Ausgaben	Einnahmen		
6150.5010.19	Hochwasserschutz Zelgli; Strassenbau Abschnitt Bergstr./Hinterbächlistr. GV 20.06.2017	230'000.00	120'000.00				110'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'009'480.00	1'553'000.00			283'000.00	-46'000.00	2'245'280.00
7101.5030.02	Erneuerung WL K411, Zentrum GV 20.06.2012	105'000.00	20'000.00			50'000.00		35'000.00
7101.5030.04	Ern. Wasserleitung K411, Badenerstrasse Fr. 865'000.-- / GV 11.12.2013	865'000.00	25'000.00			77'000.00		763'000.00
7101.5030.19	Hochwasserschutz Zelgli; Neubau Wasserleitung Zelgli GV 20.06.2017	160'000.00	135'000.00					25'000.00
7201.5030.02	Erneuerung Kanalisation K411, Zentrum GV 20.06.2012	680'000.00	40'000.00			100'000.00		540'000.00
7201.5030.04	Erneuerung Abwasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013	735'000.00	20'000.00			56'000.00		659'000.00
7201.5030.19	Hochwasserschutz Zelgli; Neubau Kanalisation Bergstr./Hinterbächlistr. GV 20.06.2017	350'000.00	300'000.00					50'000.00
7201.5290.01	Erneuerung des Gen. Entwässerungsplans (GEP 2. Generation) GV 09.12.2015	287'280.00	280'000.00					7'280.00
7410.5020.02	Bachleitung Oberzelgbach, Leitungsersatz (K411, Zentrum) GV 20.06.2012	60'000.00	4'000.00					56'000.00
7410.5020.05	Hochwasserschutz Zelgli; Sauberwasserleitung (Bach) GV 20.06.2017	490'000.00	380'000.00					110'000.00

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2019	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7410.6310.02	Bachleitung Oberzelgbach, Kantonsbeitrag (40%) Kanton	-24'000.00					
7900.5290.00	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung GV 14.12.2011	347'200.00	349'000.00				
7900.6310.00	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung, Kantonsbeitrag Kanton	-46'000.00				-46'000.00	

Aufgaben- und Finanzplanung 2019 – 2027 Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Betriebe)

I. Einleitende Bemerkungen

Der Aufgaben- und Finanzplan wurde aktualisiert und enthält nebst dem Prognosejahr 2019 die Planjahre 2020 bis 2027. Über den gesamten Planungszeitraum wurde mit dem aktuellen Steuerfuss von 85 % gerechnet. Es werden die wichtigsten Grundlagen des Aufgaben- und Finanzplans dargestellt. Dies sind:

- Investitionsplan
- Plan-Erfolgsrechnung
- Übersicht/Kennzahlen

II. Investitionsplan

In den Jahren 2019 bis 2027 fallen Nettoinvestitionen von voraussichtlich rund CHF 14,75 Mio. an. Davon sind Projekte im Wert von netto knapp CHF 7,53 Mio. beschlossen oder bereits im Bau. Für CHF 7,22 Mio. sind bereits weitere Projekte geplant. Die Investitionen teilen sich wie folgt auf:

Projekte im Bau oder beschlossen:

- Ablösung Serveranlage Gemeindeverwaltung 2019 (Hardware)
- Sanierung Heizanlage im Ring (Filteranlage)
- Aussensanierung Schulhaus Hinterbächli, Gebäude A
- Innensanierung Schulhaus Hinterbächli, Gebäude A
- Sanierung Kantonsstrasse K411; restliche zwei Etappen
- Sanierung Zürichstrasse mit Oberflächenbehandlung
- Hochwasserschutz Zelgli, Strassenbau, Sauberwasser- + Bachleitung
- Beitrag an Sanierung Kurtheater Baden
- Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung

Projekte geplant:

- Ablösung Serveranlage Gde-Verwaltung 2024
- Erweiterung Werkhof
- Feuerwehrmagazin Niederrohrdorf: Dachsanierung
- Feuerwehr: Ersatz Brandschutzjacken, Fahrzeuge
- **Ersatz Sportplatzbeleuchtung Hinterbächli**
- **Sanierung Toilettenanlage Mehrzweckhalle Hinterb.**
- **Erweiterung Oberstufenschulhaus Niederrohrdorf**
- Ersatz Tische und Stühle Zählteschür
- Beitrag an Sanierung Eisanlage Wettingen (Tägi)
- Ersatz Kommunalfahrzeuge Bauamt + Schulanlage
- Sanierung diverse Gemeindestrassen

fett = neu im Finanzplan

Aufgaben- und Finanzplanung 2019 – 2027 Einwohnergemeinde

Bezeichnung	gesamt	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Projekte im Bau	2'499	2'545	-46	0	0	0	0	0	0	0
Projekte beschlossen	5'035	76	469	4'548	1'492	-1'550	0	0	0	0
Projekte geplant	7'221	0	443	1'485	1'570	1'304	934	838	347	300
Total	14'755	2'621	866	6'033	3'062	-246	934	838	347	300
Selbstfinanzierung	3707	41	54	207	312	408	510	612	726	837
Finanzierungs-Fehlbetrag	11'048	2'580	812	5'826	2'750	-654	424	226	-379	-537

Werte in CHF 1'000

In den Jahren 2012 bis 2018 betrug der Selbstfinanzierungsgrad bei den Investitionen im Durchschnitt 60,5 %. Für die Periode 2019 bis 2027 wird ein durchschnittlicher Wert von 25,1 % erwartet. Da mittelfristig die Selbstfinanzierung bei 100% liegen sollte, ist dieser Wert ungenügend. Der daraus resultierende Finanzierungs-Fehlbetrag führt zu einer weiteren Erhöhung der Verschuldung.

III. Plan-Erfolgsrechnung

Die Entwicklung der beeinflussbaren **Kosten** wurde mit einer Steigerung von 1,0 % bis 1,5 % prognostiziert. Dabei ist eine überdurchschnittliche Kostendynamik bei den nicht direkt beeinflussbaren, gebundenen Ausgaben zu erwarten. Besonders im Fokus stehen dabei die drei Bereiche Bildung (Anpassung der Lehrerlöhne), Gesundheit (Spitex, Restkosten Pflegefinanzierung) und Soziale Sicherheit. Zu berücksichtigen ist auch der stetig steigende Abschreibungsbedarf auf dem aktivierten Verwaltungsvermögen. Die nachstehende Tabelle zeigt die Entwicklung seit dem Jahr 2014 bis 2018 sowie die Planung bis ins Jahr 2027 auf.

Abschreibungen	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
planmässig	1'109	1'437	1'516	1'496	1'427	1'505	1'668	1'635	1'671	1'819	1'896	1'917	1'918	1'930
ausserplanmässig	0	0	0	287	276	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	1'109	1'437	1'516	1'783	1'703	1'505	1'668	1'635	1'671	1'819	1'896	1'917	1'918	1'930
Entnahme aus der Aufwertungsreserve	1092	1092	1092	1092	1007	1001	1001	986	986	986	986	986	980	980
Nettobelastung	17	345	424	691	696	504	667	649	685	833	910	931	938	950

Werte in CHF 1'000

Aufgaben- und Finanzplanung 2019 – 2027 Einwohnergemeinde

Für das Ertragswachstum bei den **Steuern** sind hauptsächlich das wirtschaftliche Umfeld, die Einkommensentwicklung, die Beschäftigungslage sowie die Bevölkerungsstruktur und das Bevölkerungswachstum von Bedeutung. Mit grosser Wahrscheinlichkeit wird im Rechnungsjahr 2019 der budgetierte Steuerertrag nicht erreicht. Dies trotz beträchtlichen Mehreinnahmen bei den Sondersteuern. Die Gründe für den Rückgang sind hauptsächlich auf die Stagnation der Bevölkerung in Oberrohrdorf sowie auf geringere Nachträge aus den Vorjahren zurückzuführen. Für das Jahr 2020 wird daher mit einem um CHF 475'000 tieferen Fiskalertrag gegenüber dem Vorjahresbudget gerechnet. Die künftige Entwicklung muss weiterhin genau beobachtet. So spielen das wirtschaftliche Umfeld, die steigende Überalterung in unserer Gemeinde sowie der aktuelle Einzonungsstopp eine grosse Rolle. Unter Berücksichtigung der kantonalen Prognosen und der strukturellen Situation in unserer Gemeinde werden beim Fiskalertrag ab dem Jahr 2021 Steigerungen von rund 2,1 % erwartet. Darin ist das Bevölkerungswachstum mit durchschnittlich 0,6 % eingerechnet. Dieser Wert von 0,6 % liegt nur halb so hoch wie das kantonale Mittel (Stichwort: Einzonungsstopp).

Mit dem Rechnungsabschluss 2018 wurden noch rund CHF 40,1 Mio. Aufwertungsreserven ausgewiesen. Davon stehen knapp CHF 23,7 Mio. für die Entnahme der Mehrabschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen - als Folge der Aufwertung des Verwaltungsvermögens bei der Einführung des Rechnungsmodells HRM2 im Jahr 2014 - zur Verfügung. Gemäss Weisung der Gemeindeabteilung vom 10. April 2017 muss ab dem Jahr 2019 eine jährliche Kürzung des Entnahmebetrags gemacht werden. Die Gemeindeversammlung hat am 4. Dezember 2017 beschlossen, dass die Entnahme aus der Aufwertungsreserve bei der Einwohnergemeinde auf den bei der Umstellung auf HRM2 rückerfassten Investitionen entsprechend ihrer individuellen Nutzungsdauer erfolgen soll. In der vorstehenden Tabelle sind die Entnahmebeträge bis ins Jahr 2027 aufgeführt.

Aufgaben- und Finanzplanung 2019 – 2027 Einwohnergemeinde

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Betrieblicher Aufwand	15'612	15'908	15'976	16'179	16'495	16'743	16'937	17'113	17'302
Betrieblicher Ertrag	13'979	14'108	14'362	14'628	14'897	15'178	15'458	15'750	16'037
davon Fiskalertrag	12'406	12'446	12'669	12'923	13'178	13'443	13'708	13'984	14'255
= Ergebnis aus betriebl. Tätigkeit	-1'633	-1'800	-1'614	-1'551	-1'598	-1'565	-1'479	-1'363	-1'265
Ergebnis aus Finanzierung	184	191	191	197	192	184	179	176	177
= Operatives Ergebnis	-1'449	-1'609	-1'423	-1'354	-1'406	-1'381	-1'300	-1'187	-1'088
Entnahmen aus Aufwertungsreserve	1'001	1'001	986	986	986	986	986	980	980
= Gesamtergebnis	-448	-608	-437	-368	-420	-395	-314	-207	-108
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht (2016 - 2022)									
mit operativem Ergebnis gerechnet		-6'478							
mit Gesamtergebnis gerechnet		582							

Werte in CHF 1'000

IV. Übersicht/Kennzahlen

Per 1. Januar 2019 wies die Gemeinde eine **Nettoschuld** von CHF 3,8 Mio. aus. Die geplanten Investitionen im Verwaltungsvermögen von netto rund CHF 14,75 Mio. führen zu einer Nettoschuld von voraussichtlich CHF 14,7 Mio. per Ende 2027. Im Jahr 2025 wird der höchste Wert mit rund CHF 15,6 Mio. erwartet. Die Nettoschuld pro Einwohner liegt ab dem Jahr 2021 klar über dem empfohlenen Maximalwert von CHF 2'500.

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Steuerfuss	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
Einwohner	4'150	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325
Nettoinvestitionen *	2'621	866	6'033	3'062	246	934	838	347	300
Selbstfinanzierung *	41	54	207	312	408	510	612	726	837
Selbstfinanzierungsgrad	1.6%	6.2%	3.4%	10.2%	165.9%	54.6%	73.0%	209.2%	279.0%
Nettoschuld I *	6'350	7'145	12'954	15'687	15'016	15'423	15'632	15'236	14'682
Nettoschuld I pro Einwohner (in CHF) (sollte nicht über Fr. 2'500.-- liegen)	1'530	1'722	3'103	3'735	3'554	3'629	3'657	3'543	3'395

Werte in CHF 1'000 *

Aufgaben- und Finanzplanung 2019 – 2027 Einwohnergemeinde

Ab den folgenden Seiten sind die detaillierten Planungsunterlagen abgedruckt.

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2027

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Projekte in Bau		5'054	2'545	-46	0	0	0	0	0	0	0
0223	Ablösung IT-Anlage Gde-Verwaltung 2019	100	100								
0290	Sanierung Heizanlage Gde-Haus	140	140								
2170	Innensanierung Schulhaus Hibä, Gebäude	1'748	1671								
2170	Innensanierung Schulhaus Hibä, Gebäude	257	257								
2170	Innensanierung Schulhaus Hibä, Gebäude	175	175								
2170	Aussensanierung Schulhaus Hibä	1'848	60								
2170	Förderbeitrag Wärmedämmung SH Hibä	-116									
6150	Hochwasserschutz Zelgli; Strassenbau/Re	137	30								
6150	Sanierung Zürichstrasse mit OB	77	77								
7410	Hochwasserschutz Zelgli, Bach	387	30								
7900	Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung	347	5								
7900	./ Subv. Kanton (17%) an BNO	-46		-46							
Projekte beschlossen		5'312	76	469	4'548	1'492	-1'550	0	0	0	0
3220	Beitrag an Sanierung Kurtheater Baden	142		142							
6130	Sanierung K411/415 Zentrum (inkl. Vorlauf)	3'225	42	110	2810	105					
6130	./ Bundesbeitrag an K411 Zentrum	-700					-700				
6130	Sanierung K411/415 Badenerstr. (inkl. Vorlauf)	3'435	34	217	1685	1383					
6130	./ Bundesbeitrag an K411 Badenerstr.	-850					-850				
7410	Bachleitung Oberzelgbach (i.Z.m. K411, Z)	60			53	4					
Projekte geplant		7'331	0	443	1'485	1'570	1'304	934	838	347	300
0223	Ablösung IT-Anlage Gde-Verwaltung 2024	170						170			
0290	Erweiterung Werkhof	300						300			
1500	Feuerwehrmagazin, Dachsanierung	90					90				
1500	Feuerwehr, Brandschutzbekleidung	70				70					
1500	Feuerwehr, Fahrzeug VAF	70			70						
1500	Feuerwehr, Fahrzeug PTF 2	50			50						
1500	Feuerwehrfahrzeug SPF	225								225	
1500	Feuerwehrfahrzeug PTF	50									
1500	Feuerwehrfahrzeug ZKF	60									
2170	Ersatz Kubota Schulanlage	70			70						
2170	Erweiterung Oberstufenschulhaus NR	2'000			500	1000	500				
2170	Schulanlage Hibä, Ersatz Sportplatzbeleuchtung	73		73							
2170	Mehrzweckhalle, Renovation Toiletten	70		70							
3291	Ersatz Tische und Stühle Zähnteschür	68							68		

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2027

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3410	Beitrag an Sanierung Eisanlage Wettingen	74					74				
3420	Ersatz Iseki Traktor inkl. Salzsteuer + Pflug	93			93						
6130	Sanierung K415 Busslingerstrasse	250			250						
6150	Ersatzanschaffung Meili	200							200		
6150	Erneuerung Büntenquartier	300		300							
6150	Erneuerung Steigstrasse	452			452						
6150	Erneuerung Cholacherstrasse	790				500	290				
6150	Erneuerung Luxmattenstrasse	350					350				
6150	Erneuerung Geissraistrasse	296						296			
6150	Erneuerung Dorfstrasse	168						168			
6150	Erneuerung Gwigg	173							173		
6150	Erneuerung Weihermattstrasse	397							397		
6150	Erneuerung Schüracherweg	122								122	
6150	weitere Gemeindestrassen	300									300
Total Investitionsprojekte		17'697	2'621	866	6'033	3'062	-246	934	838	347	300

Plan-Erfolgsrechnung 2019 - 2027

		Budget		Prognose							
		2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einwohnerzahl		4'125	4'125	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325
Steuerfuss		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
Betrieblicher Aufwand		15'762	15'612	15'908	15'976	16'179	16'495	16'743	16'937	17'113	17'302
30	Personalaufwand	3'200	3'200	3'169	3'201	3'233	3'265	3'298	3'331	3'364	3'398
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'104	2'954	3'187	3'230	3'262	3'294	3'326	3'359	3'392	3'425
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'505	1'505	1'668	1'635	1'671	1'819	1'896	1'917	1'918	1'930
35	Einlagen in Fonds	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
36	Transferaufwand ohne 366	7'941	7'941	7'872	7'898	8'001	8'105	8'211	8'318	8'427	8'537
	davon Finanzausgleichsabgaben	1'691	1'691	1'766	1'700	1'710	1'720	1'730	1'740	1'750	1'760
Betrieblicher Ertrag		14'494	13'979	14'108	14'362	14'628	14'897	15'178	15'458	15'750	16'037
40	Fiskalertrag	12'921	12'406	12'446	12'669	12'923	13'178	13'443	13'708	13'984	14'255
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	11'910	11'160	11'400	11'639	11'883	12'133	12'388	12'648	12'914	13'185
31	Abschreibungen Steuerforderungen	50	50	48	60	60	60	60	60	60	60
4002	Quellensteuern	125	160	150	130	130	135	135	140	140	140
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	286	486	296	300	310	310	320	320	330	330
41	Regalien und Konzessionen	65	65	66	66	66	66	66	66	66	66
42	Entgelte	587	587	672	679	686	692	699	706	713	720
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	27	27	17	17	17	17	17	17	17	17
46	Transferertrag	894	894	907	931	936	944	953	961	970	979
	davon Finanzausgleichsbeiträge	79	79	78	94	90	90	90	90	90	90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'268	-1'633	-1'800	-1'614	-1'551	-1'598	-1'565	-1'479	-1'363	-1'265
34	Finanzaufwand	57	57	48	48	42	47	55	60	63	63
44	Finanzertrag	241	241	239	239	239	239	239	239	239	240
Ergebnis aus Finanzierung		184	184	191	191	197	192	184	179	176	177
Operatives Ergebnis		-1'084	-1'449	-1'609	-1'423	-1'354	-1'406	-1'381	-1'300	-1'187	-1'088
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	1'021	1'001	1'001	986	986	986	986	986	980	980
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-63	-448	-608	-437	-368	-420	-395	-314	-207	-108
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2020											
mit operativem Ergebnis gerechnet				-6'478							
mit Gesamtergebnis gerechnet				582							

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2027

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	23'667	22'666	21'665	20'679	19'693	18'707	17'721	16'735	15'755
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-1'001	-1'001	-986	-986	-986	-986	-986	-980	-980
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	39'127	38'126	37'140	36'154	35'168	34'182	33'196	32'216	31'236
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	8'091	7'643	7'035	6'598	6'230	5'810	5'415	5'101	4'894
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-448	-608	-437	-368	-420	-395	-314	-207	-108
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	7'643	7'035	6'598	6'230	5'810	5'415	5'101	4'894	4'786
	Relevantes Eigenkapital	46'770	45'161	43'738	42'384	40'978	39'597	38'297	37'110	36'022
	Mindestkapitalisierung 30 %	4'554	4'701	4'787	4'807	4'866	4'963	5'039	5'099	5'153
	Eigenkapitaldeckungsgrad	308%	288%	274%	265%	253%	239%	228%	218%	210%

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2027

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einwohnerzahl	4'125	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325
Steuerfuss	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'505	1'668	1'618	1'618	1'584	1'584	1'549	1'509	1'509
Abschreibungen aus Investitionsplan			17	53	235	312	368	409	421
Abschreibungen	1'505	1'668	1'635	1'671	1'819	1'896	1'917	1'918	1'930

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'633	-1'800	-1'614	-1'551	-1'598	-1'565	-1'479	-1'363	-1'265
Ergebnis aus Finanzierung	184	191	191	197	192	184	179	176	177
Operatives Ergebnis	-1'449	-1'609	-1'423	-1'354	-1'406	-1'381	-1'300	-1'187	-1'088

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ausserordentliches Ergebnis	1'001	1'001	986	986	986	986	986	980	980
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-448	-608	-437	-368	-420	-395	-314	-207	-108

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2020

mit operativem Ergebnis gerechnet	-6'478
mit Gesamtergebnis gerechnet	582

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoinvestitionen	-2'621	-866	-6'033	-3'062	246	-934	-838	-347	-300
Selbstfinanzierung	41	54	207	312	408	510	612	726	837
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-2'580	-812	-5'826	-2'750	654	-424	-226	379	537

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	2'580	812	5'826	2'750	-654	424	226	-379	-537
Rückzahlung Darlehen/Kredite	2'000	0	4'500	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	221	414	1'047	2'072	3'658	1'420	858	137	-19
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	4'801	1'226	11'373	4'822	3'004	1'844	1'084	-242	-556
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	10'500	5'000	3'000	2'000	1'000	0	-1'000
Bestand Darlehen/Kredite	4'500	4'500	10'500	15'500	18'500	20'500	21'500	21'500	20'500

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	23'667	22'666	21'665	20'679	19'693	18'707	17'721	16'735	15'755
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461	16'461
Entnahme Aufwertungsreserve	-1'001	-1'001	-986	-986	-986	-986	-986	-980	-980
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	39'127	38'126	37'140	36'154	35'168	34'182	33'196	32'216	31'236

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	8'091	7'643	7'035	6'598	6'230	5'810	5'415	5'101	4'894
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-448	-608	-437	-368	-420	-395	-314	-207	-108
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	7'643	7'035	6'598	6'230	5'810	5'415	5'101	4'894	4'786

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	6'350	7'145	12'954	15'687	15'016	15'423	15'632	15'236	14'682
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	1'539	1'722	3'103	3'735	3'554	3'629	3'657	3'543	3'395

Schuldenübersicht 2019 - 2027

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Anfangsbestand	6'500		6'500								
Neuaufnahme Kredite/Darlehen											
Kapitalbedarf gemäss Planung	10'500	0.10%			10'500						
Kapitalbedarf gemäss Planung	5'000	0.10%				5'000					
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	0.10%					3'000				
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'000	0.25%						2'000			
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'000	0.25%							1'000		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-1'000	0.50%									-1'000
Rückzahlung Kredite/Darlehen											
Stiftung Auffangeinrichtung BVG, 2.11.18. - 4.	-2'000	-0.15%	-2'000								
APK, Darlehen 20.01.2015 - 20.01.2021	-4'500	0.37%			-4'500						
Bestand Kredite/Darlehen			4'500	4'500	10'500	15'500	18'500	20'500	21'500	21'500	20'500

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2027

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoschuld I	6'350	7'145	12'954	15'687	15'016	15'423	15'632	15'236	14'682
Einwohner	4'125	4'150	4'175	4'200	4'225	4'250	4'275	4'300	4'325
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	1'539	1'722	3'103	3'735	3'554	3'629	3'657	3'543	3'395

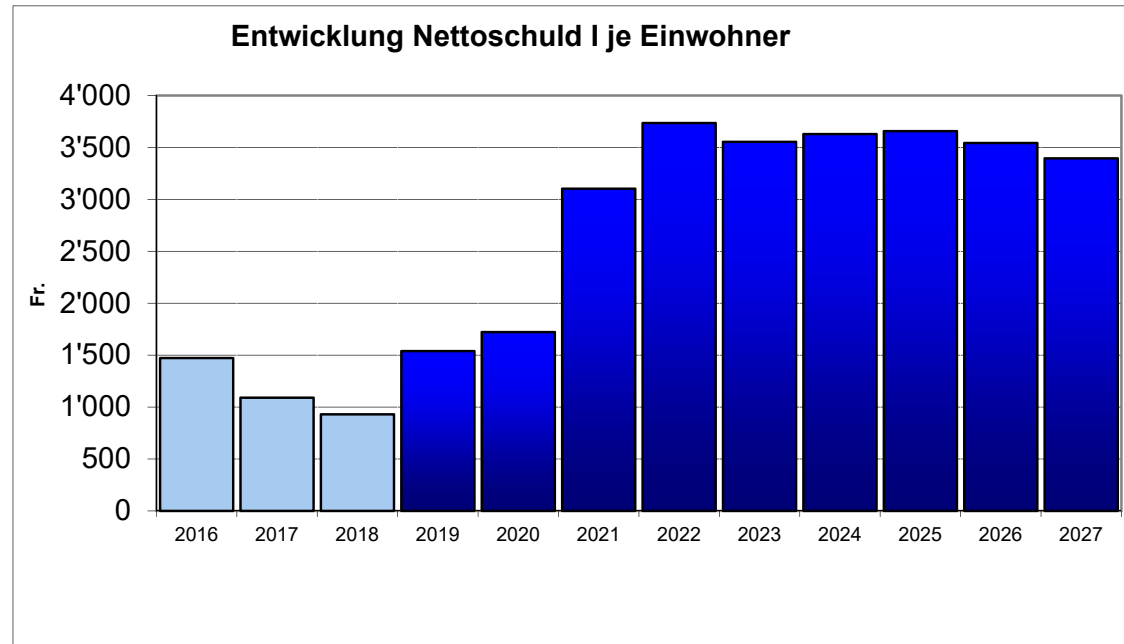
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
29500 Aufwertungsreserve	39'127	38'126	37'140	36'154	35'168	34'182	33'196	32'216	31'236
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	7'643	7'035	6'598	6'230	5'810	5'415	5'101	4'894	4'786
Relevantes Eigenkapital	46'770	45'161	43'738	42'384	40'978	39'597	38'297	37'110	36'022
Operativer Aufwand Vorjahr	15'181	15'669	15'956	16'024	16'221	16'542	16'798	16'997	17'176
Eigenkapitaldeckungsgrad	308%	288%	274%	265%	253%	239%	228%	218%	210%

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierung	41	54	207	312	408	510	612	726	837
Nettoinvestitionen	2'621	866	6'033	3'062	-246	934	838	347	300
Selbstfinanzierungsgrad	2%	6%	3%	10%	-166%	55%	73%	209%	279%

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

Jahr	Nettoschuld I
2016	1'472
2017	1'090
2018	930
2019	1'539
2020	1'722
2021	3'103
2022	3'735
2023	3'554
2024	3'629
2025	3'657
2026	3'543
2027	3'395



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Nettoinvestitionen	Selbstfinanzierung
2016	417	2'121
2017	453	1'944
2018	1'594	2'284
2019	2'621	41
2020	866	54
2021	6'033	207
2022	3'062	312
2023	-246	408
2024	934	510
2025	838	612
2026	347	726
2027	300	837

