

BUDGET 2014



EINWOHNERGEMEINDE OBERSIGGENTHAL

DEFINITIVE FASSUNG
(genehmigt: ER-Sitzung 24.10.2013)

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
1) Antrag des Gemeinderates	2
2) Einleitung - Das Wichtigste in Kürze	3
3) Erläuterungen	6
a) Allgemeines	6
b) Erfolgsrechnung	8
Entwicklung Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	24
Entwicklung Steuerertrag	24
c) Investitionsrechnung	24
Aufgaben- und Finanzplanung	24
4) Ergebnis	25
a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	26
b) Wasserversorgung	28
c) Abwasserbeseitigung	30
d) Abfallwirtschaft	32
e) Einwohnergemeinde (konsolidiert)	34
f) Kennzahlenauswertung	36
5) Erfolgsrechnung	38
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	39
b) Erfolgsrechnung	40
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	82
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	83
6) Investitionsrechnung	90
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	91
b) Investitionsrechnung	92
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	99
d) Investitionsrechnung Artengliederung	100
e) Kreditkontrolle	102
7) Stellenplan	107

1) ANTRAG DES GEMEINDERATES

Der Gemeinderat beantragt dem Einwohnerrat

- das Budget 2014 (inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) mit einem Steuerfuss von 98 % und
- die Summe der Stellenprozente gemäss Stellenplan

zu genehmigen

und für die Eigenwirtschaftsbetriebe (Spezialfinanzierungen)

- der Beibehaltung der Verbrauchsgebühr pro m3 gemessenem Wasserverbrauch (Wasserversorgung / Fr. 2.00/m3)
- der Beibehaltung der Benützungsg Gebühr pro m3 gemessenem Wasserverbrauch (Abwasserbeseitigung / Fr. 1.80/m3)
- der Beibehaltung der Kehrrechtgebühren

zuzustimmen.

Obersiggenthal, 23.09.2013

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Gemeindeammann

Der Gemeindeschreiber

Max Läng

Anton Meier

Beilagen für Mitglieder des Einwohnerrates:
(Abonnenten: Aktenauflage)

1) Bericht der Finanzkommission zu Handen des Einwohnerrates Obersiggenthal zum Budget 2014

Aktenauflage:

2) Teilweise weitere Unterlagen und Begründungen zu einzelnen Budgetpositionen

Bei allfälligen Fragen steht die Abteilung Finanzen gerne zur Verfügung.

2) EINLEITUNG - DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE

2.1 Einleitung

Das Budget 2014 der Einwohnergemeinde Obersiggenthal wurde erstmals in der Form des harmonisierten Rechnungsmodelles 2 (HRM2) erstellt. Diese Darstellung ist mit den Vorjahren nicht mehr identisch. HRM2 löst das bisherige Rechnungsmodell für öffentliche Körperschaften ab, welches in Obersiggenthal seit rund 20 Jahren zur Anwendung gekommen ist.

Der Grosse Rat hat die Einführung eines neuen harmonisierten Rechnungslegungsmodells flächendeckend auf den 1. Januar 2014 für verbindlich erklärt (sowohl für den Kanton wie auch für die Gemeinden). Die Kernstücke von HRM2 lassen sich wie folgt zusammenfassen:

- ✓ Die Rechnungslegung von Bund, Kantonen und Gemeinden wird vereinheitlicht.
- ✓ HRM2 bringt eine verbesserte und logischere Darstellung der funktionalen und volkswirtschaftlichen Gliederung und damit eine Angleichung an das privatwirtschaftliche Rechnungswesen.
- ✓ Sie stellt die finanziellen Reserven der Gemeinden offen dar und ermöglicht so eine tatsächliche Darstellung der Finanzlage der öffentlichen Körperschaften.

Mit dem HRM2 wird auf eine betriebswirtschaftlich ausgerichtete Rechnungslegung gewechselt. Das erfordert einerseits eine neue Denkweise, andererseits auch grosse Investitionen in den Gemeinden (Software, diverse Umstellungsarbeiten, Schulung des Personals etc.). In den nächsten Jahren werden die Gemeindefinanzrechnungen nach folgendem Schema abgeschlossen/publiziert:

2013	Beschluss Budget 2014	Budget 2014 (erstellt HRM2)	Budget 2013 <i>leer</i>	Rechnung 2012 (umger. HRM2)
2014	Abschluss Rechnung 2013	Rechnung 2013 (HRM1)	Budget 2013 (HRM1)	Rechnung 2012 (HRM1)
2014	Beschluss Budget 2015	Budget 2015 (HRM2)	Budget 2014 (HRM2)	Rechnung 2013 <i>leer</i>
2015	Abschluss Rechnung 2014	Rechnung 2014 (HRM2)	Budget 2014 (HRM2)	Rechnung 2013 <i>leer</i>
2015	Beschluss Budget 2016	Budget 2016 (HRM2)	Budget 2015 (HRM2)	Rechnung 2014 (HRM2)
2016	Abschluss Rechnung 2015	Rechnung 2015 (HRM2)	Budget 2015 (HRM2)	Rechnung 2014 (HRM2)

2.2 Gliederung des neuen Rechnungsmodells

HRM2 gliedert das Rechnungswesen in vier Teile. Es sind dies der Kontenplan, die Anlagebuchhaltung, die Auswertungen und der Anhang zur Bilanz.

2.2.1 Kontenplan

Der Kontenplan wechselt von den bisherigen dreistelligen auf die neu vierstelligen Funktions- und Artennummern und ist in vielen Bereichen detaillierter (z.B. Übriger Personalaufwand der Kanzlei, bisher im Konto 024.309.00, neu aufgeteilt auf die Konten 0221.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals, 0221.3091.00 Personalwerbung und 0221.3099.00 Übriger Personalaufwand). Einzelne Konten sind neu in einer anderen Funktion zugeordnet (z.B. Heimversorgungen bisher im Konto 540.366.00 der Sozialen Wohlfahrt, neu im Konto 2200.3614.00 der Bildung). Dies hat zur Folge, dass Zahlenvergleiche zwischen dem bisherigen HRM1 und dem neuen HRM2 nicht mehr möglich sind. Als Vergleich zu den Werten des Budgets 2014 wurden die Zahlen der Rechnung 2012 entsprechend umgerechnet. Es fehlen im diesjährigen Budget einmalig die Werte des Vorjahres-Budgets (2013).

Obwohl in die Umrechnung der Rechnungszahlen 2012 sowie der Budgeteingaben 2014 viel Zeit investiert wurde, konnte nicht jedes Detail abgeklärt, nicht jede Position zu 100 % korrekt zugewiesen werden. Grössere Abweichungen und Verschiebungen innerhalb der einzelnen Dienststellen sind im 2014 somit möglich.

2.2.2 Anlagebuchhaltung

Mit der Einführung von HRM2 wird das Führen einer Anlagebuchhaltung notwendig. Im Kanton Aargau werden die Investitionsgüter der letzten 20 Jahre erfasst und auf den Zeitpunkt der Rechnungsumstellung per 01. Januar 2014 aufgewertet. Die vorhandenen stillen Reserven werden damit sichtbar gemacht und in der Bilanz ausgewiesen (= Aufwertungsreserve).

Die Abschreibungen erfolgen nach dem Grundsatz einer finanz- und volkswirtschaftlich angemessenen Selbstfinanzierung der Investitionsausgaben. Die Investitionsgüter werden aufgrund ihrer Anlagekategorie und deren Nutzungs- und Abschreibungsdauer in der Funktion abgeschrieben. Das heisst, die Abschreibungen sind in der Erfolgsrechnung dort zu finden, wo die Investition funktional verbucht wurde (z.B. Sanierung Hallen- und Gartenbad im Konto 3410.3300.40).

2.2.3 Auswertungen

Das Jahresergebnis des Budgets ist neu im dreistufigen Erfolgsausweis dargestellt. In der ersten Stufe wird das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit ausgewiesen. In der zweiten Stufe resultiert mit dem Ergebnis aus der Finanzierung das operative Ergebnis. Die dritte Stufe beinhaltet den ausserordentlichen Aufwand und Ertrag (z.B. Buchgewinn) und führt zum Jahresergebnis.

Diese Erfolgsausweise werden für den Gesamtbetrieb (inkl. Spezialfinanzierungen), für die Einwohnergemeinde (nur steuerfinanzierter Teil) und für die spezialfinanzierten Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft erstellt.

Die Investitionsrechnung wird neu gleich dargestellt wie die Erfolgsrechnung. Zusätzlich wird eine Kreditkontrolle erstellt, welche Aussagen über den Stand des Fortschritts der einzelnen Kredite vermittelt. Sobald Ausgaben für Erwerb, Erstellung und Verbesserung dauerhafter Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens die Aktivierungsgrenze von 75'000 Franken übersteigt (gemäss Finanzverordnung / bei Gemeinden mit 5'001 – 10'000 Einwohner), muss die Verbuchung in der Investitionsrechnung erfolgen.

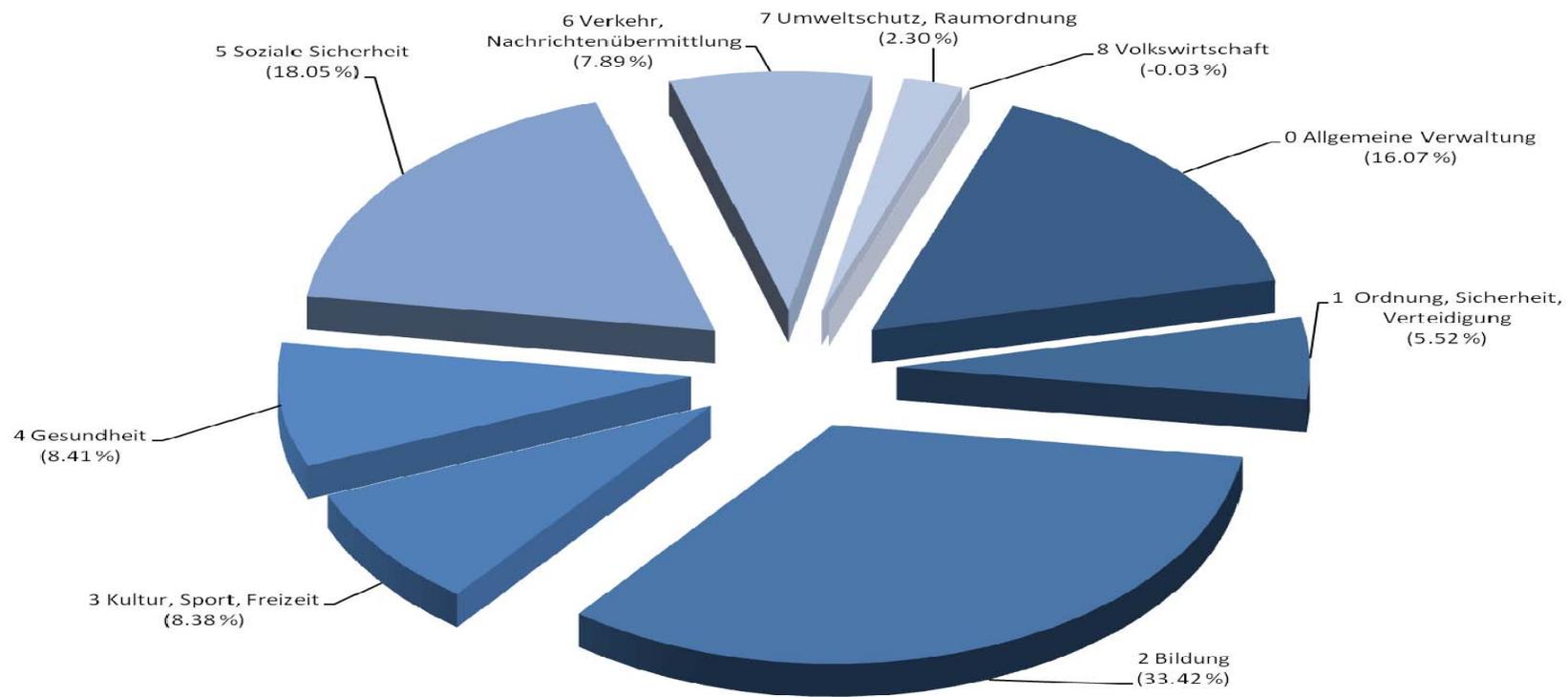
2.2.4 Anhang zur Bilanz

In einem Beteiligungsspiegel wird aufgezeigt, wo und an wem die Gemeinde beteiligt ist und welche finanziellen Verpflichtungen allenfalls geltend gemacht werden könnten (mit Abschluss der Rechnung 2014 ersichtlich).

3) ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeines

Das Budget 2014 der Einwohnergemeinde Obersiggenthal (ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall) schliesst mit einem erfreulichen **Gesamtergebnis** von Fr. 835'712.00 ab (siehe Konto 9990.9000.01 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung). Dieser Mehrertrag wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.



Nettoaufwand der Erfolgsrechnung
(Gesamtumsatz ohne 9 Finanzen und Steuern)

Der **Steuerfuss** bleibt unverändert bei 98 %.

Für 2014 muss die Gemeinde Obersiggenthal Fr. 1'002'000 in den kantonalen **Finanzausgleichsfonds** einbezahlen.

Die **Löhne** wurden mit einer Steigerung von 0.8 % gegenüber den aktuellen Ansätzen im laufenden Jahr budgetiert, zuzüglich einer strukturellen Erhöhung von 0.4 %.

Die **Soziallasten** wurden bisher in der Dienststelle 9905 verbucht und mittels internen Verrechnungen auf die einzelnen Dienststellen verteilt. Ab 2014 werden die Arbeitgeberbeiträge für AHV/IV/EO/ALV, Pensionskassen, Unfallversicherungen, Familienausgleichskasse und Krankentaggeldversicherungen direkt und detailliert in den entsprechenden Dienststellen verbucht. Auf eine Rundung dieser Beträge wurde absichtlich verzichtet.

Die **Steuereinnahmen** (gemäss Erfolgsrechnung, Position 910 Steuern) betragen total 26'504'325. Dies entspricht einem Rückgang gegenüber der Rechnung 2012 von 502'713 Franken (- 1.86 %).

Mit der Einführung von HRM2 verändern sich die **Abschreibungen** im Vergleich zu den früheren Abschreibungen wesentlich. Das heisst, der Abschreibungsbedarf mit HRM2 ist grösser als dieser mit HRM1 war. Der Mehraufwand resultiert aus der Aufwertung der Verwaltungsvermögenswerte. Diese Abschreibungs-Mehraufwendungen können nun über die **Aufwertungsreserve** verbucht werden, was einem „ausserordentlichen Ertrag“ entspricht und damit das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung verändert.

Durch die Einführung einer Anlagenbuchhaltung und der damit verbundenen Änderung der Abschreibungspraxis gibt es mit HRM2 keine zusätzlichen Abschreibungen mehr. Die Ergebnisse aus der Erfolgsrechnung werden als **Ertrags- oder Aufwandüberschüsse** verbucht.

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) weist ein **Gesamtergebnis** von 835'712 Franken aus (= Ertragsüberschuss). Aufgrund der Investitionsausgaben ergibt sich noch ein **Finanzierungsüberschuss** von 435'612 Franken.

Die **Nettoschulden** dürften auf stabilem Niveau leichte Schwankungen aufweisen und per Ende 2014 rund 12 – 13 Mio. Franken betragen. Abgesehen von den Ertragsüberschüssen aus der Erfolgsrechnung ist entscheidend, wann welche Projekte/Kredite beschlossen resp. ausgeführt werden.

b) Erfolgsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Nettoaufwand Fr. 3'994'447.00 (oder 16.07 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Die Besoldung des Gemeinderates für die beginnende Amtsperiode 2014/2017 wurde bereits durch den Einwohnerrat geregelt. In der Verwaltung sind aufgrund gesetzlicher und technischer Vorgaben diverse (Ersatz-) Beschaffungen von Hard- und Software geplant.

0110.3000.00 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen

In diesem Konto werden die Entschädigungen und Sitzungsgelder für die Finanzkommission und die Einbürgerungskommission verbucht. Bei der Einbürgerungskommission wird mit einem Mehraufwand gegenüber der Rechnung 2012 gerechnet.

0110.3000.02 Löhne und Entschädigungen Einwohnerrat

Es wird mit fünf ordentlichen Sitzungen des Einwohnerrates gerechnet.

0120.3000.03 Besoldung Gemeinderat

Die Besoldung des Gemeinderates für die neue Amtsperiode wurde mit Beschluss des Einwohnerrates festgelegt.

0120.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Für allgemeine Beratungshonorare sowie für Führungs- und Organisationsentwicklung werden 10'000 Franken eingesetzt.

0211.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

Aufgrund der aktuellen Buchhaltungs-Umstellung auf HRM2 wird in der Abteilung Finanzen auch für 2014 ein Betrag in der Höhe von 5'000 Franken für externe Hilfe eingesetzt. Der Zusatzaufwand lässt sich momentan schwer abschätzen.

0212.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals

Aufgrund personeller Fluktuationen, anstehender Steuergesetzrevision sowie Anpassungen im Bereich Quellensteuerverfahren wird mit erhöhten Weiterbildungskosten in der Abteilung Steuern gerechnet.

0220.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

Aktuell werden auf der Gemeindeverwaltung vier Lernende Kaufmann/Kauffrau ausgebildet (2012 waren es infolge Vakanzen teilweise nur zwei Lernende).

0220.3091.00 Personalwerbung

Aufgrund der Fluktuationen in den letzten Jahren wird auch im 2014 mit Personalwechsel gerechnet. Pauschal wird in diesem Konto eine grössere Position eingestellt; die Verbuchung erfolgt jedoch in den betroffenen Dienststellen.

0220.3113.00 Anschaffung Hardware

Die ESX Hosts sind die Hardware, auf welchen sämtliche virtuellen Maschinen aufgesetzt werden. Diese stammen aus einer älteren Generation, sind vollkommen ausgelastet und müssen aufgrund der fehlenden notwendigen Performance ausgetauscht werden. Dasselbe gilt für den Backup-Server; der Ersatz sichert sowohl die technischen Voraussetzungen an die bestehende Serverinfrastruktur als auch an die Kapazität betreffend Backup. Die zurzeit anfallende Datenmenge kann nur mit grosser Mühe gesichert werden. Durch die höhere Geschwindigkeit eines neuen Laufwerks wird sich auch das Zeitfenster für das Backup verringern.

0220.3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen

Der Dokumanager ist seit 2003 in der gesamten Verwaltung im Einsatz und ermöglicht einen einheitlichen Auftritt in den Bereichen Korrespondenz, Aktennotiz etc. Das Produkt ist seit der Umstellung auf Office 2007 nicht mehr einwandfrei funktionsfähig und wird vom Hersteller nicht mehr gewartet. Der Dokumanager soll durch ein zeitgemässes Produkt ersetzt werden. Daneben muss der bestehende Exchange Server migriert werden; der Support für dieses Produkt endet im April 2014. Ebenso muss für den Ersatz des Backup-Servers die entsprechende Software angeschafft werden.

0220.3611.00 Entschädigungen an den Kanton

Gemäss Register- und Meldegesetz stellt der Kanton den Gemeinden nach Bedarf entgeltlich das kantonale System zur Führung des Objektregisters zur Verfügung. Für diese Führung der Objektdaten wird neu mit zusätzlichen Gebühren von 9'100 Franken gerechnet (Steigerung gegenüber 2012).

0220.4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten

In diesem Konto werden neu die int. Verrechnungen (IT-Betreuung, Telefonkosten etc.) an das Betriebsamt verbucht.

0221.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar

In der Kanzlei sind Ersatzbeschaffungen für einen Tisch, Bürostühle (ergonomisch) sowie Kleinmobiliar geplant.

0222.3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen

Im Rahmen der Daten- und Registerharmonisierung sind wir verpflichtet, die statistischen Informationen mit einer Bauapplikation zur Verfügung zu stellen. Dies ist ein Projekt im Rahmen von E-Government. Das budgetierte Baugesuchungsverwaltungsprogramm erfüllt diese gesetzlichen Vorgaben, dient aber auch zur Optimierung der internen Abläufe zwischen der Einwohnerkontrolle und der Bauverwaltung. Ebenso bietet das Programm verschiedene Schnittstellen zu gängigen Gemeindeapplikationen (z.B. NEST/LIS).

0290.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Für 2014 ist der turnusgemässe Ersatz eines Fahren-Satzes für die Gemeindeliegenschaften geplant (4'500 Franken). Mittels einer Occ.-Papier- und Kartonpresse (ca. 4'500 Franken) soll das geschredderte (vertrauliche) Altpapier zur Abnahme und Vergütung durch Altstoffhändler aufbereitet werden (restliche 3'000 Franken = verschiedene Betriebseinrichtungen).

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Nettoaufwand Fr. 1'371'602.00 (oder 5.52 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Die Dienststelle 1407 Regionales Betreibungsamt wird ab 2014 ausgeglichen geführt und der Gemeindeanteil von Obersiggenthal wird separat ausgewiesen. Bei der Feuerwehr soll eine neue Administrationsstelle geschaffen werden.

1400.3612.04 **Kostenanteil Reg. Betreibungsamt**

In diesem Konto wird neu der Gemeindeanteil am Regionalen Betreibungsamt Siggenthal-Ennetbaden ausgewiesen. Während im 2012 noch ein Einnahmen-Überschuss im Konto 1400.3612.04 verbucht werden konnte, wird für 2014 aufgrund der geplanten Software-Anschaffung (Konto 1407.3118.00) mit einem Aufwand-Überschuss von 34'690 Franken gerechnet.

1400.4210.04 **Gebühren Einbürgerungen**

Für 2014 werden wieder mehr Einbürgerungsgesuche und -gebühren veranschlagt.

1401.3010.01 **Löhne (nebenamtl. Personal)**

Mittels Aushilfspersonal werden in der Einwohnerkontrolle die Umstellungsarbeiten von den Papierdossiers zur elektronischen Ablage bewältigt. Diese grosse (Einscann-)Arbeit wäre mit den ordentlichen Pensen nicht zu bewältigen.

1401.3601.00 **Ertragsanteile an den Kanton**

In diesem Konto werden die Kantonsbeiträge für das Migrationsamt sowie die Identitätskarten-Herstellung verbucht (Die Einnahmen erfolgen u.a. im Konto 1401.4210.03).

1407.3118.00 **Anschaffung immaterielle Anlagen**

Für 2014 ist die Ablösung der bisherigen Software beim Betreibungsamt geplant. Diese Neuanschaffung ist eine Vorgabe des Obergerichtes des Kantons Aargau und erfüllt die aktuell gültigen gesetzlichen Vorgaben.

1500.3010.01 **Löhne (nebenamtl. Personal)**

Zur Entlastung des Kommandanten sowie des Fouriers (Materialverwalter) soll bei der Feuerwehr Obersiggenthal eine Administrationsstelle geschaffen werden (Abrechnung nach geleisteten Stunden / geschätztes Pensum ca. 15 %).

1500.3111.00 **Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge**

Für die Feuerwehr werden Anschaffungen geplant: 1 Schleifsack für Atemschutz (Fr. 1'660.--), Seitenwände für Sanitäts-Anhänger (Fr. 3'000.--), 1 Übungsdefibrillator (Fr. 3'500.--), 1 Gasmessgerät (Fr. 1'560.--), 5 Pager (Fr. 1'530.--), 1 Funk für neuen Offizier (Fr. 2'250.--), 7 Survivorlampen (Fr. 2'490.--), Schläuche (Fr. 3'000.--) sowie diverses Kleinmaterial (Fr. 2'880.--).

1500.3112.00 **Anschaffung Kleider, Wäsche**

Nebst der Kleider-Erneuerung und Erstausrüstung (Fr. 13'000.--), Atemschutz-Gasmasken (Fr. 1'800.--), Offiziersjacken (Fr. 2'000.--) ist auch die 2. Tranche des altershalben Ersatzes der Feuerwehrhelme und -Nackenschütze geplant (Fr. 12'960.--).

2

BILDUNG

Nettoaufwand Fr. 8'306'578.00 (oder 33.42 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Die Bildung ist geprägt durch die Aufgaben- und Lastenverschiebung zwischen dem Kanton und den Gemeinden (höhere Beiträge an den Personalaufwand der Volksschule) sowie die Strukturänderung 6/3 welche diverse Verschiebungen innerhalb der Konten, aber auch grosse Anpassungen im Schulbetrieb bedingt. Die Schulgelder werden neu in den betroffenen Dienststellen verbucht. Sämtliche Kindergärten und Schulhäuser werden neu in der Dienststelle 2170 Schulliegenschaften zusammengefasst. Erstmals werden Beiträge an den Verein Kindertagesstätte budgetiert.

div.3631.00 Beiträge an den Kanton

Gemäss Spitalgesetz leisten die Gemeinden ab 2014 keine Beiträge mehr an die Finanzierung der Spitäler (Wegfall Konto 4110.3631.00). Diese Aufgaben- und Lastenverschiebung erfolgt unter Ausgleich der finanziellen Auswirkungen und unter Wahrung der aktuellen Lastenverteilung zwischen Kanton und Gemeinden. Das heisst, als Kompensation zu dieser Entlastung erfolgt ein Zuschlag bei den Beiträgen der Gemeinden an den Personalaufwand der Volksschule. Deshalb sind die Beiträge an den Kanton in den Dienststellen Kindergarten (2110), Primarstufe (2120), Oberstufe (2130) sowie Schulleitung und Schulverwaltung (2190) massiv höher als noch im Jahr 2012.

2110.3104.00 Lehrmittel

Durch das Obligatorium des Kindergartens gibt es Stundenplananpassungen. Es findet mehr Unterricht statt, was einen Mehraufwand für Lehrmittel generiert.

2120.3104.00 Lehrmittel

Durch die Strukturänderung 6/3 dauert die Unterstufe ein Jahr länger als bisher. Deshalb steigt der Lehrmittelbedarf auf dieser Stufe an (Entlastung auf der Oberstufe).

2120.3171.02 Exkursionen, Schulreisen, Lager (Primarschule)

Es gibt aufgrund der Strukturänderung 6/3 eine Umlagerung der Beträge von der Ober- zu der Primarstufe. Ausserdem erfolgt eine (teuerungsbedingte) Erhöhung der Beträge für Schulreisen und Klassenlager. (Die Zahlen aus dem Jahr 2012 können aufgrund zeitlicher Verschiebungen innerhalb des Schuljahres nur bedingt als Vergleich herangezogen werden.)

2130.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

In diesem Konto sind unter anderem die Anschaffung von zwei Mikroskopen inkl. Transportkoffer sowie der Ersatz der alten und reparaturanfälligen Nähmaschinen geplant.

2130.3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)

In diesem Konto ist neu der Computer-Unterhalt der Oberstufe eingeplant (teilweise Aufwand-Verschiebung von den Besoldungen für Spezialfunktionen).

2140.3636.02 Beitrag an Musikschule Region Baden

Die Vereinsversammlung der MSRB hat eine Erhöhung der Schulgelder ab Februar 2014 beschlossen.

2170.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Folgende Anschaffungen sind geplant:

verschiedene Werkzeuge (Fr. 4'000.--) sowie diverse, kleinere Artikel für diverse Schulanlagen (Fr. 3'000.--).

2170.3144.00 Unterhalt Hochbauten**Kindergärten (alle)**

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner/Hauswart	12'000
Behebung Schäden und Sprayereien	3'000
Fenster- und Storenreinigung	3'000
Reinigung Fassadenverkleidung	4'000
Sickerleitungen spülen	1'000
Kaminfeger / Dachunterhalt	1'000
Verschiedene, unvorhersehbare Reparaturen	2'500

SH Bachmatt

Fenster- und Storenreinigung	4'500
Erweiterung Schliessanlage	16'000

SH Kirchdorf

Fenster- und Storenreinigung	2'500
Unterhalt Spielwiese	2'500

SH Unterboden

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	5'000
Fenster- und Storenreinigung	12'200
Flachdachunterhalt	1'500
Ersatz/Reparatur Projektionswände	4'200
Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	3'000
Wartung Lüftungs- und Entfeuchtungsanlage	4'000

Turnhalle Unterboden

Reinigung Kunststoffbeläge Aussenanlagen	2'000
Unterhalt Spielwiese	3'500

Ausbesserung Bodenhülsen und Belag	4'500
Reparatur Geräteraumtüre	2'500
Wartung Lüftungsanlage	1'500

OSOS, Annex

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	4'000
Fensterreinigung	7'500
Flachdachunterhalt	2'500
Ersatz 6 Oblichtkuppeln	6'000
Ausbesserung Verbundsteinflächen	3'000
Entkalken Boiler und Wärmetauscheranlagen	3'500
Storenunterhalt	6'000
Wartung Lüftungsanlage / Armaturen	4'000

OSOS, Turnhalle mit Sportanlagen

Reinigung Kunststoffbeläge	3'000
Unterhalt Spielwiese	2'500
Wartung Lüftungsanlage	1'500

Übrige

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	2'000
Dachunterhalt (div. Gebäude)	1'500
Verschiedene, unvorhersehbare Reparaturen	8'000
Serviceabonnements (Liftanlage)	2'000
Reinigung/Desinfektion Kehrrechtcontainer	1'000

Total **153'900**

(Angaben in Fr.)

2180.3636.11 Beiträge an Mittagstisch

Für 2014 wird mit einem Anstieg der Beiträge an den Mittagstisch gerechnet. Die Gründe sind vielfältig: Neu wird der Standort bei der kath. Kirche nicht mehr angeboten bzw. wird durch die Tagesstrukturen betrieben. Die Beiträge der Kirchen fallen per Ende dieses Schuljahres weg. Die Löhne beim Mittagstisch werden angehoben. Ausserdem wird mit steigenden Schülerzahlen gerechnet.

2180.3636.12 Beiträge an Verein Kindertagesstätte

Das Volk hat im 2012 der Einführung der Tagesstrukturen mit jährlichen Betriebskosten von 392'000 Franken bei Vollausbau (60 Plätze) zugestimmt. Ziel ist es, diese Betreuungsplätze in der gemeindeeigenen Liegenschaft Goldiland anzubieten. Bereits ab Sommer 2013 wird ein provisorischer Standort für Tagesstrukturen am Kirchweg 2 geführt. Als Betreiberin hat sich der Verein Kindertagesstätte Obersiggenthal bereit erklärt. Die aktuelle Planrechnung sieht einen Gemeindebeitrag von 56 % respektive rund 167'000 Franken vor.

2191.3020.07 Löhne Lehrkräfte (Assistenzstunden)

Diese Position fällt weg. Das Angebot wird neu durch den Kanton entlohnt.

2191.3130.01 Dienstleistungen Dritter

In diesem Konto werden die Kosten für das Projekt „schulstart+“ (Fr. 3'000.--) sowie allfällige Umzugskosten (Fr. 6'000.--) im Zusammenhang mit der Strukturänderung 6/3 verbucht.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Nettoaufwand Fr. 2'082'880.00 (oder 8.38 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Die Aufwandschwankungen bewegen sich im Rahmen der Vorjahre und sind beeinflusst durch die Anschaffungen und den Unterhalt im Sportbereich.

3120.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

In diesem Konto wird die Fachberatung bezüglich Ortsbildpflege gemäss Bau- und Nutzungsordnung budgetiert. Die Leistungen werden durch ein Beraterteam erbracht, im Rahmen von Voranfragen und Baugesuchen, die aber nicht weiterverrechnet werden können.

3410.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die budgetierten Löhne entsprechen den aktuellen Gegebenheiten. Im 2012 wurde der Stellenplan aufgrund der Arbeitslast erhöht, weshalb der Jahresvergleich eine grössere Differenz ausweist.

3410.3111.00 **Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge**

Im Sportbereich (Sporthalle) sind für nächstes Jahr folgende Anschaffungen geplant:

Diverse Ergänzungen Kleinturngeräte (Fr. 1'000.--), Ersatz Ballfangnetze vor Tribüne (Fr. 2'000.--), diverse Gerätschaften (für Hauswart) sowie ein Werkbank (Fr. 5'000.--), Scherengitter für Absperrungen (Fr. 1'100.--), mobiles Kunststoffabsperrgitter (Fr. 800.--), Ball- und Handreinigungsmaschine (Fr. 4'000.--)

3410.3144.00 **Unterhalt Hochbauten**

Folgende Wartungs- und Unterhaltsarbeiten sind für 2014 geplant:

Allgemeine Anlagen			
Unterhalt Sportplatz Schwimmbadwiese	11'000	Einstieghilfe Vordach (für Handwerker)	5'500
Ordentlicher Unterhalt Allwetterplatz	3'000	Ersatz Linoleumbelag (neu Plattenbelag)	5'500
Ordentlicher Unterhalt Rasenplatz Bachmatt	3'500	Miete Hallenreinigungsmaschine (Versuch)	5'000
Unterhalt Langlaufloipe	1'200	Kaminfeger	1'500
Sporthalle		Unterhalt Lüftungsanlage	3'000
Zwischenreinigung Spezialfirma (alle 2 Jahre)	1'500	Unterhalt/Kontrolle Steuerung	2'500
Verschiedene, unvorhersehbare Reparaturen	8'000	Unvorhersehbare Reparaturen (Einrichtungen)	2'500
Regenwassertank und Abläufe spülen	2'500	Unterhalt Holzschnitzelfeuerung	2'000
Elektronische Schliessung (Endausbau)	8'500	Jährliche Wartung Treppenlift	600
Auswechslung Vorschaltgeräte (Beleuchtung)	4'500		
Lichtschalter-Einbau mit Abschaltmodus	5'500	Total	77'300

(Angaben in Fr.)

3410.3170.02 **Veranstaltungen / Projekte**

In diesem Konto werden die Auslagen der Sportlerehrung sowie allfällige (Kompetenz-)Projekte der Sportkommission verbucht.

3420.3111.00 **Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge**

Budgetiert sind die Anschaffungen von zwei fest installierten Tischbankgarnituren für CVP-Brötelplatz und Giessen (als Ersatz für die alten, verwitterten Garnituren) sowie ein Panzergrill bei der Herzogshütte (als Ersatz für den defekten Grill).

3421.3010.01 **Löhne (nebenamtl. Personal)**

Bisher wurden die meisten Auszahlungen an die diversen Leiter direkt vor Ort ausbezahlt und über die Schneesportlager-Abrechnung gebucht (allgemeiner Aufwand wie Miete Unterkünfte, Verpflegung etc.). Diese Beträge sollen zukünftig umbucht und als Löhne ausgewiesen werden.

4

GESUNDHEIT

Nettoaufwand Fr. 2'089'992.00 (oder 8.41 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Das Gesundheitswesen ist geprägt durch die weiter steigenden Beiträge an die Spitex sowie den Wegfall der Spitalbeiträge an den Kanton (Aufgaben- und Lastenverschiebung). Dadurch sinkt der Nettoaufwand in diesem Bereich stark.

4110.3631.00 Beiträge an den Kanton

Gemäss Spitalgesetz (Grossratsbeschluss) leisten die Gemeinden ab 2014 keine Beiträge mehr an die Finanzierung der Spitäler, womit diese Position ab 2014 wegfällt (kleine Nachzahlungen aufgrund definitiver Abrechnung 2013 möglich). Als Kompensation zu dieser Entlastung erfolgt ein Zuschlag bei den Beiträgen der Gemeinden an den Personalaufwand der Volksschule (siehe auch 2 Bildung).

4210.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

In diesem Konto wird der Beitrag an die Mütter- und Väterberatung Bezirk Baden verbucht. Deren Aufwand wird einerseits einwohnerbezogen, andererseits leistungsbezogen auf die angeschlossenen Gemeinden verteilt. Die Entschädigungszahlung der Gemeinde Obersiggenthal ist somit abhängig von den Anzahl Telefonberatungen, Hausbesuche etc.

4210.3636.05 Beiträge an Spitex (inkl. Dritte)

Der Gemeindebeitrag richtet sich nach dem Budget des Spitex-Vereines Obersiggenthal. Für das Jahr 2014 wird mit einer weiteren Zunahme gerechnet. Der Mitarbeiterbestand muss aufgrund der grossen Dienstleistungsnachfrage weiter aufgestockt werden.

5

SOZIALE SICHERHEIT

Nettoaufwand Fr. 4'485'450.00 (oder 18.05 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Die Dienststelle 5446 Jugendarbeit (Jugendnetz Siggenthal) wird ab 2014 ausgeglichen geführt und der Gemeindeanteil von Obersiggenthal wird separat ausgewiesen.

Die wirtschaftliche Hilfe dürfte gesamtumsatzmässig zurückgehen, der Nettoaufwand vermutlich dennoch ansteigen.

5430.3637.04 Beiträge an Private / Alimentenbevorschussungen

Nach einem starken Rückgang im 2012 ist aufgrund der bekannten Zahlen für 2014 wieder mit einem Anstieg der Alimentenbevorschussungen zu rechnen.

5440.3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst allgemeinen jährlichen Unterhaltsarbeiten (Fr. 3'000.--) ist für 2014 geplant, an der Nord- und Südwestfassaden, die über kein eigentliches Vordach verfügen, den morsch gewordenen Sockelbereich mittels neuen Schalungen und Deckleisten zu reparieren (Fr. 9'000.--). Ebenso soll zusammen mit den Jugendlichen die Fassade neu gestrichen werden (Fr. 2'000.--). Diese Arbeit war bereits für 2013 geplant, konnte aus personellen Gründen jedoch nicht ausgeführt werden.

5440.3612.06 Kostenanteil an Jugendnetz Siggenthal

In diesem Konto wird neu der Gemeindeanteil am Jugendnetz Siggenthal ausgewiesen. Dieser bewegt sich im ordentlichen Rahmen der Vorjahre.

5450.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Nebst den Beiträgen an das Elternforum und die Elternrunde wird erstmals ein Beitrag an die Psychologische Fachstelle für Kinder und Erwachsene „BeratungPlus“ budgetiert (Fr. 7'500.--).

5450.3637.05 Beiträge an Private / Elternschaftsbeihilfe

Der budgetierte Betrag für Elternschaftsbeihilfe ergibt sich aus dem Durchschnittswert der letzten Jahre und ist stark abhängig von der Einkommensstruktur der werdenden Eltern.

5451.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen

Der Gemeindebeitrag richtet sich nach dem Budget des Krippenpools Gemeinden (Wettingen, Baden, Ennetbaden und Obersiggenthal) und ist stark vom durchschnittlichen Elternbeitrag abhängig. In der Belegung der Plätze hat Obersiggenthal in den letzten 12 Monaten stark zugelegt. Sollte dieser Trend anhalten, dürften die Kosten noch höher ausfallen.

5720.3637.01 Beiträge an Private / Materielle Hilfe

Durch die Erhöhung der EL-Tagestaxe fallen Pensionierte, deren Zahlungsverkehr durch den Sozialdienst abgewickelt wurde, wieder aus der Sozialhilfe. Aus diesem Grund kann mit einem Aufwandrückgang gerechnet werden.

Die Prognosen im Sozialhilfebereich sind nach wie vor sehr schwierig vorzunehmen und stützen sich auf die aktuellen Fallzahlen. Die Wirtschaftszahlen deuten auf eine stabile Situation hin. Die Einnahmenseite (5720.4260.01) ist nochmals von weiteren Faktoren wie nachträgliche Rückerstattungspflicht und -möglichkeiten sowie grösseren Renten- und Versicherungsnachzahlungen abhängig.

5790.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals

Im Moment besteht in der Abteilung Soziales ein erhöhter Weiterbildungsbedarf infolge diverser Änderungen im Kindes- und Erwachsenenschutzrechtes. Zusätzliche Ausbildungen sind aufgrund der erfolgten Mitarbeiterwechsel geplant.

5790.3611.00 Entschädigungen an den Kanton

In diesem Konto wird der Beitrag an den Kanton für die „Aussendienst“-Entschädigung verbucht. Die Pilotphase läuft Ende 2013 aus; das Angebot hat sich bewährt und soll auch weiterhin genutzt werden. Die Erhöhung der Kosten pro Fall ist darauf zurückzuführen, dass die Dienstleistung durch den Kantonalen Sozialdienst neu kostendeckend angeboten werden muss.

5790.3631.00 Beiträge an den Kanton

Die Belastung des Budgets 2014 wurde vom Departement Bildung, Kultur und Sport angezeigt. Die Verteilung der Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten erfolgt gemäss Betreuungsgesetz (40 % zu Lasten Gemeinden / 60 % zu Lasten Kanton). Der Gemeindeanteil wird proportional nach Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt.

Der Kostenanstieg steht nebst der Teuerung vor allem im Zusammenhang mit den geplanten Platzerweiterungen im Schul- und im Wohnbereich sowie mit Investitionen in die Gebäudeinfrastruktur von Kinder- und Jugendeinrichtungen.

5920.3636.00 Hilfsaktionen im Inland

5930.3636.00 Hilfsaktionen im Ausland

Seit Jahren werden 40'000 Franken für Hilfsaktionen eingesetzt; dies soll auch weiterhin so bleiben. Allerdings wird mit HRM2 neu unterschieden, ob es Hilfsaktionen im In- oder Ausland sind. Eine Verlagerung vom einen auf das andere Konto ist somit möglich (je nach Bedarf).

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Nettoaufwand Fr. 1'961'172.00 (oder 7.89 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Die Aufwendungen für den Verkehr werden beeinflusst durch den stetig leicht ansteigenden Kosten für den öffentlichen Verkehr sowie den ordentlichen Unterhalt. Dieser liegt unter dem Wert von 2012, jedoch über Budget 2013.

6150.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Budgetiert sind die ordentlichen Honorare (Fr. 8'000.--) für allfällige Projektierungsarbeiten von Strassen und Plätzen (z.T. nur Durchgangskonto mit Umbuchung wenn Kredit bewilligt ist) sowie die Konzept-Erarbeitung für Strassenbeleuchtung durch ein Ingenieurbüro (Fr. 4'000.--). Weiter soll die Strassenzustands-Datenbank aktualisiert werden (Fr. 20'000.--). Sie ist ein wichtiges Planungsinstrument der Bauverwaltung, um die zukünftigen Investitionen richtig zu polarisieren.

6150.3141.00 **Unterhalt Strassen / Verkehrswege**

Verbrauchsmaterial (Sand, Splitt, Kies, Streusalz usw.)	14'000	Ausbesserungen/Sanierung Höhenweg	56'000
Erneuerung von Fahrbahnbelägen	50'000	Erneuern Strassenmarkierungen	4'000
Oberflächenbehandlungen (Str./Fusswege)	13'000	Markierungen Strasseneinlaufschächte	6'000
Behebung von Frostschäden	25'000	Maschinelle Strassen-/Gehwegreinigung	50'000
Unterhalt Fuss-/Radwege	8'000	Schneeräumung und Glatteisbekämpfung	29'000
Baulicher Unterhalt Strassenentwässerung.	10'000	Unterhaltsarbeiten Hecken und Rabatten	4'000
Erweiterungen/Anpassungen Strassen	10'000	Periodische Entleerung Einlaufschächte	16'000

Total **295'000**

(Angaben in Fr.)

6220.3631.00 **Beiträge an den Kanton**

Der mutmassliche Beitrag der Gemeinde Obersiggenthal an den Kosten des öffentlichen Verkehrs wurde vom Departement Bau, Verkehr und Umwelt angezeigt.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Nettoaufwand Fr. 572'433.00 (oder 2.30 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Die Gebühren bei den Eigenwirtschaftsbetrieben sollen für 2014 unverändert bleiben. Beim Friedhof ist die Räumung eines weiteren Grabfeldes geplant.

7101.3111.00 **Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge**

Zählerankauf	10'000	Spannbock für PE-Rohre	1'350
Werkzeug / Reinigungsmaterial	5'000	PE Elektroschweissgerät	5'600
Installationsmaterial	5'000	Kran auf Bucher-Traktor (Ersatz)	50'000
Kunststoffrohr Anfasgerät	410		

Total **77'360**

(Angaben in Fr.)

7101.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Grundbuchamt/Geometer (div. Leistungen)	1'000	Überarbeitung Werkleitungsprojekt (K114)	4'000
Kleinere Netzerweiterungen (Projektierung)	8'000	Allg. Überarbeitung Schutzzonen	12'000
Nachführen Pläne	4'500	Evtl. weitere Aufträge im Zusammenhang mit dem Projekt RWB - GWP Aesch	20'000
Betrieb Online-LIS	3'500		
2 Plansätze Versorgungsgebiet (Hydranten)	6'000		
		Total	59'000

(Angaben in Fr.)

7101.3143.01 Unterhalt Tiefbauten WV (Leitungsnetz/Netzerw.)

Ordentl. Unterhalt / Material für WV	45'000	Netzkontrolle (mit Geräuschloggermethode)	12'000
Grab- und Wiederherstellungsarbeiten	45'000	QS / gesetzbedingte Umbauten	10'000
Revision von ca. 60 Wasserzählern	12'000	Kleine Netzerweiterungen	40'000
Leitungsbrüche orten (Spezialfirma)	9'000	Montage 200 Schiebertafeln (Auflage AGV)	4'800
Sickerleitungen spülen (bei Reservoirs)	6'000		
		Total	183'800

(Angaben in Fr.)

7101.4240.21 Wasserverkauf (Verbrauch)

Der Wasserzins bleibt unverändert bei Fr. 2.--/m³ Wasserverbrauch. Als Berechnungsbasis dienen die Erfahrungswerte aus den Vorjahren.

7101.4895.01 Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spez.fin.)

Aus der neu zu bildenden Aufwertungsreserve per 01.01.2014 wird erstmals eine Entnahme von 150'000 Franken budgetiert. Der genaue Betrag kann erst nach Abschluss der Rechnung 2013 sowie der definitiven Anlagebuchhaltung definiert werden.

7101.9010.00 Abschluss Spezialfinanz. Im EK, Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von 466'375 Franken, welcher ins Eigenkapital übertragen wird.

7201.3143.06	Unterhalt Tiefbauten (Abwasserbeseitigung)			
	Kleinere Reparaturen an Leitungen	15'000	Kanal-Reinigungen / TV-Aufnahmen	2'500
	Kleinere Netzerweiterungen	15'000	Kanalisationsreinigung (gemäss Plan)	15'000
			Total	47'500

(Angaben in Fr.)

7201.4240.24 Kanalisationsbenützungsgebühren

Die Benützungsgebühren bleiben unverändert bei Fr. 1.80/m³ (Basis für Verrechnung = Wasserverbrauch).

7201.4895.01 Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spez.fin.)

Aus der neu zu bildenden Aufwertungsreserve wird im 2014 erstmals eine Entnahme von 50'000 Franken budgetiert. Der genaue Betrag kann erst nach Abschluss der Rechnung 2013 sowie der definitiven Anlagebuchhaltung bestimmt werden.

7201.9010.00 Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von 441'530 Franken, welcher ins Eigenkapital übertragen wird.

7301.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Für Planungen des Muldenplatzes beim Technischen Zentrum ist ein Betrag von 22'500 Franken eingesetzt.

7301.4240.27 Abfallgrundgebühren (Privathaushalte)

Die Abfallgrundgebühren pro Haushalt und Gewerbebetrieb wurden mit dem Budget 2013 auf 50 Franken/Jahr gesenkt.

7301.9011.00 Abschluss Spezialfinanz. im EK, Aufwandüberschuss

Die Rechnung der Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von 19'171 Franken.

7410.3142.00 Unterhalt Wasserbau (Allgemein, Bach etc.)

Das Ufergehölz am Nuechtalbach im Bereich zwischen Hertensteinstrasse und Geschiebesammler ist verwachsen, sodass ausserordentliche Rodungen und Pflegemassnahmen notwendig sind (Fr. 8'000.--, dekretsgemässer Anteil Gemeinde). Die übrigen Aufwendungen betreffen kleinere, ordentliche Unterhalts- und Instandstellungsarbeiten (Fr. 5'000.--).

7500.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Honorar Agrofutura (Bewirtschaft.vereinb.)	500	Natur im Siedlungsraum (Steckbriefe Quartiere)	8'000
Tobelbach: Bachöffnung, Detailplanung KV	5'000	Begleitung Unterhaltsarbeiten Turm	1'500
Naturschutzgebiete / Kontrolle	500		

Total **15'500**

(Angaben in Fr.)

7500.3140.00	Unterhalt Grundstücken			
	Entschädigung ext. Unterhaltsgruppe	10'000	Unterhalt Schutzgebiet (Lurchenbiothope)	3'000
	Unterhalt Waldränder durch Forst	10'000	Massnahmen Schutzgebiet (Mäuerchen)	2'000
	Heckenunterhalt durch Forst	4'000	Bekämpfung fremder Pflanzen (Neophyten)	3'000
	Pflegemassnahmen "Häldeli"	1'000		
	Pflegemassnahmen "Turm"	5'000	Total	38'000

(Angaben in Fr.)

7710.3130.00 Dienstleistungen Dritter

In diesem Konto sind die Beiträge an die Krematorien und Bestattungsinstitute budgetiert.

7710.3140.00 Unterhalt Grundstücken

	Baulicher Unterhalt Friedhofanlage	6'000	Räumung Grabfeld D	28'000
	Unterhalt und Erneuerung Bepflanzung	98'000	Graböffnungen (durch Friedhofgärtner)	60'000
	Zusätzliche Arbeitsleistungen Gärtner	6'000		
	Diverser Unterhalt, Service-Abo Kühlgeräte	1'550	Total	199'550

(Angaben in Fr.)

7790.3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

Budgetiert ist die Verlegung einer Entwässerung der Waldwege beim Forsthaus Neurüttenen. Die Abwässer sollen nicht mehr in den belasteten Standort Neurüttenen führen und damit nicht in den Einzugsbereich der Quelle Rohalde.

7900.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Es sind folgende Planungskosten budgetiert:

	Gestaltungskonzept Landstrasse	10'000	Ortsplanerische Gutachten	8'000
	Richtlinien i. Z. mit TZP-Erneuerung (innere Siedlungsentwicklung, Spezialzonen)	13'000	Modelle nachführen (diverse)	500
			Total	31'500

(Angaben in Fr.)

7900.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Budgetiert ist der Beitrag an Baden Regio (Fr. 3.20 pro Einwohner / Erhöhung bereits ab Budget 2013, aufgrund der angestiegenen Arbeitsbelastung).

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand Fr. - 7'876.00 (oder - 0.03 % des Gesamtumsatzes)

kurz und bündig

Im Bereich der Landwirtschaft werden auch weiterhin Beiträge an die Viehversicherung, an die Imker sowie für den Mäusefang ausgerichtet.

8710.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Energiebuchhaltung (Kontrolle Beratungsstelle)	1'000	Projekt der Energie- und Umwelt.komm.	2'000
Öffentlichkeitsarbeit (Energieberatung)	7'500	Planung Photovoltaikanlage (Sporthalle)	5'000
		Total	15'500

(Angaben in Fr.)

9

FINANZEN UND STEUERN

Nettoertrag Fr. 24'890'678.00

kurz und bündig

Der Steuerfuss wird bei 98 % belassen. Die Steuererträge werden neu zwischen den Einkommens- und Vermögenssteuern unterschieden. Weiter werden die Steuern des laufenden Jahres und die Steuern der Vorjahre separat ausgewiesen. Erstmals erfolgen die Abschlussbuchungen (9990) gemäss HRM2.

9100.3181.09 Eingang abgeschriebener Forderungen

Aus der Bewirtschaftung von Verlustscheinen werden Erträge generiert, welche neu als Aufwandsminderungen gebucht werden.

9100.4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen RJ

Das budgetierte Rechnungsergebnis 2014 dürfte in etwa dem voraussichtlichen Abschluss 2013 entsprechen. Aus dem erwarteten Wirtschaftswachstum resultieren zwar höhere steuerbare Einkommen, voraussichtlich jedoch stagnierende Einnahmen. Verantwortlich dafür sind die tariflichen Entlastungen und die höheren Abzüge, die auf den 1. Januar 2014 infolge der Teilrevision 2012 in Kraft treten.

9100.4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen VJ

Die ausserordentlichen Erträge der vergangenen Jahre sind für die Zukunft nicht mehr gesichert. Aufgrund der vorliegenden Angaben und Fakten müssen wir von tieferen Erträgen (Nachträgen) bei den Vorjahren ausgehen.

9300.3621.50 Innerkant. Finanzausgleich (an Kanton)

Die Beiträge und Abgaben des Finanz- und Lastenausgleichs werden für das Jahr 2014 aufgrund der Rechnungsergebnisse der Gemeinden im Basisjahr 2012 festgelegt. Aufgrund des ausserordentlich guten Steuerabschlusses und der somit gestiegenen Steuerkraft muss die Gemeinde Obersiggenthal einen um 221'000 Franken höheren Beitrag als 2012 entrichten.

9300.3622.70 Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung

Während die Beiträge an die Finanzierung der Spitäler wegfallen, müssen die Gemeinden als Kompensation zu dieser Entlastung einen Zuschlag bei den Beiträgen an den Personalaufwand der Volksschule leisten (siehe auch 2 Bildung und 4 Gesundheit).

Die Entlastung einer Gemeinde bei der Spitalfinanzierung weicht in der Regel erheblich ab von ihrer Mehrbelastung bei den Beiträgen an den Personalaufwand der Volksschule. Um die ungleichen Auswirkungen auf die Gemeinden zu korrigieren, leisten jene Gemeinden Ausgleichsabgaben, welche bei der Spitalfinanzierung stärker entlastet werden als sie bei den Beiträgen an den Personalaufwand der Volksschule zusätzlich belastet werden. Die Gemeinde Obersiggenthal muss deshalb eine voraussichtliche Ausgleichsabgabe von 396'600 Franken leisten.

9610.3406.00 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten

Aufgrund der anhaltend tiefen Zinssätze dürfte die Zinsbelastung nochmals reduziert werden. Festdarlehen welche im 2014 auslaufen, können mit grosser Wahrscheinlichkeit zu besseren Konditionen neu abgeschlossen oder aufgrund der Liquiditätsplanung kurzfristig überbrückt respektive hinausgeschoben werden.

9901 Bauamt / Baudienst

Sämtliche Aufwände und Erträge des Baudienstes werden aufgrund der Arbeitsrapporte den entsprechenden Dienststellen in der Erfolgsrechnung zugeteilt.

9990 Abschluss

Zum Ausgleich der Erfolgsrechnung kann ein Ertragsüberschuss von 835'712 Franken verbucht werden. Aufgrund von Mehrabschreibungen durch die HRM2-Einführung kann vermutlich rund 1 Mio. Franken aus der Aufwertungsreserve gebucht werden. Diese Entnahme ist beim Ertragsüberschuss bereits berücksichtigt. Dieser Ertragsüberschuss wird zu Gunsten des Eigenkapitals verbucht.

Entwicklung Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Es wird mit einem Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit von 304'552 Franken gerechnet (EG ohne SF). Eine aussagekräftige Entwicklung kann aufgrund der fehlenden Vergleichszahlen noch nicht gemacht werden. Es scheint jedoch, dass die Aufwände stärker steigen als die Erträge, wodurch der Spielraum für zukünftige Investitionen enger wird.

Entwicklung Steuerertrag

In den vergangenen Jahren konnten öfters ausserordentliche Steuereinnahmen generiert werden. Leider gibt es aktuell keine Anzeichen, dass solche auch in Zukunft gesichert sind. Unklar sind auch die Auswirkungen der Gesetzesrevisionen, welche auf 2014/15 in Kraft treten.

c) Investitionsrechnung

Die für 2014 geplanten Ausgaben der bereits beschlossenen Verpflichtungskredite sowie der Budgetkredite sind in der Investitionsrechnung ersichtlich. Die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) rechnet mit Nettoinvestitionen von 2'225'000 Franken.

Aufgaben- und Finanzplanung

Dank der guten Rechnungsabschlüsse der Vorjahre hat sich die finanzielle Situation der Gemeinde Obersiggenthal erfreulich verbessert. Der Finanzplan zeigt für die nächsten Jahre jedoch eine klare Trendwende auf. Aufgrund des hohen Investitionsbedarfes von rund 35 Mio. Franken (z.B. Tagesstrukturen/Kindertagesstätte, Schulhaus-Neubau und diverse andere Strassen- und Bauprojekte) dürften die Nettoschulden in den nächsten fünf Jahren wieder stark ansteigen. Sofern die geplanten Projekte vom Souverän genehmigt werden, muss eine allfällige Steuerfusserhöhung geprüft werden.

Leider liegt die neue Finanzplan-Vorlage des Kantons zum Zeitpunkt der Budget-Verabschiedung noch nicht vor, weshalb der Finanzplan nochmals nach HRM1 erstellt wurde. Die Genauigkeit der prognostizierten Zahlen rücken deshalb etwas in den Hintergrund; entscheidend sind die Tendenzen.

ERGEBNIS

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	6'901'832.00	0.00	6'819'090.46
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'759'286.00	0.00	5'253'206.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'953'900.00	0.00	1'611'681.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	27'900.00
36	Transferaufwand	18'343'902.00	0.00	16'402'316.61
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	31'958'920.00	0.00	30'114'194.78
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	26'504'325.00	0.00	27'007'038.75
41	Regalien und Konzessionen	120'000.00	0.00	122'389.25
42	Entgelte	3'559'650.00	0.00	3'981'579.83
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	27'900.00
46	Transferertrag	2'079'497.00	0.00	1'855'515.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	32'263'472.00	0.00	32'994'422.83
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	304'552.00	0.00	2'880'228.05
	Ergebnis aus Finanzierung			
34	Finanzaufwand	806'890.00	0.00	925'513.70
44	Finanzertrag	338'050.00	0.00	360'774.08
	Ergebnis aus Finanzierung	-468'840.00	0.00	-564'739.62
	Operatives Ergebnis	-164'288.00	0.00	2'315'488.43
	Ausserordentliches Ergebnis			
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'000'000.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'000'000.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	835'712.00	0.00	2'315'488.43
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	2'215'000.00	0.00	3'379'012.30
52	Immaterielle Anlagen	10'000.00	0.00	65'324.30
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	5'000'000.00
	Total Investitionsausgaben	2'225'000.00	0.00	8'444'336.60
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	45'743.45
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	45'743.45
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'225'000.00	0.00	-8'398'593.15
	Selbstfinanzierung	2'660'612.00	0.00	3'927'169.43
	Finanzierungsergebnis	435'612.00	0.00	-4'471'423.72
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserversorgung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	401'015.00	0.00	330'410.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	502'030.00	0.00	373'512.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	267'600.00	0.00	109'861.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	61'220.00	0.00	127'124.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'231'865.00	0.00	940'907.55
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'346'500.00	0.00	1'398'779.40
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	202'590.00	0.00	183'473.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'549'090.00	0.00	1'582'252.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	317'225.00	0.00	641'344.85
34	Finanzaufwand	850.00	0.00	3'344.80
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-850.00	0.00	-3'344.80
	Operatives Ergebnis	316'375.00	0.00	638'000.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	150'000.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	150'000.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	466'375.00	0.00	638'000.05

Ergebnis - Wasserversorgung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	221'000.00	0.00	764'857.50
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	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	221'000.00	0.00	764'857.50
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	175'000.00	0.00	158'137.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	175'000.00	0.00	158'137.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-46'000.00	0.00	-606'720.50
	Selbstfinanzierung	583'975.00	0.00	747'861.05
	Finanzierungsergebnis	537'975.00	0.00	141'140.55
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	3'000.00	0.00	1'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	74'600.00	0.00	46'702.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	166'900.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	438'520.00	0.00	416'248.80
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	683'020.00	0.00	463'951.40
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'043'650.00	0.00	1'016'997.95
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	1'043'650.00	0.00	1'016'997.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	360'630.00	0.00	553'046.55
	Ergebnis aus Finanzierung			
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	30'900.00	0.00	13'313.20
	Ergebnis aus Finanzierung	30'900.00	0.00	13'313.20
	Operatives Ergebnis	391'530.00	0.00	566'359.75
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	50'000.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	50'000.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	441'530.00	0.00	566'359.75
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	418'000.00	0.00	593'120.05
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	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	418'000.00	0.00	593'120.05
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	275'000.00	0.00	192'590.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	275'000.00	0.00	192'590.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-143'000.00	0.00	-400'530.05
	Selbstfinanzierung	558'430.00	0.00	566'359.75
	Finanzierungsergebnis	415'430.00	0.00	165'829.70
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	8'161.00	0.00	7'306.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	603'800.00	0.00	611'682.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	123'380.00	0.00	121'249.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	735'341.00	0.00	740'238.40
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	714'200.00	0.00	753'489.83
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	714'200.00	0.00	753'489.83
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-21'141.00	0.00	13'251.43
	Ergebnis aus Finanzierung			
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	1'970.00	0.00	2'526.20
	Ergebnis aus Finanzierung	1'970.00	0.00	2'526.20
	Operatives Ergebnis	-19'171.00	0.00	15'777.63
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	-19'171.00	0.00	15'777.63
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	139'500.00	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	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	139'500.00	0.00	0.00
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle 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	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-139'500.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	-19'171.00	0.00	15'777.63
	Finanzierungsergebnis	-158'671.00	0.00	15'777.63
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'314'008.00	0.00	7'157'807.66
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'939'716.00	0.00	6'285'103.51
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'388'400.00	0.00	1'721'542.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	27'900.00
36	Transferaufwand	18'967'022.00	0.00	17'066'938.96
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	34'609'146.00	0.00	32'259'292.13
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	26'504'325.00	0.00	27'007'038.75
41	Regalien und Konzessionen	120'000.00	0.00	122'389.25
42	Entgelte	6'664'000.00	0.00	7'150'847.01
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	27'900.00
46	Transferertrag	2'282'087.00	0.00	2'038'988.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	35'570'412.00	0.00	36'347'163.01
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	961'266.00	0.00	4'087'870.88
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	807'740.00	0.00	928'858.50
44	Finanzertrag	370'920.00	0.00	376'613.48
	Ergebnis aus Finanzierung	-436'820.00	0.00	-552'245.02
	Operatives Ergebnis	524'446.00	0.00	3'535'625.86
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'200'000.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'200'000.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'724'446.00	0.00	3'535'625.86
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'993'500.00	0.00	4'736'989.85
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	10'000.00	0.00	65'324.30
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	5'000'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	3'003'500.00	0.00	9'802'314.15
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	450'000.00	0.00	396'470.45
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	450'000.00	0.00	396'470.45
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'553'500.00	0.00	-9'405'843.70
	Selbstfinanzierung	3'783'846.00	0.00	5'257'167.86
	Finanzierungsergebnis	1'230'346.00	0.00	-4'148'675.84
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget 2014

Gemeinde	Obersiggenthal
Budgetjahr	2014
Steuerfuss	98%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'548	F	Nettoinvestitionen	2'225'000.00
B	Laufender Ertrag	33'601'522.00	G	Nettoschuld I	11'190'030.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	31'039'708.48	H	Relevantes Eigenkapital	49'051'712.00
D	Fiskalertrag + Finanz-/Lastenausgleich	25'105'725.00	I	Selbstfinanzierung	2'626'612.00
E	Nettozinsaufwand	259'690.00	J	Abschreibungen	1'953'900.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'309.08
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	44.57%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.77%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	158.03%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	118.05%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	7.82%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	6.59%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'548	F	Nettoinvestitionen	2'553'500.00
B	Laufender Ertrag	37'141'332.00	G	Nettoschuld I	9'105'265.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	33'188'150.63	H	Relevantes Eigenkapital	63'290'446.00
D	Fiskalertrag + Finanz-/Lastenausgleich	25'105'725.00	I	Selbstfinanzierung	3'749'846.00
E	Nettozinsaufwand	227'670.00	J	Abschreibungen	2'388'400.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'065.19
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	36.27%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.61%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	190.70%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	146.85%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	10.10%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.04%

Bemerkungen:

Zur Steuerung des Finanzhaushaltes bedarf es verschiedener Zielgrössen finanzpolitischer Art, die es ermöglichen sollen, den öffentlichen Haushalt nachhaltig ausgeglichen zu gestalten. Dazu müssen geeignete Basisdaten, Instrumente und Begrenzungen bestimmt werden. Diese sollen die aktuelle Situation (z.B. Höhe der Verschuldung) aufzeigen und in die Aufgaben- und Finanzplanung einfließen. Die Gesamtsteuerung des Finanzhaushalts orientiert sich unter anderem an den Finanzkennzahlen (Gemäss Gemeindegesetz und Finanzverordnung). Die Kennzahlen ermöglichen es den Gemeinden, innerkantonale und interkantonale Auswertungen vorzunehmen.

Aufgrund der vielen Schätzungen und zum heutigen Zeitpunkt unklaren Vermögenswerte (z.B. Aufwertungsreserve per 01.01.2014) kann es bei den Kennzahlen noch zu grösseren Abweichungen kommen.

(Stand: 24.10.2013)

Erläuterungen zu den Kennzahlen

Die Kennzahlenbewertung beurteilt mit der Nettoschuld I pro Einwohner und dem Nettoverschuldungsquotient die Schuldenbelastung. Mit dem Selbstfinanzierungsanteil, dem Selbstfinanzierungsgrad, dem Zinsbelastungsanteil und dem Kapitaldienstanteil wird die Leistungsfähigkeit gemessen. Der Eigenkapitaldeckungsgrad zeigt den Reservebestand. Mit der mehrjährigen Betrachtungsperiode können zuverlässige Aussagen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen gemacht werden. Zudem werden ausserordentliche Faktoren einzelner Jahre im Mehrjahresvergleich relativiert.

Nettoschuld I pro Einwohner

Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

Nettoverschuldungsquotient

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.

Zinsbelastungsanteil

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.

Eigenkapitaldeckungsgrad

Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100 % weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30 % betragen.

Selbstfinanzierungsgrad

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.

Selbstfinanzierungsanteil

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15 % betragen.

Kapitaldienstanteil

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10 % betragen.

ERFOLGSRECHNUNG

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	38'103'953.00	38'103'953.00			38'533'300.44	38'533'300.44
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	4'552'027.00	557'580.00 3'994'447.00			3'678'343.61	552'728.95 3'125'614.66
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	2'583'332.00	1'211'730.00 1'371'602.00			2'255'692.10	1'231'145.17 1'024'546.93
2	BILDUNG Nettoergebnis	9'105'458.00	798'880.00 8'306'578.00			7'036'992.80	812'884.85 6'224'107.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	2'469'390.00	386'510.00 2'082'880.00			2'040'714.01	419'076.10 1'621'637.91
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	2'191'992.00	102'000.00 2'089'992.00			3'881'382.67	101'090.00 3'780'292.67
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	7'158'747.00	2'673'297.00 4'485'450.00			6'613'592.59	2'763'887.11 3'849'705.48
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	2'053'672.00	92'500.00 1'961'172.00			1'747'537.25	94'931.50 1'652'605.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	4'152'914.00	3'580'481.00 572'433.00			3'864'517.83	3'393'913.28 470'604.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	112'324.00 7'876.00	120'200.00			112'579.20 10'791.70	123'370.90
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	3'724'097.00 24'856'678.00	28'580'775.00			7'301'948.38 21'738'324.20	29'040'272.58

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	38'103'953.00	38'103'953.00			38'533'300.44	38'533'300.44
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'552'027.00	557'580.00			3'678'343.61	552'728.95
	Nettoergebnis		3'994'447.00				3'125'614.66
01	Legislative und Exekutive	671'388.00				629'800.90	
	Nettoergebnis		671'388.00				629'800.90
011	Legislative	221'519.00				222'635.00	
	Nettoergebnis		221'519.00				222'635.00
0110	Legislative	221'519.00				222'635.00	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'050.00				15'855.80	
3000.01	Löhne und Entschädigungen Wahlbüro	15'000.00				15'905.20	
3000.02	Löhne und Entschädigungen Einwohnerrat	20'100.00				17'636.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'860.00				45'827.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'741.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'150.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	219.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	614.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	285.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	75'000.00				77'487.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00					
3130.01	Portokosten	20'000.00				27'814.40	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'000.00				2'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00				11'496.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar					241.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00				1'019.50	
3910.02	Anteil Soziallasten					7'350.40	
012	Exekutive	449'869.00				407'165.90	
	Nettoergebnis		449'869.00				407'165.90
0120	Exekutive	449'869.00				407'165.90	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00				13'202.20	
3000.03	Besoldung Gemeinderat	308'500.00				290'205.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'688.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'870.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'480.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'081.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00				306.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00				300.00	
3100.00	Büromaterial	1'400.00				1'236.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00				4'049.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				109.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00				204.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00				348.40	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	750.00				750.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00				2'790.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000.00				16'196.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'500.00				20'498.25	
3170.11	Neuzuzügerbegrüssung	5'500.00				3'985.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen (Kompetenzsumme GR)	6'000.00				6'100.00	
3910.02	Anteil Soziallasten					46'884.90	
02	Allgemeine Dienste	3'880'639.00	557'580.00			3'048'542.71	552'728.95
	Nettoergebnis		3'323'059.00				2'495'813.76
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'102'848.00	241'300.00			1'240'564.79	259'532.20
	Nettoergebnis		861'548.00				981'032.59
0211	Abteilung Finanzen	416'641.00	211'300.00			394'758.04	227'787.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'430.00				253'724.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	5'000.00				1'325.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'840.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'250.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'347.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'772.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'752.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'100.00				150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00				1'045.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	250.00				250.00	
3100.00	Büromaterial	3'800.00				3'637.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00				1'197.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00				322.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00				947.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00				7'465.50	
3130.01	Portokosten	8'500.00				7'275.60	
3130.04	Bank- und Postgebühren	2'750.00				2'430.99	
3130.05	Betriebsgebühren	33'000.00				30'917.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00				2'593.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'500.00				2'498.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	450.00				57.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	39'000.00				38'281.50	
3910.02	Anteil Soziallasten					40'640.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		22'500.00				26'026.80
4611.05	Bezugsentschädigungen (Kanton)		2'500.00				3'347.70
4612.05	Bezugsentschädigungen (Kirchen)		120'200.00				132'313.40
4612.12	Verwaltungsentschädigungen		66'100.00				66'100.00
0212	Abteilung Steuern	686'207.00	30'000.00			845'806.75	31'744.30
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00				2'828.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'830.00				485'068.80	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)					124'182.60	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-37'565.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'927.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'540.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'394.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'704.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'112.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00				2'442.80	
3091.00	Personalwerbung					5'261.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00				2'525.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	200.00				200.00	
3100.00	Büromaterial	2'500.00				2'345.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				819.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00				527.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'500.00				388.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					4'034.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					76'236.25	
3130.01	Portokosten	20'000.00				18'706.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00				63.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00				374.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00				920.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00				740.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	72'000.00				70'672.15	
3910.02	Anteil Soziallasten					85'036.25	
4270.00	Bussen		30'000.00				31'744.30
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'421'402.00	206'500.00			1'542'695.32	182'257.85
	Nettoergebnis		2'214'902.00				1'360'437.47
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'292'986.00	38'600.00			448'557.02	986.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'180.00				118'014.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	89'590.00				55'307.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'886.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'540.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	951.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'663.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'236.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00				3'730.00	
3091.00	Personalwerbung	20'000.00				5'517.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'500.00				12'501.20	
3100.00	Büromaterial	6'000.00				5'450.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00				1'602.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00				944.60	
3104.00	Lehrmittel	1'500.00				1'294.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	4'000.00				31'740.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	53'950.00				2'561.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	43'220.00				3'681.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00					
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	18'000.00				17'085.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					10'850.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00				1'890.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'830.00				821.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'300.00				28'900.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	95'080.00				99'270.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'800.00				1'758.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				410.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00				363.22	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	18'300.00				9'136.90	
3660.60	Planm. Abschr. Inv.beitr. an priv. Org. o. Erw.zweck	728'100.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					30'867.05	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	6'810.00				4'858.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00				986.80

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		33'600.00				
0221	Gemeindekanzlei	413'501.00	21'000.00			393'651.95	23'186.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'630.00				305'773.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'539.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'310.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'563.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'377.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'032.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00				8'988.00	
3091.00	Personalwerbung					1'361.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00				853.25	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	150.00				150.00	
3100.00	Büromaterial	3'500.00				3'320.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00				2'135.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00				1'679.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	5'700.00				64.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					279.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00					
3130.01	Portokosten	8'000.00				6'524.70	
3130.07	Gebühren Dokumente	8'200.00				5'968.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					7.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00				626.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00				505.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				603.30	
3910.02	Anteil Soziallasten					54'811.20	
4210.01	Gebühren Gemeindekanzlei		20'000.00				21'652.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00				1'534.20
0222	Bauverwaltung	714'915.00	146'900.00			700'486.35	158'084.75
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00				19'037.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	491'400.00				501'480.10	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-763.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'713.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'430.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'948.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'880.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'194.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'100.00				4'965.00	
3091.00	Personalwerbung					8'683.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00				2'866.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	200.00				200.00	
3100.00	Büromaterial	5'000.00				3'243.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00				6'920.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00				1'695.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'000.00				6'083.80	
3113.00	Anschaffung Hardware					763.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	37'000.00					
3130.01	Portokosten	3'000.00				2'659.60	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	350.00				370.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000.00				45'379.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar					171.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000.00				2'791.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00				3'807.00	
3910.02	Anteil Soziallasten					90'133.20	
4210.02	Gebühren Bauverwaltung		80'000.00				88'901.65
4250.00	Verkäufe		1'500.00				1'083.10
4270.00	Bussen		3'000.00				5'600.00
4290.00	Übrige Entgelte						100.00
4612.12	Verwaltungsentschädigungen		62'400.00				62'400.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	356'389.00	109'780.00			265'282.60	110'938.90
	Nettoergebnis		246'609.00				154'343.70
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	356'389.00	109'780.00			265'282.60	110'938.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'430.00				27'003.60	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	17'900.00				22'061.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'833.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'990.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	227.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	635.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	294.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00				2'649.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'000.00				6'679.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'500.00				59'072.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00				1'236.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	800.00				847.35	
3130.03	Fernsehgebühren	700.00				727.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					12'420.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500.00				16'537.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	70.00				72.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	45'100.00				85'971.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00				7'110.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'850.00				1'003.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	140'600.00					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	1'200.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					6'878.45	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	13'760.00				15'012.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00				3'925.50
4290.00	Übrige Entgelte						1'013.40
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		105'680.00				105'680.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		100.00				320.00
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'583'332.00	1'211'730.00			2'255'692.10	1'231'145.17
	Nettoergebnis		1'371'602.00				1'024'546.93
11	Öffentliche Sicherheit	496'800.00	73'900.00			498'154.90	69'447.00
	Nettoergebnis		422'900.00				428'707.90
111	Polizei	494'800.00	73'900.00			496'144.90	69'447.00
	Nettoergebnis		420'900.00				426'697.90
1110	Polizei	494'800.00	73'900.00			496'144.90	69'447.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00				21'492.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	473'800.00				474'652.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00				5'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		68'900.00				64'447.00
112	Verkehrssicherheit	2'000.00				2'010.00	
	Nettoergebnis		2'000.00				2'010.00
1120	Verkehrssicherheit	2'000.00				2'010.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00				2'010.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'443'697.00	874'940.00			1'174'986.20	816'012.57

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		568'757.00				358'973.63
0140	Allgemeines Rechtswesen	1'443'697.00	874'940.00			1'174'986.20	816'012.57
	Nettoergebnis		568'757.00				358'973.63
1400	Allgemeines Rechtswesen	172'410.00	52'500.00			93'995.95	30'869.90
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'020.00				1'019.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00				7'020.00	
3137.00	Steuern und Abgaben					2'450.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'600.00				2'592.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anl. (EG)	44'100.00					
3612.04	Kostenanteil Reg. Betreibungsamt	34'690.00					
3612.05	Entschädigung an Reg. Zivilstandsamt	82'000.00				80'914.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00				2'825.00
4210.04	Gebühren Einbürgerungen		50'000.00				24'250.00
4612.04	Entschädigungsanteil Reg. Betreibungsamt						3'794.90
1401	Einwohnerkontrolle	391'202.00	140'000.00			361'954.90	142'036.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'800.00				208'462.55	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	13'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'638.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'870.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'091.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'055.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'418.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00				6'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00				1'015.70	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	280.00				50.00	
3100.00	Büromaterial	6'600.00				2'104.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00				1'486.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	700.00				365.35	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'469.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00					
3130.01	Portokosten	4'000.00				3'618.80	
3130.07	Gebühren Dokumente	2'600.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00				97.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00				54.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00				466.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00					
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	111'000.00				95'105.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Anteil Soziallasten					41'659.20	
4210.03	Gebühren Einwohnerkontrolle		140'000.00				142'036.74
1404	Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	227'645.00	30'000.00			161'423.65	29'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'410.00				137'134.15	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-4'143.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'026.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'810.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	882.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'470.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'147.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00					
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	400.00				200.00	
3100.00	Büromaterial	500.00				116.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00				566.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00				456.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00				276.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00				466.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					26'251.90	
4210.05	Gebühren KESR		30'000.00				29'500.00
1407	Regionales Betreibungsamt	652'440.00	652'440.00			557'611.70	613'605.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	386'120.00				400'253.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'133.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'460.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'931.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'406.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'510.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00				5'135.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00				1'547.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	300.00				300.00	
3100.00	Büromaterial	5'000.00				4'896.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00				1'839.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00				1'673.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'800.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	3'300.00				200.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	67'200.00					
3130.01	Portokosten	30'000.00				42'888.15	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	100.00				105.80	
3130.04	Bank- und Postgebühren	2'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar					166.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00				5'848.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'500.00				8'360.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00				442.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'280.00				19'450.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					64'505.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	22'800.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	33'600.00					
4210.06	Gebühren Betreuungswesen		590'000.00				610'603.63
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		61'940.00				3'002.30
15	Feuerwehr	511'845.00	262'790.00			431'369.90	281'451.95
	Nettoergebnis		249'055.00				149'917.95
150	Feuerwehr	511'845.00	262'790.00			431'369.90	281'451.95
	Nettoergebnis		249'055.00				149'917.95
1500	Feuerwehr	511'845.00	262'790.00			431'369.90	281'451.95
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000.00				7'901.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	9'900.00					
3010.02	Löhne (Fw / Funktionsentschädigungen)	37'650.00				33'073.00	
3010.03	Löhne (Fw / Sold + Taggelder)	132'880.00				138'381.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'972.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	238.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	666.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	309.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'530.00				4'571.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'060.00				3'249.75	
3100.00	Büromaterial	1'000.00				874.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'100.00				12'384.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00				3'115.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar					1'099.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'870.00				14'248.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	36'860.00				44'368.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00				219.40	
3130.01	Portokosten	1'600.00				1'461.45	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'800.00				2'690.50	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'500.00				2'445.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00				4'769.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00				561.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar					317.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'400.00				19'918.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00				109.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'000.00				1'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'400.00				7'400.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300.00				2'623.10	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-300.00				-194.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00				2'337.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'100.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'900.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'000.00				5'760.00	
3612.13	Hydrantenentschädigung	113'960.00				113'960.00	
3910.02	Anteil Soziallasten					2'005.35	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	650.00				67.45	
4200.00	Ersatzabgaben		238'000.00				248'149.65
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00				14'953.00
4270.00	Bussen		1'500.00				2'365.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'200.00				3'383.80
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'090.00				12'600.00
16	Verteidigung	130'990.00	100.00			151'181.10	64'233.65
	Nettoergebnis		130'890.00				86'947.45
161	Militärische Verteidigung	14'940.00				14'040.55	10'687.30
	Nettoergebnis		14'940.00				3'353.25
1610	Militärische Verteidigung	14'940.00				14'040.55	10'687.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					8'816.10	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)					20.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00				58.95	
3130.01	Portokosten					20.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150.00				151.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'500.00				1'401.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					265.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					1'856.25	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	2'090.00				1'450.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						997.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						9'690.00
162	Zivile Verteidigung	116'050.00	100.00			137'140.55	53'546.35
	Nettoergebnis		115'950.00				83'594.20
1620	Zivilschutz	116'050.00	100.00			137'140.55	53'546.35
3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00				345.00	
3501.01	Einlagen Ersatzabgaben Schutzraumbauten					27'900.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	115'700.00				108'895.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						25'646.35
4270.00	Bussen		100.00				
4501.01	Entnahmen Ersatzabgaben Schutzraumbauten						27'900.00
2	BILDUNG	9'105'458.00	798'880.00			7'036'992.80	812'884.85
	Nettoergebnis		8'306'578.00				6'224'107.95
21	Obligatorische Schule	8'259'658.00	759'880.00			6'164'111.00	773'836.10
	Nettoergebnis		7'499'778.00				5'390'274.90
211	Eingangsstufe	479'795.00	500.00			317'318.25	911.05
	Nettoergebnis		479'295.00				316'407.20
2110	Kindergarten	479'795.00	500.00			317'318.25	911.05
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)	3'000.00				1'612.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00					
3100.00	Büromaterial	500.00				2'165.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00					
3104.00	Lehrmittel	30'950.00				25'891.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'400.00				32'425.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'800.00					
3111.01	Anschaffung Instrumente	500.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	600.00					
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'500.00				2'671.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00				2'591.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00				195.00	
3151.01	Unterhalt Instrumente	200.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'600.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	150.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00					
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Kindergarten)	5'830.00				5'681.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					135.30	
3631.00	Beiträge an den Kanton	420'000.00				243'840.15	
3910.02	Anteil Soziallasten					110.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						11.05
4631.00	Beiträge vom Kanton		500.00				900.00
212	Primarschule	1'933'179.00				926'267.80	
	Nettoergebnis		1'933'179.00				926'267.80
2120	Primarstufe	1'933'179.00				926'267.80	
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)	1'000.00				1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'340.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'290.00					
3104.00	Lehrmittel	170'780.00				123'265.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	8'600.00				4'332.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'800.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00				1'931.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar					1'040.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'600.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'160.00					
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Primarschule)	31'120.00				11'958.95	
3612.03	Schulgelder an Gemeinden	20'000.00				25'945.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'661'000.00				756'716.95	
3910.02	Anteil Soziallasten					77.90	
213	Oberstufe	1'903'846.00	133'000.00			1'358'153.33	142'746.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		1'770'846.00				1'215'407.33
2130	Oberstufe	1'903'846.00	133'000.00			1'358'153.33	142'746.00
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)	2'000.00				2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'850.00					
3104.00	Lehrmittel	153'770.00				169'379.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar					5'832.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'160.00					
3113.00	Anschaffung Hardware					4'282.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	6'000.00				4'162.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'400.00					
3151.01	Unterhalt Instrumente	800.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	15'090.00					
3171.03	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Realschule)	10'700.00				4'881.20	
3171.04	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Sekundarschule)	16'000.00				14'875.55	
3171.05	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Bezirksschule)	21'900.00				17'112.00	
3612.03	Schulgelder an Gemeinden	30'000.00				35'874.90	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'595'000.00				1'099'596.75	
3910.02	Anteil Soziallasten					155.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						830.00
4612.03	Schulgelder von Gemeinden		133'000.00				141'916.00
214	Musikschule	631'299.00	326'000.00			619'433.75	318'717.75
	Nettoergebnis		305'299.00				300'716.00
2140	Musikschule	631'299.00	326'000.00			619'433.75	318'717.75
3020.02	Löhne Lehrkräfte (Musikschulkoordination)	2'250.00				2'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.00					
3104.00	Lehrmittel	2'000.00					
3111.01	Anschaffung Instrumente					1'140.50	
3151.01	Unterhalt Instrumente	4'350.00				3'135.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				153.85	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.02	Beitrag an Musikschule Region Baden	620'000.00				612'579.00	
3636.07	Beitrag an Jugendmusik Baden	2'000.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					175.40	
4231.00	Kursgelder		326'000.00				318'717.75
217	Schulliegenschaften	2'040'448.00	272'820.00			1'872'004.25	274'739.00
	Nettoergebnis		1'767'628.00				1'597'265.25
2170	Schulliegenschaften	2'040'448.00	272'820.00			1'872'004.25	274'739.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'430.00				266'347.60	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	293'960.00				297'210.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'712.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'420.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'777.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'775.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'610.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00				1'599.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00				1'117.60	
3100.00	Büromaterial	100.00				172.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'000.00				45'551.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000.00				62'364.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	246'000.00				238'891.65	
3120.11	Abgeltungsentschädigungen (Schulliegenschaften)	12'034.00				12'034.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00				2'088.45	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'200.00				1'209.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					92'553.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	33'000.00				32'757.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	153'900.00				363'821.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00				28'924.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'300.00				30'304.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					577.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	570'400.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					71'206.35	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	53'930.00				60'573.45	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	220'000.00				262'700.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00				3'574.00
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		58'320.00				45'640.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000.00				9'239.00
4612.03	Schulgelder von Gemeinden		67'000.00				69'886.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		139'000.00				146'400.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	242'200.00				52'960.75	
	Nettoergebnis		242'200.00				52'960.75
2180	Tagesbetreuung	242'200.00				52'960.75	
3020.05	Löhne Lehrkräfte (Randstundenbetreuung)	26'000.00				21'762.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200.00				4'200.00	
3636.11	Beiträge an Mittagstisch	45'000.00				26'998.70	
3636.12	Beiträge an Verein Kindertagesstätte	167'000.00					
219	Obligatorische Schule, übriges	1'028'891.00	27'560.00			1'017'972.87	36'722.30
	Nettoergebnis		1'001'331.00				981'250.57
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	553'526.00				424'058.05	3'500.00
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'000.00				46'410.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'950.00				162'411.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'997.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'560.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'359.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'560.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500.00				7'974.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'500.00				6'496.70	
3100.00	Büromaterial	7'500.00				6'416.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000.00				6'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00				500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	8'500.00					
3130.01	Portokosten	5'000.00				5'097.10	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'500.00				3'837.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00				3'459.60	
3631.00	Beiträge an den Kanton	213'000.00				142'519.55	
3910.02	Anteil Soziallasten					32'635.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'500.00
2191	Volksschule Sonstiges	475'365.00	27'560.00			516'404.32	33'222.30
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)	89'850.00				79'148.05	
3020.03	Löhne Lehrkräfte (MUKI-Deutsch)	14'000.00				15'863.00	
3020.04	Löhne Lehrkräfte (Aufgabenhilfe)	25'000.00				25'307.40	
3020.06	Löhne Lehrkräfte (Schwimmunterricht)	25'500.00				24'336.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.07	Löhne Lehrkräfte (Assistenzstunden)					14'849.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'969.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'010.00				4'298.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	478.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'337.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	621.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'200.00				7'207.05	
3091.00	Personalwerbung	4'000.00				3'277.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00				4'909.60	
3100.00	Büromaterial	15'000.00				17'534.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					19'560.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'020.00				11'260.89	
3104.00	Lehrmittel	12'480.00				3'318.60	
3105.00	Lebensmittel	2'550.00				1'726.50	
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00				1'459.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	7'900.00				3'996.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'850.00				11'350.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	48'000.00				52'849.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'959.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00				1'768.65	
3130.01	Portokosten					100.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'500.00				3'839.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500.00				3'154.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00				4'510.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700.00				2'662.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	6'000.00				12'183.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					962.75	
3151.01	Unterhalt Instrumente	2'000.00				3'171.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'203.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'700.00				20'042.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					24'173.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'300.00				17'658.55	
3170.21	Examenessen	10'500.00				10'437.80	
3170.22	Schulveranstaltungen	6'300.00					
3171.06	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Schulsport)	4'000.00				1'788.00	
3171.07	Schwimmbadeintritte (Schulschwimmen)	78'750.00				80'552.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00				3'775.00	
3910.02	Anteil Soziallasten					16'171.35	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	1'350.00				3'036.25	
4231.00	Kursgelder		10'000.00				9'306.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'560.00				3'568.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		11'000.00				20'348.30
2192	Jugendfest					77'510.50	
3170.23	Jugendfestauslagen					75'030.90	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt					2'479.60	
22	Sonderschulen	170'000.00	39'000.00			172'817.85	39'048.75
	Nettoergebnis		131'000.00				133'769.10
0220	Sonderschulen	170'000.00	39'000.00			172'817.85	39'048.75
	Nettoergebnis		131'000.00				133'769.10
2200	Sonderschulen	170'000.00	39'000.00			172'817.85	39'048.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00				15'767.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	45'000.00				45'555.35	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	110'000.00				111'495.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		39'000.00				39'048.75
23	Berufliche Grundbildung	675'550.00				699'813.95	
	Nettoergebnis		675'550.00				699'813.95
230	Berufliche Grundbildung	675'550.00				699'813.95	
	Nettoergebnis		675'550.00				699'813.95
2300	Berufliche Grundbildung	675'550.00				699'813.95	
3631.00	Beiträge an den Kanton	275'000.00				317'313.95	
3634.01	Beiträge/Schulgelder an gewerbl. Schulen	326'300.00				315'000.00	
3634.02	Beiträge/Schulgelder an kaufm. Schulen	74'250.00				67'500.00	
29	Übriges Bildungswesen	250.00				250.00	
	Nettoergebnis		250.00				250.00
299	Bildung, übriges	250.00				250.00	
	Nettoergebnis		250.00				250.00
2990	Bildung, übriges	250.00				250.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00				250.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'469'390.00	386'510.00			2'040'714.01	419'076.10

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		2'082'880.00				1'621'637.91
31	Kulturerbe	5'050.00				50.00	
	Nettoergebnis		5'050.00				50.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'050.00				50.00	
	Nettoergebnis		5'050.00				50.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'050.00				50.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00				50.00	
32	Kultur, übrige	562'408.00	62'910.00			482'764.84	44'909.00
	Nettoergebnis		499'498.00				437'855.84
321	Bibliotheken	129'260.00	8'110.00			131'349.48	7'523.00
	Nettoergebnis		121'150.00				123'826.48
3210	Bibliotheken	30'000.00				30'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	30'000.00				30'000.00	
3211	Gemeindebibliothek	99'260.00	8'110.00			101'349.48	7'523.00
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	70'000.00				69'102.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'375.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	350.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	980.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	455.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00				1'431.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00				2'054.15	
3103.01	Spiele und Medien (Bücher etc.)	11'000.00				12'218.33	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'000.00				1'020.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'288.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00				2'261.85	
3130.01	Portokosten	600.00				412.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00				444.50	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	300.00				290.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	200.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00				3'962.00	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	1'000.00				3'369.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Anteil Soziallasten					3'495.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00				
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10.00				6.70
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000.00				1'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		7'000.00				6'516.30
329	Kultur, übriges	433'148.00	54'800.00			351'415.36	37'386.00
	Nettoergebnis		378'348.00				314'029.36
3290	Kultur, übriges	306'865.00				164'422.86	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00				4'750.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	5'500.00				5'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	344.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	77.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300.00				3'450.41	
3100.00	Büromaterial	100.00					
3130.01	Portokosten	1'000.00				598.15	
3170.12	Neujahrs-Apéro	3'500.00				3'192.30	
3170.13	Bundesfeier	15'000.00				13'768.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144'300.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	46'200.00				49'997.50	
3636.03	Beiträge an private Organisationen (Kulturszene)	35'000.00				34'541.05	
3636.04	Beiträge an private Organisationen (Kulturkommission)	16'500.00				13'602.05	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	11'980.00				11'723.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'500.00				23'300.00	
3291	Gemeindesaal	126'283.00	54'800.00			186'992.50	37'386.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'570.00				36'004.80	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	8'000.00				7'709.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'786.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'990.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	223.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	624.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	290.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00				13'875.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'800.00				6'861.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'500.00				28'839.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00				4'989.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'500.00				63'481.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00				17'561.75	
3910.02	Anteil Soziallasten					7'669.70	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		32'000.00				37'386.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		22'800.00				
34	Sport und Freizeit	1'901'932.00	323'600.00			1'557'899.17	374'167.10
	Nettoergebnis		1'578'332.00				1'183'732.07
341	Sport	1'522'023.00	238'300.00			1'180'940.49	280'407.45
	Nettoergebnis		1'283'723.00				900'533.04
3410	Sport	1'522'023.00	238'300.00			1'180'940.49	280'407.45
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'800.00				6'255.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'190.00				87'802.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	62'000.00				69'129.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'074.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'360.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	886.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'481.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'152.00					
3100.00	Büromaterial					130.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00				34'818.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	39'900.00				37'693.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'000.00				29'835.05	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'800.00				1'869.85	
3130.08	Betreuungskosten (Schnitzelheizung)	7'400.00				7'344.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'900.00				6'892.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	77'300.00				168'948.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500.00				18'426.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00					
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	10'000.00				2'549.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	438'200.00					
3636.06	Defizitbeitrag Hallen- und Gartenbad	508'950.00				537'062.99	
3910.02	Anteil Soziallasten					23'393.50	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	22'030.00				25'690.15	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	117'500.00				123'100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00				1'019.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00				16'688.05
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		220'000.00				262'700.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	379'909.00	85'300.00			376'958.68	93'759.65
	Nettoergebnis		294'609.00				283'199.03
3420	Freizeit	194'570.00				202'161.80	4'827.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'800.00				7'719.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'300.00				20'363.90	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	50.00				40.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'070.40	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	28'000.00				26'755.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					345.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen					434.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900.00					
3612.14	Brunnenbeitrag	58'630.00				58'630.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'200.00				2'676.00	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	88'890.00				83'126.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'827.00
3421	Ferienlager / Schneesporthotel	146'311.00	76'400.00			137'712.75	76'327.00
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	20'800.00				5'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	363.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	81.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	125'000.00				131'460.50	
3910.02	Anteil Soziallasten					452.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		70'000.00				71'665.00
4630.00	Beiträge vom Bund		6'400.00				4'662.00
3424	Ludothek	39'028.00	8'900.00			37'084.13	12'605.65
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	27'140.00				26'873.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'696.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	136.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	380.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	176.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00				433.70	
3100.00	Büromaterial	500.00				476.80	
3103.01	Spiele und Medien (Bücher etc.)	5'250.00				5'196.63	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	200.00				208.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600.00				500.00	
3130.01	Portokosten	250.00				236.50	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	300.00				323.10	
3130.04	Bank- und Postgebühren	50.00				7.05	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	300.00				290.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	150.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00				551.05	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	800.00				628.75	
3910.02	Anteil Soziallasten					1'359.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		190.00				83.20
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10.00				14.05
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		8'700.00				12'508.40
4	GESUNDHEIT	2'191'992.00	102'000.00			3'881'382.67	101'090.00
	Nettoergebnis		2'089'992.00				3'780'292.67
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'351'510.00	102'000.00			3'175'796.15	101'090.00
	Nettoergebnis		1'249'510.00				3'074'706.15
411	Spitäler	30'000.00				2'001'496.80	
	Nettoergebnis		30'000.00				2'001'496.80
4110	Spitäler	30'000.00				2'001'496.80	
3631.00	Beiträge an den Kanton					1'979'924.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00				21'572.80	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'321'510.00	102'000.00			1'174'299.35	101'090.00
	Nettoergebnis		1'219'510.00				1'073'209.35
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'321'510.00	102'000.00			1'174'299.35	101'090.00
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					3'652.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	770'000.00				762'034.60	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50.00				50.00	
3634.11	Beitrag an Altersheim (Darlehensabtragung)	408'560.00				408'562.75	
3660.50	Planm. Abschr. Inv.beitr. an private Unternehmungen	142'900.00					
4220.00	Steuer- und Kostgelder		102'000.00				101'090.00
42	Ambulante Krankenpflege	793'300.00				654'604.37	
	Nettoergebnis		793'300.00				654'604.37

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	793'300.00				654'604.37	
	Nettoergebnis		793'300.00				654'604.37
4210	Ambulante Krankenpflege	793'300.00				654'604.37	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	72'500.00				62'039.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00				500.00	
3636.05	Beiträge an Spitex (inkl. Dritte)	720'300.00				592'064.77	
43	Gesundheitsprävention	47'182.00				50'982.15	
	Nettoergebnis		47'182.00				50'982.15
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'500.00				1'500.00	
	Nettoergebnis		1'500.00				1'500.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'500.00				1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00				1'500.00	
433	Schulgesundheitsdienst	41'882.00				45'682.15	
	Nettoergebnis		41'882.00				45'682.15
4330	Schulgesundheitsdienst	41'882.00				45'682.15	
3010.06	Löhne Zahnprophylaxe	10'000.00				10'170.00	
3010.07	Löhne Schulzahnärzte	15'000.00				13'640.00	
3010.08	Löhne Schulärzte	2'400.00				6'381.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	626.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	140.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	66.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00				692.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00				120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00				108.30	
3106.00	Medizinisches Material	750.00				649.30	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'600.00				13'347.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				100.00	
3910.02	Anteil Soziallasten					474.55	
434	Lebensmittelkontrolle	3'800.00				3'800.00	
	Nettoergebnis		3'800.00				3'800.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	3'800.00				3'800.00	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	100.00				100.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'700.00				3'700.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'158'747.00	2'673'297.00			6'613'592.59	2'763'887.11
	Nettoergebnis		4'485'450.00				3'849'705.48
53	Alter + Hinterlassene	109'148.00	12'300.00			114'286.30	12'519.00
	Nettoergebnis		96'848.00				101'767.30
531	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	22'398.00	12'300.00			26'516.15	12'519.00
	Nettoergebnis		10'098.00				13'997.15
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	22'398.00	12'300.00			26'516.15	12'519.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'070.00				23'223.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'192.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	95.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	267.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	124.00					
3100.00	Büromaterial	250.00				228.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00				42.40	
3130.01	Portokosten	350.00				308.35	
3910.02	Anteil Soziallasten					2'713.70	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'300.00				12'519.00
533	Leistungen an Pensionierte	41'600.00				41'603.00	
	Nettoergebnis		41'600.00				41'603.00
5330	Leistungen an Pensionierte	41'600.00				41'603.00	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	41'600.00				41'603.00	
535	Leistungen an das Alter	45'150.00				46'167.15	
	Nettoergebnis		45'150.00				46'167.15
5350	Leistungen an das Alter	45'150.00				46'167.15	
3170.14	Seniorenessen	6'650.00				6'226.50	
3171.11	Altersausflüge	6'500.00				6'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'000.00				33'940.65	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	1'423'754.00	613'797.00			991'169.34	347'399.10
	Nettoergebnis		809'957.00				643'770.24
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	190'000.00	85'400.00			160'274.55	83'031.00
	Nettoergebnis		104'600.00				77'243.55
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	190'000.00	85'400.00			160'274.55	83'031.00
3130.06	Alimenteninkassogebühren	40'000.00				35'621.55	
3637.04	Beiträge an Private / Alimentenbevorschussungen	150'000.00				124'653.00	
4260.04	Rückerstattungen / Alimentenbevorschussungen		80'000.00				77'355.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'400.00				5'676.00
544	Jugendschutz	870'654.00	525'097.00			573'010.19	262'730.10
	Nettoergebnis		345'557.00				310'280.09
5440	Jugendschutz	345'557.00				51'972.60	7'500.00
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	100.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00				806.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	14'000.00				26'178.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'100.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26'100.00				23'389.00	
3612.06	Kostenanteil an Jugendnetz Siggenthal	279'457.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00				1'598.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						7'500.00
5446	Jugendarbeit (Jugendnetz Siggenthal)	525'097.00	525'097.00			521'037.59	255'230.10
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00				3'776.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'640.00				320'882.70	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	20'850.00				18'588.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'843.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'250.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'667.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'669.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'168.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00				3'850.30	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00				127.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00				1'000.00	
3100.00	Büromaterial	4'000.00				4'072.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00				3'135.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00				336.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00				2'757.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00				3'093.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00				8'922.30	
3130.01	Portokosten	150.00				73.80	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	5'500.00				5'066.80	
3130.03	Fernsehgebühren	1'000.00				967.25	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'000.00				800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00				4'245.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	900.00				775.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00				602.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00				666.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	47'460.00				45'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00				3'197.85	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	25'000.00				32'768.79	
3910.02	Anteil Soziallasten					55'431.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'500.00				11'212.50
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		12'500.00				10'596.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		508'097.00				233'421.40
545	Leistungen an Familien	363'100.00	3'300.00			257'884.60	1'638.00
	Nettoergebnis		359'800.00				256'246.60
5450	Leistungen an Familien	49'100.00	3'300.00			29'506.90	1'638.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'100.00				3'170.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	6'500.00				6'541.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500.00				6'146.00	
3637.05	Beiträge an Private / Elternschaftsbeihilfe	30'000.00				13'649.90	
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'300.00				1'638.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	314'000.00				228'377.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	40'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	260'000.00				228'377.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'000.00					
55	Arbeitslosigkeit	7'428.00				8'127.15	
	Nettoergebnis		7'428.00				8'127.15
559	Arbeitslosigkeit	7'428.00				8'127.15	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		7'428.00				8'127.15
5590	Arbeitslosigkeit	7'428.00				8'127.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'330.00				6'782.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	396.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	540.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	89.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	41.00					
3910.02	Anteil Soziallasten					1'344.80	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'578'417.00	2'047'200.00			5'460'009.80	2'403'969.01
	Nettoergebnis		3'531'217.00				3'056'040.79
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'710'000.00	1'666'900.00			2'791'765.16	1'984'228.56
	Nettoergebnis		1'043'100.00				807'536.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'710'000.00	1'666'900.00			2'791'765.16	1'984'228.56
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	10'000.00				0.01	
3637.01	Beiträge an Private / Materielle Hilfe	2'600'000.00				2'725'355.30	
3637.02	Beiträge an Private / Materielle Hilfe ZUG	100'000.00				66'409.85	
4260.01	Rückerstattungen / Materielle Hilfe		1'500'000.00				1'810'396.41
4260.02	Rückerstattungen / Materielle Hilfe ZUG		30'000.00				27'346.45
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		50'000.00				46'958.70
4631.00	Beiträge vom Kanton		86'900.00				99'527.00
573	Asylwesen	384'000.00	380'000.00			411'304.69	419'740.45
	Nettoergebnis		4'000.00			8'435.76	
5730	Asylwesen	384'000.00	380'000.00			411'304.69	419'740.45
3130.09	Betreuungskosten (Flüchtlinge)	30'000.00				32'220.80	
3610.00	Entschädigungen an Bund	2'000.00				3'928.54	
3637.03	Beiträge an Private / Materielle Hilfe Flüchtlinge	352'000.00				375'155.35	
4260.03	Rückerstattungen / Materielle Hilfe Flüchtlinge		50'000.00				80'769.55
4610.00	Entschädigungen vom Bund		300'000.00				300'445.90
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		30'000.00				38'525.00
579	Fürsorge, übriges	2'484'417.00	300.00			2'256'939.95	
	Nettoergebnis		2'484'117.00				2'256'939.95

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	2'484'417.00	300.00			2'256'939.95	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000.00				6'588.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	364'450.00				356'267.50	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	2'000.00				896.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'903.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'380.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'832.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'130.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'382.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00				4'500.00	
3091.00	Personalwerbung					127.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00				1'425.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	300.00					
3100.00	Büromaterial	2'900.00				2'524.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00				533.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00				840.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00				190.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00				4'750.00	
3130.01	Portokosten	3'100.00				2'977.55	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'000.00				2'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00				4'360.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					466.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00				1'973.75	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	9'500.00				4'127.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	12'600.00				7'695.70	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'936'800.00				1'768'377.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'900.00				21'057.55	
3637.06	Beiträge an Private / Winterhilfe	1'200.00				1'200.00	
3910.02	Anteil Soziallasten					63'689.60	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	240.00				371.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00				
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	40'000.00				40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00				40'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00				1'550.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		10'000.00				1'550.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00				1'550.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00				1'550.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	30'000.00				38'450.00	
	Nettoergebnis		30'000.00				38'450.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	30'000.00				38'450.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00				38'450.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'053'672.00	92'500.00			1'747'537.25	94'931.50
	Nettoergebnis		1'961'172.00				1'652'605.75
61	Strassenverkehr	1'393'172.00	28'000.00			1'126'231.25	29'821.50
	Nettoergebnis		1'365'172.00				1'096'409.75
613	Kantonsstrassen, übrige	303'854.00				101'415.90	
	Nettoergebnis		303'854.00				101'415.90
6130	Kantonsstrassen, übrige	303'854.00				101'415.90	
3120.12	Abgeltungsentschädigungen (Kantonsstrassen)	19'044.00				19'044.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	6'400.00				12'365.45	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	162'300.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	78'100.00					
3631.00	Beiträge an den Kanton	7'000.00				46'660.95	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	26'010.00				23'345.50	
615	Gemeindestrassen	1'089'318.00	28'000.00			1'024'815.35	29'821.50
	Nettoergebnis		1'061'318.00				994'993.85
6150	Gemeindestrassen	1'089'318.00	28'000.00			1'024'815.35	29'821.50
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00				1'539.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00				4'294.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'100.00				2'611.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'400.00				21'561.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	208'000.00				206'741.65	
3120.13	Abgeltungsentschädigungen (Gemeindestrassen)	46'308.00				46'308.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'150.00				1'150.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	32'000.00				22'035.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00				36.50	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	295'000.00				394'799.65	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	60'000.00				73'439.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00				1'479.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	110'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	58'700.00					
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	226'420.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'000.00			248'818.85	29'821.50
62	Öffentlicher Verkehr	660'500.00	64'500.00			621'306.00	65'110.00
	Nettoergebnis		596'000.00				556'196.00
622	Regionalverkehr	596'000.00				559'806.00	
	Nettoergebnis		596'000.00				559'806.00
6220	Regionalverkehr	596'000.00				559'806.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	596'000.00				559'806.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	64'500.00	64'500.00			61'500.00	65'110.00
	Nettoergebnis					3'610.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	64'500.00	64'500.00			61'500.00	65'110.00
3634.03	Beiträge an SBB (Ankauf Tageskarten)	64'500.00				61'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		64'500.00				65'110.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'152'914.00	3'580'481.00			3'864'517.83	3'393'913.28
	Nettoergebnis		572'433.00				470'604.55
71	Wasserversorgung	1'699'090.00	1'699'090.00			1'582'252.40	1'582'252.40
710	Wasserversorgung	1'699'090.00	1'699'090.00			1'582'252.40	1'582'252.40
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'699'090.00	1'699'090.00			1'582'252.40	1'582'252.40
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'850.00				3'373.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	311'580.00				307'273.35	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	17'300.00				15'484.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'555.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'370.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'209.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'604.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'137.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00				3'969.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00				200.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	110.00				110.00	
3100.00	Büromaterial	500.00				397.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'100.00				6'435.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00				122.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00				1'049.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	77'360.00				31'016.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'250.00				1'970.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'700.00				42'714.70	
3130.01	Portokosten	100.00				1.85	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'500.00				3'060.40	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	3'910.00				3'867.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	59'000.00				10'433.55	
3132.11	Honorare externe Gutachter (Wasserproben)	12'720.00				10'171.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'120.00				4'116.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'560.00				1'560.05	
3143.01	Unterhalt Tiefbauten WV (Leitungsnetz/Netzerw.)	183'800.00				129'855.05	
3143.02	Unterhalt Tiefbauten WV (Hydranten)	40'000.00				59'363.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'330.00				13'399.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	660.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00				10'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00				1'572.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00				492.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten	24'920.00				24'819.20	
3199.01	Vorsteuerkürzungen (MWST)	9'000.00				17'092.15	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen Spez.fin.	267'600.00				109'861.00	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	850.00				3'344.80	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden (Int. Verr. Soziall. Spez.fin.)					68'227.70	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	4'820.00				2'496.50	
3612.12	Verwaltungsentschädigung an EG	56'400.00				56'400.00	
4240.21	Wasserverkauf (Verbrauch)		1'120'000.00				1'090'672.50
4240.22	Wasserverkauf (Grundgebühren)		176'500.00				178'295.00
4240.23	Arbeitserlöse (Wasserversorgung)		50'000.00				129'811.90
4612.13	Hydrantenentschädigung		113'960.00				113'960.00
4612.14	Brunnenbeitrag		58'630.00				58'630.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000.00				10'883.00
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spez.fin.)		150'000.00				
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	466'375.00				638'000.05	
72	Abwasserbeseitigung	1'126'210.00	1'124'550.00			1'033'102.20	1'030'311.15
	Nettoergebnis		1'660.00				2'791.05
720	Abwasserbeseitigung	1'126'210.00	1'124'550.00			1'033'102.20	1'030'311.15
	Nettoergebnis		1'660.00				2'791.05
7200	Abwasserbeseitigung	1'660.00				2'791.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00				510.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	160.00				163.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000.00				2'117.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'124'550.00	1'124'550.00			1'030'311.15	1'030'311.15
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00				1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500.00				7'484.10	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	600.00				525.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'000.00				20'258.50	
3143.06	Unterhalt Tiefbauten (Abwasserbeseitigung)	47'500.00				18'240.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				195.00	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen Spez.fin.	161'600.00					
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. imm. Anl. Spez.fin.	5'300.00					
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	20'920.00				20'342.95	
3612.12	Verwaltungsentschädigung an EG	27'600.00				27'600.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	390'000.00				368'305.85	
4240.11	Benützungsgebühren (Schulliegenschaften)		11'140.00				11'142.60
4240.12	Benützungsgebühren (Kantonsstrassen)		17'630.00				17'633.35
4240.13	Benützungsgebühren (Gemeindestrassen)		42'880.00				42'877.80
4240.24	Kanalisationsbenützungsgebühren		972'000.00				945'344.20
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		30'900.00				13'313.20
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spez.fin.)		50'000.00				
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	441'530.00				566'359.75	
73	Abfallwirtschaft	745'541.00	736'341.00			766'302.08	757'744.03
	Nettoergebnis		9'200.00				8'558.05

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfallwirtschaft	745'541.00	736'341.00			766'302.08	757'744.03
	Nettoergebnis		9'200.00				8'558.05
7300	Abfallwirtschaft	10'200.00	1'000.00			10'286.05	1'728.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'200.00				10'286.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00				1'728.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	735'341.00	735'341.00			756'016.03	756'016.03
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	7'500.00				7'306.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	469.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	105.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'000.00				37'780.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'800.00				5'207.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	200.00				32'419.95	
3130.01	Portokosten	500.00				554.55	
3130.21	Kehricht-, Sperrguttransport	93'000.00				92'915.40	
3130.22	Kehricht-, Sperrgutverbrennung	125'000.00				130'859.55	
3130.23	Grünguttransport	107'000.00				101'814.50	
3130.24	Grüngutverwertung	144'000.00				141'163.15	
3130.27	Glas Recycling (Bruchglas)	28'000.00				24'900.40	
3130.28	Metalle	4'000.00				3'386.20	
3130.29	Weissblech-, Alusammlung	10'000.00				10'719.00	
3130.30	Übrige Abfallarten, Sonderabfälle	26'600.00				21'557.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'500.00					
3140.00	Unterhalt Grundstücken	500.00				8'403.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden (Int. Verr. Soziall. Spez.fin.)					122.15	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	42'880.00				43'604.10	
3612.12	Verwaltungsentschädigung an EG	35'500.00				35'500.00	
3636.21	Beiträge an Private (Aufpreis Altpapier)	45'000.00				42'023.10	
4240.25	Abfallgebühren (Verbrauch)		314'000.00				318'746.90
4240.26	Industriekehricht (Verbrauch)		20'000.00				18'561.65
4240.27	Abfallgrundgebühren (Privathaushalte)		179'000.00				224'836.35
4240.28	Abfallgrundgebühren (Gewerbe)		11'000.00				12'579.00
4240.29	Grüngutgebühren		110'000.00				109'219.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		80'000.00				69'546.03
4270.00	Bussen		200.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		1'970.00				2'526.20
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss					15'777.63	
9011.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Aufwandüberschuss		19'171.00				
74	Verbauungen	26'590.00				11'174.25	3'882.50
	Nettoergebnis		26'590.00				7'291.75
741	Gewässerverbauungen	26'590.00				11'174.25	3'882.50
	Nettoergebnis		26'590.00				7'291.75
7410	Gewässerverbauungen	26'590.00				11'174.25	3'882.50
3142.00	Unterhalt Wasserbau (Allgemein, Bach etc.)	13'000.00				3'212.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	2'300.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100.00					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	300.00					
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	8'890.00				7'961.75	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						3'882.50
75	Arten- und Landschaftsschutz	81'730.00	500.00			56'866.20	1'800.80
	Nettoergebnis		81'230.00				55'065.40
750	Arten- und Landschaftsschutz	81'730.00	500.00			56'866.20	1'800.80
	Nettoergebnis		81'230.00				55'065.40
7500	Arten- und Landschaftsschutz	81'730.00	500.00			56'866.20	1'800.80
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'200.00				4'978.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'500.00					
3140.00	Unterhalt Grundstücken	38'000.00				28'783.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00					
3637.07	Beiträge an Private / Bewirtschaftungsbeiträge	17'500.00				17'436.90	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	6'730.00				5'667.70	
4631.00	Beiträge vom Kanton		500.00				1'800.80
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	21'900.00				31'040.15	
	Nettoergebnis		21'900.00				31'040.15
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	21'900.00				31'040.15	
	Nettoergebnis		21'900.00				31'040.15

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	21'900.00				31'040.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'900.00				31'040.15	
77	Übriger Umweltschutz	377'103.00	20'000.00			354'310.25	17'922.40
	Nettoergebnis		357'103.00				336'387.85
771	Friedhof und Bestattung	282'893.00	20'000.00			337'193.75	17'922.40
	Nettoergebnis		262'893.00				319'271.35
7710	Friedhof und Bestattung	282'893.00	20'000.00			337'193.75	17'922.40
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00				168.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	1'500.00				2'088.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00				76.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00				5'916.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00				14'963.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00				45'729.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	550.00				541.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	199'550.00				263'995.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					49.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00				1'182.60	
3910.02	Anteil Soziallasten					188.55	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	1'760.00				2'294.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00				17'922.40
779	Umweltschutz	94'210.00				17'116.50	
	Nettoergebnis		94'210.00				17'116.50
7790	Umweltschutz, übriges	94'210.00				17'116.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00				16.50	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	400.00				600.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'000.00					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	67'700.00					
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	15'910.00				16'500.00	
79	Raumordnung	74'750.00				29'470.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		74'750.00				29'470.30
790	Raumordnung	74'750.00				29'470.30	
	Nettoergebnis		74'750.00				29'470.30
7900	Raumordnung	74'750.00				29'470.30	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00				2'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00				814.55	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	850.00				893.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'500.00				4'784.40	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	8'900.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	27'000.00				20'477.50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	112'324.00	120'200.00			112'579.20	123'370.90
	Nettoergebnis	7'876.00				10'791.70	
81	Landwirtschaft	77'624.00	200.00			52'823.30	481.65
	Nettoergebnis		77'424.00				52'341.65
812	Strukturverbesserungen	64'300.00	200.00			39'695.30	481.65
	Nettoergebnis		64'100.00				39'213.65
8120	Strukturverbesserungen	64'300.00	200.00			39'695.30	481.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00				5'579.75	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	15'000.00				11'266.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00				313.20	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	37'600.00				22'535.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200.00				481.65
813	Produktionsverbesserungen Vieh	5'000.00				5'000.00	
	Nettoergebnis		5'000.00				5'000.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	5'000.00				5'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00				5'000.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'324.00				8'128.00	
	Nettoergebnis		8'324.00				8'128.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'324.00				8'128.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00				776.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	1'400.00				1'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00				250.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00				50.00	
3637.08	Beiträge an Private / Imkerbeiträge	2'500.00				2'520.00	
3637.09	Beiträge an Private / Mäusefang	3'000.00				3'252.00	
82	Forstwirtschaft	14'000.00				26'891.75	
	Nettoergebnis		14'000.00				26'891.75
820	Forstwirtschaft	14'000.00				26'891.75	
	Nettoergebnis		14'000.00				26'891.75
8200	Forstwirtschaft	14'000.00				26'891.75	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	2'000.00				4'339.45	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	12'000.00				22'552.30	
84	Tourismus	200.00				200.00	
	Nettoergebnis		200.00				200.00
840	Tourismus	200.00				200.00	
	Nettoergebnis		200.00				200.00
8400	Tourismus	200.00				200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00				200.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel					20'575.35	
	Nettoergebnis						20'575.35
850	Industrie, Gewerbe, Handel					20'575.35	
	Nettoergebnis						20'575.35
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					20'575.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					20'575.35	
87	Brennstoffe und Energie	20'500.00	120'000.00			12'088.80	122'889.25

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	99'500.00				110'800.45	
871	Elektrizität	20'500.00	120'000.00			12'088.80	122'889.25
	Nettoergebnis	99'500.00				110'800.45	
8710	Elektrizität	20'500.00	120'000.00			12'088.80	122'889.25
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'800.00				4'788.00	
3100.00	Büromaterial	200.00				86.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'500.00				7'214.40	
4120.00	Konzessionen		120'000.00				122'389.25
4290.00	Übrige Entgelte						500.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'724'097.00	28'580'775.00			7'301'948.38	29'040'272.58
	Nettoergebnis	24'856'678.00				21'738'324.20	
91	Steuern	88'825.00	26'504'325.00			124'351.00	27'007'038.75
	Nettoergebnis	26'415'500.00				26'882'687.75	
910	Steuern	88'825.00	26'504'325.00			124'351.00	27'007'038.75
	Nettoergebnis	26'415'500.00				26'882'687.75	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	82'000.00	26'045'000.00			117'313.35	26'657'779.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00				138'055.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-18'000.00				-20'742.15	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen RJ		19'737'900.00				19'149'105.70
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen VJ		1'640'400.00				2'813'873.55
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-15'000.00				-15'031.80
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen RJ		2'522'100.00				2'446'818.15
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen VJ		209'600.00				359'548.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'200'000.00				1'137'640.45
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		750'000.00				765'824.80
9101	Sondersteuern	6'825.00	459'325.00			7'037.65	349'259.15
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00				3'512.65	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	3'825.00				3'525.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		30'000.00				36'170.50
4022.00	Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)		350'000.00				270'509.90
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00				12'981.25
4033.00	Hundetaxen		29'325.00				29'597.50

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'398'600.00				781'000.00	
	Nettoergebnis		1'398'600.00				781'000.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'398'600.00				781'000.00	
	Nettoergebnis		1'398'600.00				781'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'398'600.00				781'000.00	
3621.50	Innerkant. Finanzausgleich (an Kanton)	1'002'000.00				781'000.00	
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	396'600.00					
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	806'890.00	479'380.00			926'083.70	489'889.58
	Nettoergebnis		327'510.00				436'194.12
961	Zinsen	806'620.00	456'410.00			925'144.15	466'928.18
	Nettoergebnis		350'210.00				458'215.97
9610	Zinsen	806'620.00	456'410.00			925'144.15	466'928.18
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	43'000.00				12'958.35	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	264'000.00				448'916.95	
3409.00	Übrige Passivzinsen	300.00				294.50	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	32'870.00				15'839.40	
3440.11	Abtragung Darlehen Altersheim (WB FV)	376'450.00				354'685.50	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	90'000.00				91'879.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					570.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		7'000.00				14'464.11
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		40'000.00				40'556.52
4401.11	Verzinsung Darlehen Altersheim		32'110.00				53'877.25
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		850.00				3'344.80
4634.11	Beitrag Altersheim		376'450.00				354'685.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	270.00	22'970.00			939.55	22'961.40
	Nettoergebnis	22'700.00				22'021.85	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	270.00	22'970.00			939.55	22'961.40
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					667.00	
3431.40	Mieten- und Benützungskosten	200.00				200.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	70.00				72.55	
4430.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften FV		5'280.00				5'280.00
4430.02	Pachtzinseinnahmen Liegenschaften FV		17'690.00				17'681.40

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		3'000.00				
	Nettoergebnis	3'000.00					
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00				
	Nettoergebnis	3'000.00					
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'429'782.00	1'594'070.00			5'470'513.68	1'543'344.25
	Nettoergebnis	164'288.00					3'927'169.43
990	Nicht aufgeteilte Posten	594'070.00	594'070.00			5'470'513.68	1'543'344.25
	Nettoergebnis						3'927'169.43
9901	Bauamt / Baudienst	594'070.00	594'070.00			607'257.35	607'257.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	413'200.00				411'949.95	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	20'000.00				14'864.30	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-3'064.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'075.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'870.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'545.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'065.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'815.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00				7'303.60	
3091.00	Personalwerbung					295.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00				894.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00				21'703.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'500.00				26'177.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	4'500.00				4'124.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00				570.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	500.00				442.25	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	400.00				400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800.00				5'189.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00				3'359.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00				27'490.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00				269.60	
3910.02	Anteil Soziallasten					85'286.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00				2'101.20

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		200.00				3'200.00
4612.11	Entschädigungen von Gemeinden (Eigenwirtsch.betriebe)		68'620.00				66'443.55
4910.11	Interne Verrechnungen Bauamt		525'050.00				535'512.60
9905	Allgemeine Personalkosten					936'086.90	936'086.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					429'659.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					436'818.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					40'611.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					28'997.40	
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden (Int. Verr. Soz.l. Spez.fin.)						68'349.85
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe						2'825.70
4910.02	Interne Verrechnung Sozillasten						864'911.35
9909	Abschreibungen (nur für Übergang HRM2)					3'927'169.43	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV					1'611'681.00	
9000.00	Zusätzliche Abschreibungen (Erhöhung Ertragsüberschuss)					2'315'488.43	
999	Abschluss	835'712.00	1'000'000.00				
	Nettoergebnis	164'288.00					
9990	Abschluss	835'712.00	1'000'000.00				
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'000'000.00				
9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	835'712.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	38'103'953.00	38'103'953.00			38'533'300.44	38'533'300.44
3	Aufwand	36'360'336.00				34'997'674.58	
30	Personalaufwand	7'314'008.00				7'157'807.66	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'939'716.00				6'285'103.51	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'388'400.00				1'721'542.00	
34	Finanzaufwand	807'740.00				928'858.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					27'900.00	
36	Transferaufwand	18'967'022.00				17'066'938.96	
39	Interne Verrechnungen	943'450.00				1'809'523.95	
4	Ertrag		38'084'782.00				38'533'300.44
40	Fiskalertrag		26'504'325.00				27'007'038.75
41	Regalien und Konzession		120'000.00				122'389.25
42	Entgelte		6'664'000.00				7'150'847.01
44	Finanzertrag		370'920.00				376'613.48
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						27'900.00
46	Transferertrag		2'282'087.00				2'038'988.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'200'000.00				
49	Interne Verrechnungen		943'450.00				1'809'523.95
9	Abschlusskonten	1'743'617.00	19'171.00			3'535'625.86	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'743'617.00	19'171.00			3'535'625.86	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	38'103'953.00	38'103'953.00			38'533'300.44	38'533'300.44
3	Aufwand	36'360'336.00				34'997'674.58	
30	Personalaufwand	7'314'008.00				7'157'807.66	
300	Behörden und Kommissionen	485'000.00				469'471.20	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissio..	485'000.00				469'471.20	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'428'170.00				5'371'322.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'428'170.00				5'371'322.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	188'600.00				188'127.60	
3020	Löhne der Lehrkräfte	188'600.00				188'127.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	981'208.00				940'385.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	357'010.00				429'659.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	471'970.00				441'116.95	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35'022.00				40'611.75	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80'042.00					
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37'164.00				28'997.40	
306	Arbeitgeberleistungen	41'600.00				41'603.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	41'600.00				41'603.00	
309	Übriger Personalaufwand	189'430.00				146'898.26	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	116'980.00				75'249.35	
3091	Personalwerbung	25'500.00				24'651.75	
3099	Übriger Personalaufwand	46'950.00				46'997.16	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'939'716.00				6'285'103.51	
310	Material- und Warenaufwand	845'630.00				761'918.06	
3100	Büromaterial	68'850.00				63'484.03	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	215'900.00				196'003.70	
3102	Drucksachen, Publikationen	129'890.00				133'774.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	41'110.00				38'960.10	
3104	Lehrmittel	371'480.00				323'149.08	
3105	Lebensmittel	2'550.00				1'726.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106	Medizinisches Material	2'250.00				2'108.35	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	13'600.00				2'711.45	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	608'620.00				506'047.15	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	45'600.00				94'231.10	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	240'440.00				273'871.35	
3112	Kleider, Wäsche	43'610.00				50'463.55	
3113	Hardware	118'050.00				74'374.85	
3118	Immaterielle Anlagen	160'920.00				13'106.30	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	730'186.00				718'971.65	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	730'186.00				718'971.65	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'426'250.00				1'417'337.59	
3130	Dienstleistungen Dritter	961'530.00				995'300.29	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	343'620.00				297'919.35	
3134	Sachversicherungsprämien	100'770.00				99'891.85	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'600.00				13'347.00	
3137	Steuern und Abgaben	8'730.00				10'879.10	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'243'550.00				1'747'301.25	
3140	Unterhalt Grundstücken	268'050.00				332'277.25	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	386'400.00				491'871.45	
3142	Unterhalt Wasserbau	13'000.00				3'212.50	
3143	Unterhalt Tiefbauten	271'300.00				207'458.45	
3144	Unterhalt Hochbauten	304'800.00				712'481.60	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	342'500.00				335'101.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	19'680.00				28'806.25	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	122'330.00				135'035.15	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'500.00				31'939.30	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	144'990.00				138'974.80	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen					345.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	146'210.00				136'218.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	87'760.00				86'204.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	58'450.00				50'014.05	
317	Spesenentschädigungen	470'600.00				494'206.19	
3170	Reisekosten und Spesen	295'800.00				351'357.34	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	174'800.00				142'848.85	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	87'000.00				123'255.10	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	87'000.00				123'255.10	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	39'170.00				44'747.37	
3192	Abgeltung von Rechten	24'920.00				24'819.20	
3199	Übriger Betriebsaufwand	14'250.00				19'928.17	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'388'400.00				1'721'542.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'339'000.00				1'721'542.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'339'000.00				1'721'542.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'400.00					
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'400.00					
34	Finanzaufwand	807'740.00				928'858.50	
340	Zinsaufwand	341'020.00				481'354.00	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	43'000.00				12'958.35	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	264'000.00				448'916.95	
3409	Übrige Passivzinsen	34'020.00				19'478.70	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	270.00				939.55	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					667.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	200.00				200.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	70.00				72.55	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	376'450.00				354'685.50	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	376'450.00				354'685.50	
349	Verschiedener Finanzaufwand	90'000.00				91'879.45	
3499	Übriger Finanzaufwand	90'000.00				91'879.45	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					27'900.00	
350	Einlagen in Fonds und Spez.finanz. im FK					27'900.00	
3501	Einlagen in Fonds des FK					27'900.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	18'967'022.00				17'066'938.96	
360	Ertragsanteile an Dritte	114'825.00				98'630.40	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	114'825.00				98'630.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'860'237.00				1'559'401.75	
3610	Entschädigungen an Bund	2'000.00				3'928.54	
3611	Entschädigungen an den Kanton	157'900.00				135'198.26	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'590'337.00				1'308'779.95	
3614	Entschädigungen an öffentl. Unternehmungen	110'000.00				111'495.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'398'600.00				781'000.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	1'002'000.00				781'000.00	
3622	Ausgleichsabgabe an den Kanton	396'600.00					
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	14'722'360.00				14'627'906.81	
3631	Beiträge an den Kanton	7'480'300.00				7'683'331.55	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	472'900.00				455'321.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	903'660.00				874'185.55	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	265'000.00				254'523.05	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'344'300.00				2'030'912.66	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'256'200.00				3'329'632.30	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	871'000.00					
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	871'000.00					
39	Interne Verrechnungen	943'450.00				1'809'523.95	
391	Int. Verrechnung Dienstleistungen	528'050.00				1'400'423.95	
3910	Int. Verrechnung Dienstleistungen	528'050.00				1'400'423.95	
392	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	381'800.00				409'100.00	
3920	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	381'800.00				409'100.00	
393	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	33'600.00					
3930	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	33'600.00					
4	Ertrag		38'084'782.00				38'533'300.44
40	Fiskalertrag		26'504'325.00				27'007'038.75

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Direkte Steuern natürliche Personen		25'325'000.00				25'928'125.30
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		21'393'300.00				21'984'117.95
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'731'700.00				2'806'366.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'200'000.00				1'137'640.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		750'000.00				765'824.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		750'000.00				765'824.80
402	Übrige Direkte Steuern		400'000.00				283'491.15
4022	Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)		350'000.00				270'509.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00				12'981.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		29'325.00				29'597.50
4033	Hundetaxen		29'325.00				29'597.50
41	Regalien und Konzession		120'000.00				122'389.25
412	Konzessionen		120'000.00				122'389.25
4120	Konzessionen		120'000.00				122'389.25
42	Entgelte		6'664'000.00				7'150'847.01
420	Ersatzabgaben		238'000.00				248'149.65
4200	Ersatzabgaben		238'000.00				248'149.65
421	Gebühren für Amtshandlungen		912'500.00				919'769.12
4210	Gebühren für Amtshandlungen		912'500.00				919'769.12
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		102'000.00				101'090.00
4220	Taxen und Kostgelder		102'000.00				101'090.00
423	Schul- und Kursgelder		336'000.00				328'023.75
4231	Kursgelder		336'000.00				328'023.75
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'141'850.00				3'229'629.25
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'141'850.00				3'229'629.25
425	Erlös aus Verkäufen		1'700.00				4'283.10
4250	Verkäufe		1'700.00				4'283.10

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückererstattungen		1'897'150.00				2'278'578.94
4260	Rückerstattungen Dritter		1'897'150.00				2'278'578.94
427	Bussen		34'800.00				39'709.80
4270	Bussen		34'800.00				39'709.80
429	Übrige Entgelte						1'613.40
4290	Übrige Entgelte						1'613.40
44	Finanzertrag		370'920.00				376'613.48
440	Zinsertrag		113'350.00				128'102.83
4400	Zinsen flüssige Mittel		7'520.00				14'484.86
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		72'110.00				94'433.77
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		33'720.00				19'184.20
443	Liegenschaftenertrag FV		22'970.00				22'961.40
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'970.00				22'961.40
447	Liegenschaftenertrag VV		222'100.00				214'953.05
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		164'000.00				151'320.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		58'100.00				63'633.05
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		12'500.00				10'596.20
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		12'500.00				10'596.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						27'900.00
450	Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanz. im FK						27'900.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK						27'900.00
46	Transferertrag		2'282'087.00				2'038'988.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'726'847.00				1'503'417.00
4610	Entschädigungen vom Bund		300'000.00				300'445.90
4611	Entschädigungen vom Kanton		98'000.00				118'306.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'328'847.00				1'084'664.40
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		552'240.00				532'745.30

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630	Beiträge vom Bund		6'400.00				4'662.00
4631	Beiträge vom Kanton		152'690.00				153'373.10
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000.00				1'000.00
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		376'450.00				354'685.50
4637	Beiträge von privaten Haushalten		15'700.00				19'024.70
469	Verschiedener Transferertrag		3'000.00				2'825.70
4699	Rückverteilungen		3'000.00				2'825.70
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'200'000.00				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'200'000.00				
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'200'000.00				
49	Interne Verrechnungen		943'450.00				1'809'523.95
491	Int. Verrechnung Dienstleistungen		528'050.00				1'400'423.95
4910	Int. Verrechnung Dienstleistungen		528'050.00				1'400'423.95
492	Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		381'800.00				409'100.00
4920	Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		381'800.00				409'100.00
493	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		33'600.00				
4930	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		33'600.00				
9	Abschlusskonten	1'743'617.00	19'171.00			3'535'625.86	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'743'617.00	19'171.00			3'535'625.86	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	835'712.00				2'315'488.43	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	835'712.00				2'315'488.43	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	907'905.00	19'171.00			1'220'137.43	
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	907'905.00				1'220'137.43	
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		19'171.00				

INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung Zusammenzug		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'453'500.00	3'453'500.00			10'198'784.60	10'198'784.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					169'980.55	
	Nettoergebnis						169'980.55
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					24'065.40	23'371.20
	Nettoergebnis						694.20
2	BILDUNG	972'000.00				1'433'507.50	
	Nettoergebnis		972'000.00				1'433'507.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'000'000.00				443'859.65	
	Nettoergebnis		1'000'000.00				443'859.65
4	GESUNDHEIT					5'000'000.00	
	Nettoergebnis						5'000'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	243'000.00				1'308'990.45	22'372.25
	Nettoergebnis		243'000.00				1'286'618.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	788'500.00	450'000.00			1'421'910.60	350'727.00
	Nettoergebnis		338'500.00				1'071'183.60
9	FINANZEN UND STEUERN	450'000.00	3'003'500.00			396'470.45	9'802'314.15
	Nettoergebnis	2'553'500.00				9'405'843.70	

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'453'500.00	3'453'500.00			10'198'784.60	10'198'784.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					169'980.55	
	Nettoergebnis						169'980.55
02	Allgemeine Dienste					169'980.55	
	Nettoergebnis						169'980.55
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges					169'980.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					169'980.55	
5040.06	Sanierung Liegenschaftsentwässerung (div.) ER 08.12.2011 Fr. 257000					169'980.55	
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					24'065.40	23'371.20
	Nettoergebnis						694.20
14	Allgemeines Rechtswesen					24'065.40	-628.80
	Nettoergebnis						24'694.20
140	Allgemeines Rechtswesen					24'065.40	-628.80
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)					24'065.40	-628.80
5290.02	Landinformationssystem (LIS) ER 17.03.2005 Fr. 387000					24'065.40	
6370.01	Vermessungsbeiträge Privater						-628.80
16	Verteidigung						24'000.00
	Nettoergebnis					24'000.00	
161	Militärische Verteidigung						24'000.00
1610	Militärische Verteidigung						24'000.00
6310.02	San. elektr. Trefferanzeigen (Sport-Toto-B.)						24'000.00
2	BILDUNG	972'000.00				1'433'507.50	
	Nettoergebnis		972'000.00				1'433'507.50

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule	972'000.00				1'433'507.50	
	Nettoergebnis		972'000.00				1'433'507.50
217	Schulliegenschaften	972'000.00				1'433'507.50	
2170	Schulliegenschaften	972'000.00				1'433'507.50	
5040.08	Projektierung Ersatz Steuerungsanl. OSOS ER 09.06.2011 Fr. 42000					41'040.00	
5040.10	Ern. Beleuchtung + elektr. Installat. OSOS ER 28.02.2013 Fr. 1100000	700'000.00					
5040.21	Erwerb Liegenschaft Kirchweg 70 (Goldiland) ER 01.09.2011 Fr. 1350000					1'350'000.00	
5040.22	Planungskredit Ausbau Kirchweg 70 ER 01.09.2011 Fr. 240000					38'344.50	
5040.23	Goldiland / Wettbewerbs- u. Planungskredit ER 30.09.2012 Fr. 390000	190'000.00				4'123.00	
5060.01	Anschaffung Schulmobiliar OSOS Budgetkredit 2014	82'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'000'000.00				443'859.65	
	Nettoergebnis		1'000'000.00				443'859.65
34	Sport und Freizeit	1'000'000.00				443'859.65	
	Nettoergebnis		1'000'000.00				443'859.65
341	Sport	800'000.00				413'565.40	
3410	Sport	800'000.00				413'565.40	
5040.04	Projekt. San. Hallen- und Gartenbad (4. Et.) ER 26.08.2010 Fr. 140000					75'246.55	
5040.06	Heizungssanierung Sporthalle (Projektierung) ER 09.06.2011 Fr. 67000					8'709.90	
5040.07	Ersatz Folie Schwimmbecken ER 01.09.2011 Fr. 420000					255'947.45	
5040.08	Flachdachsanieierung (Hallen- u. Gartenbad) ER 08.12.2011 Fr. 150000					51'869.25	
5040.09	Sanierung Wohnung (Hallen- u. Gartenbad) ER 24.05.2012 Fr. 225000					13'416.85	

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.10	Sanierung Hallen- und Gartenbad (4. Etappe) ER 30.08.2012 Fr. 1720000	800'000.00				8'375.40	
342	Freizeit	200'000.00				30'294.25	
3420	Freizeit	200'000.00				30'294.25	
5040.01	Spiel- und Begegnungsanlagen ER 13.12.2012 Fr. 300000	200'000.00				30'294.25	
4	GESUNDHEIT					5'000'000.00	
	Nettoergebnis						5'000'000.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					5'000'000.00	
	Nettoergebnis						5'000'000.00
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime					5'000'000.00	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime					5'000'000.00	
5640.01	Beitrag an Erweiterung AWZ Stimmvolk 18.06.2009 Fr. 5000000					5'000'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	243'000.00				1'308'990.45	22'372.25
	Nettoergebnis		243'000.00				1'286'618.20
61	Strassenverkehr	243'000.00				1'308'990.45	22'372.25
	Nettoergebnis		243'000.00				1'286'618.20
613	Kantonsstrassen	130'000.00				553'822.35	
6130	Kantonsstrassen	130'000.00				553'822.35	
5010.10	Lärmschutz / Projekt Strassenlärm Dekret					114'331.80	
5010.12	San. Hertensteinstrasse K427 (Projektierung) Dekret	80'000.00					
5010.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) Dekret + ER 10.12.2009 Fr. 115000	50'000.00				439'490.55	
615	Gemeindestrassen	113'000.00				755'168.10	22'372.25
6150	Gemeindestrassen	113'000.00				755'168.10	22'372.25

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.30	Strassenbau Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005 Fr. 417900	60'000.00					
5010.36	Belagserneuerung Feldstrasse ER 09.06.2011 Fr. 94000					7'522.45	
5010.43	San. Nuechtalstrasse (Nb.) / Strasse ER 10.12.2009 Fr. 262000					106'675.50	
5010.44	San. Waldeggweg / Strasse ER 26.08.2010 Fr. 48500					36'104.25	
5010.45	San. Mehrhaldenstrasse / Strasse ER 08.12.2011 Fr. 454000					234'276.65	
5010.46	Neugestaltung Trottenplatz ER 01.03.2012 Fr. 451000					280'022.05	
5010.47	Sanierung Kirchweg-Ost / Strasse ER 01.03.2012 Fr. 99360					60'346.50	
5010.48	Sanierung Flühstrasse / Strasse ER 24.05.2012 Fr. 230000	20'000.00				26'355.10	
5010.49	Sanierung Breitenstrasse / Strasse ER 13.12.2012 Fr. 259000	29'000.00				3'865.60	
5010.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Str.bel.) ER 23.05.2013 Fr. 4000	4'000.00					
6310.43	Kantonsbeitrag Nuechtal-/Hertensteinstr. K427						22'372.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	788'500.00	450'000.00			1'421'910.60	350'727.00
			338'500.00				1'071'183.60
71	Wasserwerk Nettoergebnis	221'000.00	175'000.00			764'857.50	158'137.00
			46'000.00				606'720.50
710	Wasserwerk	221'000.00	175'000.00			764'857.50	158'137.00
7101	Wasserwerk (SF)	221'000.00	175'000.00			764'857.50	158'137.00
5030.30	Wasserleitung, Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005 Fr. 274200	80'000.00				43'386.60	
5030.37	Reservoir Grütt ER 19.03.2009 Fr. 1076000					22'303.80	
5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Wasser ER 10.12.2009 Fr. 879000	60'000.00				289'918.20	
5030.43	San. Nuechtalstrasse (Nb.) / Wasser ER 10.12.2009 Fr. 186000					61'009.40	

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.44	San. Waldeggweg / Wasser ER 26.08.2010 Fr. 113000					666.40	
5030.45	San. Mehrhaldenstrasse / Wasser ER 08.12.2011 Fr. 222000	20'000.00				52'101.90	
5030.46	Neugestaltung Trottenplatz / Wasser ER 01.03.2012 Fr. 146000					133'499.45	
5030.47	San. Kirchweg-Ost / Wasser ER 01.03.2012 Fr. 63240					32'361.10	
5030.48	San. Flühstrasse / Wasser ER 24.05.2012 Fr. 249000	20'000.00				129'610.65	
5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Wasser ER 13.12.2012 Fr. 162000	20'000.00					
5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Wasser) ER 23.05.2013 Fr. 21000	21'000.00					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		175'000.00				158'137.00
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	418'000.00	275'000.00			593'120.05	192'590.00
			143'000.00				400'530.05
720	Abwasserbeseitigung	418'000.00	275'000.00			593'120.05	192'590.00
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	418'000.00	275'000.00			593'120.05	192'590.00
5030.02	Ern. Kabelfernsehaufnahmen/Schachtprot. ER 24.05.2012 Fr. 292000	100'000.00				13'478.25	
5030.30	Kanal Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005 Fr. 320600					123'874.05	
5030.38	San. Sternenstrasse-Ost / Kanalisation ER 19.03.2009 Fr. 127000					4'202.75	
5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Kanalisation ER 10.12.2009 Fr. 445000	20'000.00				279'376.70	
5030.43	San. Nuechtalstrasse (Nb.) / Kanalisation ER 10.12.2009 Fr. 192000					16'155.95	
5030.44	San. Waldeggweg / Kanalisation ER 26.08.2010 Fr. 91500					-31'310.90	
5030.45	San. Mehrhaldenstrasse / Kanalisation ER 08.12.2011 Fr. 80000					63'594.00	
5030.46	Neugestaltung Trottenplatz / Kanalisation ER 01.03.2012 Fr. 94000					40'928.35	

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.47	Sanierung Kirchweg-Ost / Kanalisation ER 01.03.2012 Fr. 60900	5'000.00				46'396.65	
5030.48	Sanierung Flühstrasse / Kanalisation ER 24.05.2012 Fr. 221000	5'000.00				33'306.45	
5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Kanalisation ER 13.12.2012 Fr. 95000	25'000.00				3'117.80	
5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Abwasser) ER 23.05.2013 Fr. 25000	25'000.00					
5030.51	Planung Modernisierung Abwasserbes.anlagen ER 29.08.2013 Fr. 162000	162'000.00					
5030.52	Ers. Anlagensteuerung Steg (Pumpw./Regenb.) ER 29.08.2013 Fr. 76000	76'000.00					
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		275'000.00				192'590.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	139'500.00		139'500.00			
730	Abfallwirtschaft	139'500.00					
7301	Abfallwirtschaft (SF)	139'500.00					
5030.01	Muldenplätze Zentrum (Markthof) Budgetkredit 2014	139'500.00					
74	Verbauungen Nettoergebnis					22'674.15	22'674.15
741	Gewässerverbauung					22'674.15	
7410	Gewässerverbauung					22'674.15	
5020.43	San. Nuechtalstrasse (Nb.) / Bach ER 10.12.2009 Fr. 53000					22'674.15	
79	Raumordnung Nettoergebnis	10'000.00		10'000.00		41'258.90	41'258.90
790	Raumordnung	10'000.00				41'258.90	
7900	Raumordnung (allgemein)	10'000.00				41'258.90	

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.05	Teilrevision allg. Nutzungsplanung ER 19.03.2009 Fr. 142000	10'000.00				41'258.90	
9	FINANZEN UND STEUERN	450'000.00	3'003'500.00			396'470.45	9'802'314.15
	Nettoergebnis	2'553'500.00				9'405'843.70	
99	Nicht aufgeteilte Posten	450'000.00	3'003'500.00			396'470.45	9'802'314.15
	Nettoergebnis	2'553'500.00				9'405'843.70	
999	Abschluss	450'000.00	3'003'500.00			396'470.45	9'802'314.15
9990	Abschluss	450'000.00	3'003'500.00			396'470.45	9'802'314.15
5900.00	Passivierte Einnahmen (EG / allg. Haushalt)					45'743.45	
5900.01	Passivierte Einnahmen (Wasser)					158'137.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen (Abwasser)					192'590.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben (EG / allg. Haushalt)		2'225'000.00				8'444'336.60
6900.01	Aktivierte Ausgaben (Wasser)		221'000.00				764'857.50
6900.02	Aktivierte Ausgaben (Abwasser)		418'000.00				593'120.05
6900.03	Aktivierte Ausgaben (Abfall)		139'500.00				

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'453'500.00	3'453'500.00			10'198'784.60	10'198'784.60
5	Investitionsausgaben	3'453'500.00				10'198'784.60	
50	Sachanlagen	2'993'500.00				4'736'989.85	
52	Immaterielle Anlagen	10'000.00				65'324.30	
56	Investitionsbeiträge					5'000'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00				396'470.45	
6	Investitionseinnahmen		3'453'500.00				10'198'784.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		450'000.00				396'470.45
69	Übertrag an Bilanz		3'003'500.00				9'802'314.15

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'453'500.00	3'453'500.00			10'198'784.60	10'198'784.60
5	Investitionsausgaben	3'453'500.00				10'198'784.60	
50	Sachanlagen	2'993'500.00				4'736'989.85	
501	Strassen/Verkehrswege	243'000.00				1'308'990.45	
5010	Strassen/Verkehrswege	243'000.00				1'308'990.45	
502	Wasserbau					22'674.15	
5020	Wasserbau					22'674.15	
503	Tiefbauten	778'500.00				1'357'977.55	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	778'500.00				1'357'977.55	
504	Hochbauten	1'890'000.00				2'047'347.70	
5040	Hochbauten	1'890'000.00				2'047'347.70	
506	Mobilien	82'000.00					
5060	Mobilien	82'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	10'000.00				65'324.30	
529	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00				65'324.30	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00				65'324.30	
56	Investitionsbeiträge					5'000'000.00	
564	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					5'000'000.00	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					5'000'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00				396'470.45	
590	Passivierungen	450'000.00				396'470.45	
5900	Passivierte Einnahmen	450'000.00				396'470.45	
6	Investitionseinnahmen		3'453'500.00				10'198'784.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		450'000.00				396'470.45

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
631	Investitionsbeiträge vom Kanton						46'372.25
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						46'372.25
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00				350'098.20
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00				350'098.20
69	Übertrag an Bilanz		3'003'500.00				9'802'314.15
690	Aktivierungen		3'003'500.00				9'802'314.15
6900	Aktivierte Ausgaben		3'003'500.00				9'802'314.15

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2012	Investitionen laufendes Jahr 2013	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
FUNKTIONALE GLIEDERUNG							
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
0290.5040.06	Sanierung Liegenschaftsentwässerung (div.) ER 08.12.2011	257'000.00	169'980.55	87'019.45			
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1400.5290.02	Landinformationssystem (LIS) ER 17.03.2005	387'000.00	307'603.05	79'396.95			
2	BILDUNG						
2170.5040.08	Projektierung Ersatz Steuerungsanl. OSOS ER 09.06.2011	42'000.00	41'040.00	960.00			
2170.5040.09	Ersatz Gebäude-Steuerungsanlage OSOS ER 13.12.2012	800'000.00		800'000.00			
2170.5040.10	Ern. Beleuchtung + elektr. Installat. OSOS ER 28.02.2013	1'100'000.00		400'000.00	700'000.00		
2170.5040.11	Planung "Schulraum Obersiggenthal 2022" ER 28.02.2013	80'000.00		80'000.00			
2170.5040.23	Goldiland / Wettbewerbs- u. Planungskredit ER 30.09.2012	390'000.00	4'123.00	195'877.00	190'000.00		
2170.5040.24	Kirchweg 2 / Renovation + Möblierung ER 30.08.2012	60'000.00		60'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
3410.5040.06	Heizungssanierung Sporthalle (Projektierung) ER 09.06.2011	67'000.00	8'709.90	58'290.10			

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2012	Investitionen laufendes Jahr 2013	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
3410.5040.08	Flachdachsanie rung (Hallen- u. Gartenbad) ER 08.12.2011	150'000.00	57'184.75	92'815.25			
3410.5040.09	Sanierung Wohnung (Hallen- u. Gartenbad) ER 24.05.2012	225'000.00	13'416.85	211'583.15			
3410.5040.10	Sanierung Hallen- und Gartenbad (4. Etappe) ER 30.08.2012	1'720'000.00	8'375.40	791'624.60	800'000.00		120'000.00
3410.5040.11	Sauna-Neugestaltung (Hallen- und Gartenbad) ER 23.05.2013	125'000.00		125'000.00			
3420.5040.01	Spiel- und Begegnungsanlagen ER 13.12.2012	300'000.00	30'294.25	69'705.75	200'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
6130.5010.07	Kreisel Zentrum ER 12.12.2002	1'510'000.00	1'076'649.10	433'350.90			
6130.5010.08	Stützmauer OS (Oederlin) Dekret		140'000.00	29'000.00			
6130.5010.09	Belagsanierung K114 (Boge bis Kreisel) Dekret		1'304.90	166'695.10			
6130.5010.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) Dekret + ER 10.12.2009	115'000.00	658'273.75		50'000.00		
6150.5010.30	Strassenbau Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	417'900.00	302'202.60	2'797.40	60'000.00		52'900.00
6150.5010.38	San. Sternenstrasse-Ost / Strasse ER 19.03.2009	156'000.00	108'772.25	47'227.75			
6150.5010.45	San. Mehrhaldenstrasse / Strasse ER 08.12.2011	454'000.00	245'684.15	208'315.85			

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2012	Investitionen laufendes Jahr 2013	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
6150.5010.46	Neugestaltung Trottenplatz ER 01.03.2012	451'000.00	280'022.05	170'977.95			
6150.5010.47	Sanierung Kirchweg-Ost / Strasse ER 01.03.2012	99'360.00	60'346.50	39'013.50			
6150.5010.48	Sanierung Flühstrasse / Strasse ER 24.05.2012	230'000.00	26'355.10	183'644.90	20'000.00		
6150.5010.49	Sanierung Breitenstrasse / Strasse ER 13.12.2012	259'000.00	3'865.60	226'134.40	29'000.00		
6150.5010.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Str.bel.) ER 23.05.2013	4'000.00			4'000.00		
6150.5060.01	Ersatz Kommunalfahrzeug (inkl. Schneepflug) ER 30.08.2012	190'000.00		190'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
7101.5030.24	Wasserleitung (Kreisel bis Breite) ER 11.12.2003	470'000.00	401'003.85	68'996.15			
7101.5030.30	Wasserleitung, Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	274'200.00	196'247.55	2'952.45	80'000.00		
7101.5030.35	Reservoir Kirchdorf ER 13.03.2008	1'450'000.00	1'188'983.45	261'016.55			
7101.5030.36	Fernsteuerung (TZ) ER 13.03.2008	1'431'400.00	1'066'747.80	364'652.20			
7101.5030.37	Reservoir Grütt ER 19.03.2009	1'076'000.00	846'711.75	229'288.25			
7101.5030.38	San. Sternenstrasse-Ost / Wasser ER 19.03.2009	142'000.00	54'410.70	87'589.30			

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2012	Investitionen laufendes Jahr 2013	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7101.5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Wasser ER 10.12.2009	879'000.00	584'163.75	234'836.25	60'000.00		
7101.5030.45	San. Mehrhaldenstrasse / Wasser ER 08.12.2011	222'000.00	55'101.90	146'898.10	20'000.00		
7101.5030.46	Neugestaltung Trottenplatz / Wasser ER 01.03.2012	146'000.00	133'499.45	12'500.55			
7101.5030.47	San. Kirchweg-Ost / Wasser ER 01.03.2012	63'240.00	32'361.10	30'878.90			
7101.5030.48	San. Flühstrasse / Wasser ER 24.05.2012	249'000.00	129'610.65	99'389.35	20'000.00		
7101.5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Wasser ER 13.12.2012	162'000.00		142'000.00	20'000.00		
7101.5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Wasser) ER 23.05.2013	21'000.00			21'000.00		
7101.5290.02	LIS (Anteil Wasser) ER 17.03.2005	77'000.00		77'000.00			
7201.5030.02	Ern. Kabelfernsehaufnahmen/Schachtprot. ER 24.05.2012	292'000.00	13'478.25	16'521.75	100'000.00		162'000.00
7201.5030.30	Kanal Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	320'600.00	323'334.55	1'665.45			
7201.5030.38	San. Sternenstrasse-Ost / Kanalisation ER 19.03.2009	127'000.00	106'616.55	20'383.45			
7201.5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Kanalisation ER 10.12.2009	445'000.00	398'865.20	26'134.80	20'000.00		
7201.5030.45	San. Mehrhaldenstrasse / Kanalisation ER 08.12.2011	80'000.00	65'894.00	14'106.00			

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2012	Investitionen laufendes Jahr 2013	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7201.5030.46	Neugestaltung Trottenplatz / Kanalisation ER 01.03.2012	94'000.00	40'928.35	53'071.65			
7201.5030.47	Sanierung Kirchweg-Ost / Kanalisation ER 01.03.2012	60'900.00	46'396.65	9'503.35	5'000.00		
7201.5030.48	Sanierung Flühstrasse / Kanalisation ER 24.05.2012	221'000.00	33'306.45	182'693.55	5'000.00		
7201.5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Kanalisation ER 13.12.2012	95'000.00	3'117.80	66'882.20	25'000.00		
7201.5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Abwasser) ER 23.05.2013	25'000.00			25'000.00		
7201.5030.51	Planung Modernisierung Abwasserbes.anlagen ER 29.08.2013	162'000.00			162'000.00		
7201.5030.52	Ers. Anlagensteuerung Steg (Pumpw./Regenb.) ER 29.08.2013	76'000.00			76'000.00		
7201.5290.02	LIS (Anteil Abwasser) ER 17.03.2005	196'000.00		196'000.00			
7900.5290.05	Teilrevision allg. Nutzungsplanung ER 19.03.2009	142'000.00	104'851.30	27'148.70	10'000.00		

STELLENPLAN

Stellenplan Gemeinde Obersiggenthal - Budget 2014

Abteilung	Total	01.01.2011 Pensen	01.01.2012 Pensen	01.01.2013 Pensen	01.01.2014 Pensen	Differenz Pensen
Gemeindeammann	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Lernende Gemeindeverwaltung	4.00	3.00	3.00	3.00	4.00	1.00
Praktikant / geschützter Arbeitsplatz	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
IT	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Bauverwaltung	4.30	4.00	4.00	4.30	4.30	
Abteilung Finanzen	2.50	2.40	2.40	2.45	2.50	0.05
Abteilung Steuern	5.10	4.90	4.90	5.00	5.10	0.10
Kanzlei	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	
Betreibungsamt (mit Ennetbaden und Untersiggenthal)	4.50	3.50	3.70	4.50	4.50	
Einwohnerkontrolle (Arbeitsamt / Sektionschef)	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	
Sozialdienst und Amtsvormundschaft	5.40	4.90	4.90	5.40	5.40	

Abteilung	Total	01.01.2011 Pensen	01.01.2012 Pensen	01.01.2013 Pensen	01.01.2014 Pensen	Differenz Pensen
Hauswarte Kindergärten	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	
Hauswarte Schulanlagen	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
Hauswart Sporthalle	1.40	1.00	1.40	1.40	1.40	
Lernender Betriebspraktiker (Betriebsunterhalt / Hausdienst)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Schulsekretariat (inkl. Mediathek)	2.15	1.84	1.85	1.85	2.15	0.30
Jugend- und Schulsozialarbeit (mit Untersiggenthal)	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	
Praktikant (Jugendarbeit)	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	
Wasserversorgung	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	
Baudienst	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	
Lernender Betriebspraktiker (Betriebsunterhalt / Werkdienst)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Total Einwohnergemeinde	57.00	53.19	53.80	55.55	57.00	1.45

Bemerkungen (zu den Pensenveränderungen):

- Lernende: Ab August 2013 werden aktuell 4 Lernende ausgebildet.
- Abteilung Finanzen: Erhöhung Stellenplan 5 % infolge Arbeitslast (Zunahme Aufgaben / HRM2 - Umstellung Rechnungsmodell)
- Abteilung Steuern: Erhöhung Stellenplan 10 % infolge Arbeitslast (Steigerung Anzahl Steuerpflichtige + Komplexität der Fälle)
- Schulsekretariat: Erhöhung Stellenplan 30 % infolge Zunahme der Aufgaben / Entlastung Schulleitung / Qualitätsentwicklung

(Stand: 24.10.2013)