

BUDGET 2015



EINWOHNERGEMEINDE OBERSIGGENTHAL

DEFINITIVE FASSUNG
(genehmigt: ER-Sitzung 24.10.2014)

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	22
Entwicklung Steuerertrag	22
c) Investitionsrechnung	22
Aufgaben- und Finanzplanung	22
4) Ergebnis	23
a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	24
b) Wasserversorgung	26
c) Abwasserbeseitigung	28
d) Abfallwirtschaft	30
e) Einwohnergemeinde (konsolidiert)	32
f) Kennzahlenauswertung	34
5) Erfolgsrechnung	36
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	37
b) Erfolgsrechnung	38
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	78
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	79
6) Investitionsrechnung	86
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	87
b) Investitionsrechnung	88
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	93
d) Investitionsrechnung Artengliederung	94
e) Kreditkontrolle	95
7) Stellenplan	102

1) ANTRAG DES GEMEINDERATES

Der Gemeinderat beantragt dem Einwohnerrat

- das Budget 2015 (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 Kehrichtgebühren

zuzustimmen.

Obersiggenthal, 15.09.2014

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Gemeindeammann

Der Gemeindeschreiber

Dieter Martin

Anton Meier

Beilagen für Mitglieder des Einwohnerrates:
(Abonnenten: Aktenaufgabe)

1) Bericht der Finanzkommission zu Handen des Einwohnerrates Obersiggenthal
zum Budget 2015

Aktenaufgabe:

2) Teilweise weitere Unterlagen und Begründungen zu einzelnen Budgetpositionen
sowie zum Stellenplan

Bei allfälligen Fragen steht die Abteilung Finanzen gerne zur Verfügung.

2) EINLEITUNG - DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE

2.1 Einleitung

Das Budget 2015 der Einwohnergemeinde Obersiggenthal wurde nach 2014 erst zum zweiten Mal in der Form des harmonisierten Rechnungsmodelles 2 (HRM2) erstellt. Diese Darstellung ist mit den Vorjahren nicht mehr identisch. 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.
- ✓ HRM2 stellt die finanziellen Reserven der Gemeinden offen dar und ermöglicht so eine tatsächliche Darstellung der Finanzlage der öffentlichen Körperschaften.

Mit dem HRM2 wurde 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)

Zum Zeitpunkt des Budgetbeschlusses 2015 bestehen noch keine verlässliche Zahlen mit HRM2 (noch kein Rechnungsabschluss erstellt). Somit fehlen einerseits die Erfahrungszahlen im Umgang mit HRM2, andererseits ist nicht auszuschliessen, dass es noch Verschiebungen und Fein-Abstimmungen innerhalb der Konten geben wird. Auch sind die Abschreibungen aufgrund der noch nicht definitiv eingeführten Anlagebuchhaltung erst provisorisch.

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 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. Es fehlen im diesjährigen Budget einmalig die Werte der Vorjahres-Rechnung (2013).

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).

Diese Arbeiten sind noch nicht abgeschlossen. Über die definitiven Zahlen (Aufwertungsreserve, Abschreibungsbeträge etc.) kann erst mit dem Abschluss der Rechnung 2014 informiert werden.

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 Wasserwerk, 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 übersteigen (gemäss Finanzverordnung / bei Gemeinden mit 5'001 – 10'000 Einwohner), muss die Verbuchung in der Investitionsrechnung erfolgen.

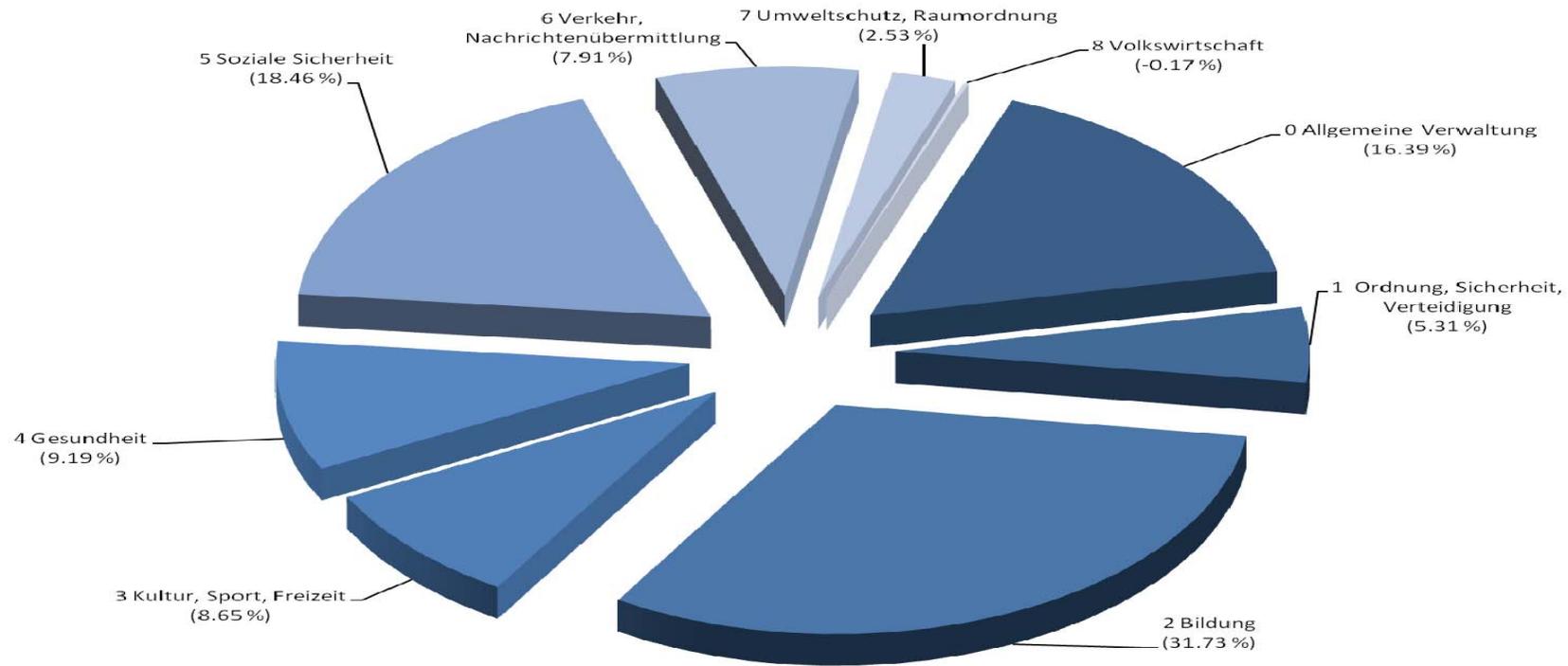
2.2.4 Anhang zur Bilanz

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

3) ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeines

Das Budget 2015 der Einwohnergemeinde Obersiggenthal (ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall) schliesst mit einem **Gesamtergebnis** von Fr. 232'249.00 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 2015 muss die Gemeinde Obersiggenthal Fr. 961'000 in den kantonalen **Finanzausgleichsfonds** einbezahlen.

Die **Löhne** wurden mit einer Steigerung von 0.5 % gegenüber den aktuellen Ansätzen im laufenden Jahr budgetiert, zuzüglich einer strukturellen Erhöhung von 0.4 %.

Die **Soziallasten** (Arbeitgeberbeiträge für AHV/IV/EO/ALV, Pensionskasse, Unfallversicherungen, Familienausgleichskasse und Krankentaggeldversicherungen) werden seit 2014 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 26'879'325. Dies entspricht einer Steigerung gegenüber dem Budget 2014 von 375'000 Franken (+ 1.41 %).

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 in einer Übergangsphase 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 232'249 Franken aus (= Ertragsüberschuss). Aufgrund der Investitionsausgaben ergibt sich ein **Finanzierungsfehlbetrag** von 797'901 Franken.

Die **Nettoschulden** dürften wieder ansteigen und per Ende 2015 rund 18 Mio. Franken betragen (gemäss Finanzplan). Abgesehen von den Ertrags- oder Aufwandüberschüssen aus der Erfolgsrechnung ist entscheidend, wann welche Projekte/Kredite beschlossen respektive ausgeführt werden.

b) Erfolgsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Nettoaufwand Fr. 4'249'621 (oder 16.39 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

In der Abteilung Finanzen, der Kanzlei sowie der Abteilung Bau und Planung sind aufgrund des Arbeitsanfalles, den gestiegenen Anforderungen, aber auch des Bevölkerungswachstums wegen, Pensenerhöhungen geplant.

In der Verwaltung müssen aufgrund gesetzlicher und technischer Vorgaben diverse (Ersatz-)Beschaffungen von Hard- und Software vorgenommen werden.

0120.3170.02 Veranstaltungen / Projekte

Für 2015 ist erstmalig ein Anlass mit dem Gewerbe geplant.

0211.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals

Im nächsten Jahr sind höhere Aus- und Weiterbildungskosten für Mitarbeiter der Abteilung Finanzen geplant (u. a. CAS Stufe II – Öffentliches Gemeinwesen, Fachkompetenz Finanzfachleute).

0211.3611.00 Entschädigungen an den Kanton

Aufgrund der eingeführten automatischen Rückerstattung von definitiven Steuerguthaben auf die Konten der Steuerpflichtigen (bisher Auszahlungen mit Checks), ist mit tieferen Verarbeitungskosten beim Kanton zu rechnen.

0220.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0220.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

Eine angepasste Lohnzuordnung ergibt Verschiebungen innerhalb dieser Konten (kostenneutral).

0220.3091.00 Personalwerbung

Aufgrund der Fluktuationen in den letzten Jahren wird auch im nächsten Jahr 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

Für 2015 sind grössere Anschaffungen geplant, u. a.: Ersatz Firewall Cisco (Fr. 6'000), WLAN, Aufbau und Initialkosten Hard- und Software sowie Verkabelung (Fr. 27'000), Netzwerkkomponenten und LWL-Verbindungen (Gemeindehaus/Aussenstellen) (Fr. 17'000), zusätzlicher VMware ESX-Server Hardware und Dienstleistungen (Fr. 18'500).

0220.3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen

Es stehen grosse Release-Updates an (NEST, IS/E, Abacus, MS Windows). Der Release der Kernapplikationen im Jahre 2015 ist unverzichtbar. Ohne diesen können wichtige Verwaltungsaufgaben nicht mehr erfüllt werden. Zusammen mit dem Release muss auch die in der Verwaltung verwendete MS Office Version auf die Version 2013 angehoben werden, was wiederum zur Folge hat, dass alle Fachapplikationen, die Office-Integration haben (Vorlagen etc.), angepasst werden müssen.

0222.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die durchgeführte Strukturanalyse Kommunale Infrastruktur hat ergeben, dass für Baudienst, Wasserversorgung und Strassenunterhalt in der Abteilung Bau und Planung eine Stelle (70 %-Pensum) fehlt, weshalb zusätzliches Personal eingestellt werden soll.

0222.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals

Der neue Leiter Planung und Umwelt wird den Lehrgang DAS FHNW Öffentliches Gemeinwesen, Fachkompetenz Bauverwalter, besuchen. Dies führt in diesem Konto zu Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr.

0222.4612.12 Verwaltungsentschädigungen

Aufgrund der Pensenerhöhung in der Abteilung Bau und Planung (siehe Konto 0220.3010.00) werden höhere Verwaltungsentschädigungen zu Lasten der Wasserversorgung verrechnet.

0290.3144.00 Unterhalt Hochbauten

Die budgetierten Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aufgrund periodisch durchzuführenden Arbeiten wie die Reinigung der Metallfassade beim Technischen Zentrum (Fr. 4'600) sowie der Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen beim Technischen Zentrum, beim Gemeindehaus und bei der Kindertagesstätte (je Fr. 3'000). Beim Technischen Zentrum soll die Schliessungsanlage auf mechatronische Schliessung umgerüstet werden (Fr. 4'900). Die Zeitintervalle dieser periodisch durchzuführenden Arbeiten werden überprüft.

0290.4470.01 Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV

Der interne Mietzins für die Räumlichkeiten der Wasserversorgung wurde um Fr. 14'000 angehoben und generiert somit entsprechende Mehreinnahmen gegenüber dem Vorjahr.

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Nettoaufwand Fr. 1'375'964 (oder 5.31 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

In der Abteilung Soziales und Vormundschaften ist infolge Umstellung auf das neue Kindes- und Erwachsenenschutzrecht (KESR) eine Erhöhung des Stellenplanes vorgesehen.

Die Dienststelle 1407 Regionales Betreibungsamt dürfte nach 2014 wieder kostendeckend geführt werden.

1110.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der Beitrag an die Stadtpolizei Baden steigt aufgrund des Bevölkerungswachstums.

1110.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbände

Ab 2015 fällt die anteilmässige Entschädigung der Kantonspolizei Aargau für die Übernahme der kriminalpolizeilichen Aufgaben durch die Stadtpolizei Baden weg (Beschluss/Sparprogramm des Grossen Rates).

1400.3612.05 Entschädigung an Reg. Zivilstandsamt

Gemäss Anzeige des Zivilstandskreises Baden ist für 2015 mit einem leichten Kostenrückgang pro Einwohner zu rechnen.

1400.4612.04 Entschädigungsanteil Reg. Betreibungsamt

Im 2014 wurde ein Kostenanteil der Gemeinde Obersiggenthal am Regionalen Betreibungsamt von Fr. 34'690 budgetiert (Konto 1400.3612.04, Aufwandüberschuss aufgrund hohen, einmaligen Software-Anschaffungskosten). Für 2015 dürfte das Regionale Betreibungsamt (Dienststelle 1407) wieder kostendeckend geführt werden, weshalb ein Entschädigungsanteil von Fr. 8'875 an die Gemeinde Obersiggenthal zurückfliessen sollte.

1401.4210.03 Gebühren Einwohnerkontrolle

Aufgrund der Erfahrungszahlen aus der Rechnung 2013 wird bei der Einwohnerkontrolle mit einem Gebührenanstieg gerechnet. Im Gegenzug sind auch mehr Ertragsanteile an den Kanton abzuliefern (1401.3601.00, Beiträge für das Migrationsamt sowie die Identitätskarten-Herstellung).

1404.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Bei fehlenden Mündelvermögen gehen Mandatsentschädigungen Privater zu Lasten der Gemeinde.

1500.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Für die Feuerwehr werden Anschaffungen geplant: 2 Rückfahrkameras für TLF und PIF (Fr. 3'000), 1 Einstiegsgerät für AS (Fr. 790), 1 Lader für Wärmebildkamera (Fr. 820), 2 Offiziersfunkgeräte (Fr. 2'500), Schläuche (Fr. 3'000), Ersatz Rettungsseile (Fr. 1'544) sowie diverses Kleinmaterial (Fr. 996).

1500.3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche

Nebst der Kleider-Erneuerung und Erstausrüstung (Fr. 16'644) ist die Anschaffung von 4 AS-Masken geplant (Fr. 1'800).

2

BILDUNG

Nettoaufwand Fr. 8'224'754 (oder 31.73 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Bildung ist geprägt durch die Strukturänderung 6/3 sowie diverse (kostenneutrale) Verschiebungen und Aufgliederungen innerhalb der Konten. Der bauliche Unterhalt der Schulliegenschaften fällt einiges höher aus als im Vorjahr.

div.3631.00 Beiträge an den Kanton

Gemäss Spitalgesetz leisten die Gemeinden seit 2014 keine Beiträge mehr an die Finanzierung der Spitäler. Diese Aufgaben- und Lastenverschiebung erfolgte 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.

div.3104.xx Lehrmittel

Das bisherige Sammelkonto 3104.00 Lehrmittel wird neu auf mehrere Konten gesplittet. Diese Aufteilung ist grundsätzlich kostenneutral und bereinigt bezüglich Schülerzahlen und Sonderanschaffungen.

2120.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

In diesem Konto ist die Anschaffung von 9 Nähmaschinen für das Textile Werken (Fr. 18'700, Teilanschaffung) sowie Turnmaterial für die Primarstufe (Fr. 5'150, Sprungkasten/Matten/Hürden) budgetiert.

2130.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar

Für den Werkunterricht sollen 15 Einsäulenhocker angeschafft werden (Auswirkung 6/3).

2130.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Für 2015 sollen 8 Mikroskope inkl. Transportkoffer für den Biologie-Unterricht ersetzt werden (Fr. 3'680). Ebenso ist eine Fotokamera sowie diverses Kleinmaterial budgetiert.

2130.4612.03 Schulgelder von Gemeinden

Aufgrund der bekannten Anzahl auswärtiger Schüler sowie den aktuellen Schulgeldansätzen wird mit einem Mehrertrag an Schulgeldern gegenüber Budget 2014 gerechnet.

2170.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Folgende Anschaffungen sind geplant:

Verschiedene Werkzeuge (Fr. 4'000), Ersatz von 20 defekten Stapelstühlen (Fr. 5'400) 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	2'000
Fenster- und Storenreinigung	3'000
Sickerleitungen spülen	1'000
Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	7'000
Kaminfeger / Dachunterhalt	1'000
Verschiedene unvorhersehbare Reparaturen	2'500

SH Bachmatt

Fenster- und Storenreinigung	4'500
Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	1'500

SH Kirchdorf

Fenster- und Storenreinigung	2'500
Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	1'500
Unterhalt Spielwiese	2'500

SH Unterboden

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	5'000
Fenster- und Storenreinigung	12'200
Flachdachunterhalt	1'500
Ersatz/Reparatur Projektionswände	4'200
Neuerlegung Keramikplatten	3'500
Wartung Lüftungs- und Entfeuchtungsanlage	4'000
Neue Beschallungsanlage in der Aula	7'200

Turnhalle Unterboden

Reinigung Kunststoffbeläge Aussenanlagen	2'000
Unterhalt Spielwiese	3'500
Roter Rubtanbelag reparieren	2'500
Wartung Lüftungsanlage	1'500

OSOS, Annex

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	4'000
Fensterreinigung	7'500
Storenreinigung	6'200
Fassadenreinigung und -konservierung	9'600
Flachdachunterhalt	2'500
Ersatz 6 Oblichtkuppeln	6'000
Pausenplatz / unterstufengerechte Gestaltung	36'000
Storenunterhalt	6'000
Aula / Unterhalt Parkettboden	1'500
Ersatzbeschaffung div. Kleinmaterial	1'800
Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	2'500
Wartung Lüftungsanlage / Armaturen	3'500
Unterhalt/Service Pumpenanlage Brunnen	1'000

OSOS, Turnhalle mit Sportanlagen

Reinigung Kunststoffbeläge	3'000
Brunnenanlage neu abdichten	1'800
Reinigung Fachwerkträger und Dachfenster	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)	3'500

Total**203'000**

(Angaben in Fr.)

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Nettoaufwand Fr. 2'241'864 (oder 8.65 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Aufwendungen für das Hallen- und Gartenbad werden neu in einer separaten Dienststelle 3411 ausgewiesen. Die Aufwandschwankungen bewegen sich im Rahmen der Vorjahre und werden teilweise beeinflusst durch die bevorstehende Sichte (Kirchdorf) sowie der Zusammenarbeit mit Partnergemeinden.

3120.3637.00 Beiträge an Private

In diesem Konto sind Subventionsbeiträge gemäss Natur- und Heimatschutzordnung an ausgeführte Arbeiten budgetiert.

3290.3636.04 Beiträge an private Organisationen (Kulturkommission)

3290.3910.11 Interne Verrechnungen Bauamt

Anlässlich der Sichte 2015 soll die Gemeindeparterschaft mit dem Diemtigtal gepflegt und vertieft werden. Durch die Unterstützung der Sichte wird ein erhöhter Aufwand des Bauamtes budgetiert.

3410.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die budgetierten Löhne entsprechen den aktuellen Gegebenheiten und bewegen sich auf dem Niveau von 2013.

3410.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Im Sportbereich (Sporthalle) sind diverse Anschaffungen und Ergänzungen Kleinturngeräte (Fr. 5'000) geplant; ebenso der Ersatz eines Chromstahlabfallbehälters (Fr. 3'000) sowie weiterer Gerätschaften (für Hauswarte, nicht Vereine / Fr. 5'000).

3410.3144.00 Unterhalt Hochbauten

Folgende Wartungs- und Unterhaltsarbeiten sind für 2015 geplant:

Allgemeine Anlagen

Unterhalt Sportplatz Schwimmbadwiese	11'000	Kaminfeger	1'500
Ordentlicher Unterhalt Allwetterplatz	3'000	Emmissionsmessung (gesetzl. vorgeschr.)	1'200
Ordentlicher Unterhalt Rasenplatz Bachmatt	3'500	Unterhalt/Kontrolle Steuerung	4'000
Unterhalt Langlaufloipe + Natureisbahn	1'800	Unvorhersehbare Reparaturen (Einrichtungen)	2'500
Sporthalle		Unterhalt Holzschnitzelfeuerung	2'000
Gross-Reinigung Dachträger und -fenster	6'500	Jährliche Wartung Treppenlift	600
Verschiedene unvorhersehbare Reparaturen	8'000	Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	4'000
Regenwassertank und Abläufe spülen	2'500		
Allg. Reparaturaufwand (Dachwasserabläufe)	7'500	Total	81'600
Auswechslung Vorschaltgeräte (Beleuchtung)	4'500		(Angaben in Fr.)
Ersatz Antriebe Oblichtfenster	17'500		

4

GESUNDHEIT

Nettoaufwand Fr. 2'382'798 (oder 9.19 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Das Gesundheitswesen ist geprägt durch die steigenden Beiträge für die Pflegefinanzierung sowie an die Spitex.

4120.3631.00 Beiträge an den Kanton

Die Beiträge für die Pflegefinanzierung steigen weiter an. Der budgetierte Mehraufwand gegenüber dem Budget 2014 basiert auf der definitiven Abrechnung 2013 sowie den ersten Hochrechnungen für das Jahr 2014.

4210.3636.05 Beiträge an Spitex (inkl. Dritte)

Der Gemeindebeitrag richtet sich nach dem Budget des Spitex-Vereines Obersiggenthal. Für das Jahr 2015 wird mit einer weiteren Zunahme der Auftragsstunden gerechnet. Der Mitarbeiterbestand muss aufgrund der grossen Dienstleistungsnachfrage weiter aufgestockt werden.

5

SOZIALE SICHERHEIT

Nettoaufwand Fr. 4'785'838 (oder 18.46 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Soziale Sicherheit verzeichnet aufgrund der höheren Kostenbeiträge an den Krippenpool Region Baden eine grössere Aufwandssteigerung. Die Nettoaufwendungen für Sozialhilfe dürften nach heutigen Erkenntnissen auf dem aktuellen Niveau verharren.

5440.3612.06 Kostenanteil an Jugendnetz Siggenthal

In diesem Konto wird der Gemeindeanteil von Obersiggenthal am Jugendnetz Siggenthal ausgewiesen. Dieser bewegt sich im ordentlichen Rahmen der Vorjahre (leichte Kostensteigerung).

5446.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Das Jugendnetz Siggenthal soll der regionalen Jugendarbeitsstelle beitreten, welche Projekte in der Region koordiniert und die JA bei administrativen Arbeiten entlasten soll. Die Kosten belaufen sich für 2015 auf Fr. 15'000. Im Gegenzug wurden Fr. 5'000 in anderweitigen Positionen eingespart; weitere Einsparungen sind nach einer ersten Startphase nicht ausgeschlossen. Der Beitritt erfolgt während einer Pilotphase von 2 Jahren.

5451.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen

Der Gemeindebeitrag richtet sich nach dem Budget des Krippenpools Gemeinden (Wettingen, Baden, Ennetbaden und Obersiggenthal). Die Nachfrage ist höher und der Elternbeitrag ist tiefer als in der Vorschulstrategie angenommen. Insbesondere stieg der Bedarf an den durch die Gemeinde hoch subventionierten Babyplätzen. Massnahmen zu Kostensenkungen respektive Ertragssteigerungen per August 2015 werden geprüft.

5720.3637.01 Beiträge an Private / Materielle Hilfe

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. Das BKS (Departement Bildung, Kultur und Sport) des Kantons Aargau hat beschlossen, familienähnliche Wohnplätze nicht mehr im Heimbereich anzusiedeln. Neu fallen diese Kosten somit unter die Bestimmungen zur materiellen Hilfe, so dass die Gemeinden ab 2015 für Vollkosten (ohne kantonale Beiträge) aufkommen müssen.

5790.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund der Umstellung auf das neue Kindes- und Erwachsenenschutzrecht (KESR) wird bei der Abteilung Soziales und Vormundschaften eine Pensumerhöhung nötig (40 %). Dies ist mit konkreten Fallzahlen und Überzeiten belegt.

5790.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals

Im Moment besteht in der Abteilung Soziales aufgrund der erfolgten Mitarbeiterwechsel sowie diverser Änderungen im Kindes- und Erwachsenenschutzrecht (KESR) ein erhöhter Weiterbildungsbedarf.

5790.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Budgetierung dieser Position erfolgt neu im Konto 1404.3130.00.

5790.3631.00 Beiträge an den Kanton

Die Belastung des Budgets 2015 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.

Die höheren Ausgaben ergeben sich im Wesentlichen im Erwachsenenbereich, weil aufgrund des Bevölkerungszuwachses und der steigenden Lebenserwartung von Menschen mit Behinderungen zusätzliche Wohn- und Beschäftigungsplätze benötigt werden.

5920.3636.00 Hilfsaktionen im Inland

5930.3636.00 Hilfsaktionen im Ausland

Die Beiträge für Hilfsaktionen im In- und Ausland wurden von Fr. 40'000 auf Fr. 30'000 gekürzt. Eine Verlagerung vom einen auf das andere Konto ist möglich (je nach Bedarf).

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Nettoaufwand Fr. 2'049'797 (oder 7.91 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Aufwendungen für den Verkehr werden beeinflusst durch die Kostenschwankungen für den öffentlichen Verkehr (Beiträge an Kanton) sowie für den ordentlichen Unterhalt und die geplanten Projekten.

6130.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Nebst allgemeinen Projektierungskosten (Fr. 5'000) ist die Projektierung der Radwegquerung Breite (kantonale und kommunale Radroute) veranschlagt.

6130.3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

Nebst den ordentlichen jährlichen Zahlungen für die Entfernung von Graffiti sowie Wartungsarbeiten an den Lichtsignalanlagen sind für 2015 erstmals Massnahmen im Zusammenhang mit dem Verkehrsmanagement Baden-Wettingen budgetiert (Fr. 26'000 gemäss Angaben des Departementes Bau, Verkehr und Umwelt).

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). Im 2015 sollen alle öffentlichen Strassen im mobile-mapping-Verfahren aufgenommen werden (Fr. 20'200 Planungs- und Führungsinstrument für die Abteilung Bau und Planung). Für die bevorstehende Sanierung des Kirchwegs soll ein Verkehrsplanungsbüro mit der Projekt lancierung beauftragt werden (Fr. 15'000). Im Zusammenhang mit dem Strassenlärmsanierungsprojekt Kirchweg sollen Verkehrszählungen durchgeführt werden (Fr. 6'000).

6150.3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

Verbrauchsmaterial (Sand, Splitt, Kies, Streusalz usw.)	14'000	Maschinelle Strassen-/Gehwegreinigung	50'000
Erneuerung/Rep. von Fahrbahnbelägen	130'000	Schneeräumung und Glatteisbekämpfung	29'000
Oberflächenbehandlung Hombergstrasse	13'600	Unterhaltsarbeiten Hecken und Rabatten	4'000
Rep. defekter Verbundsteinbeläge/Schächte	25'000	Periodische Entleerung Einlaufschächte	16'000
Erneuern Strassenmarkierungen	4'000	Total	285'600

(Angaben in Fr.)

6220.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

In diesem Konto ist der Beitrag von Obersiggenthal für die Finanzierung von badenmobil vorgesehen (anstelle des aufgelösten Verkehrsverbands Aargau Ost).

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Nettoaufwand Fr. 656'413 (oder 2.53 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Gebühren bei den Eigenwirtschaftsbetrieben sollen für 2015 unverändert bleiben. Bei der Einwohnergemeinde (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe) resultiert der Mehraufwand gegenüber dem Budget 2014 grösstenteils aus dem geplanten Friedhof-Unterhalt.

WASSERWERK (7101)

7101.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Zählerankauf	10'000	Ersatz Entfeuchteranlage (Res. Stieg)	10'000
Werkzeug / Reinigungsmaterial	5'000	Strassenkappensuchgerät	3'200
Installationsmaterial	5'000		
Schiebertafeln inkl. Halterungen (200 Stk.)	3'000	Total	36'200

(Angaben in Fr.)

7101.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Grundbuchamt/Geometer (div. Leistungen)	500	Überarbeitung QS und TWN (Notlagen)	8'000
Kleinere Netzerweiterungen (Projektierung)	8'000	Allg. Überarbeitung Schutzzonen	12'000
Nachführen Pläne	4'500	mit dem Projekt RWB - GWP Aesch	20'000
Betrieb Online-LIS	3'500		

Total **56'500**

(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 / gesetzesbedingte Umbauten	10'000
Revision von ca. 60 Wasserzählern	12'000	Kleine Netzerweiterungen	30'000
Leitungsbrüche orten (Spezialfirma)	8'000	Montage 200 Schiebertafeln (Auflage AGV)	6'250
Sickerleitungen spülen (bei Reservoirs)	5'000		

Total **173'250**

(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 neuen Aufwertungsreserve per 01.01.2014 wird erstmals eine Entnahme von 150'000 Franken budgetiert. Der genaue Betrag kann erst beim Abschluss der Rechnung 2014 sowie der definitiven Anlagebuchhaltung definiert werden.

7101.9010.00 Abschluss Spezialfinanz. Im EK, Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von 448'016 Franken, welcher ins Eigenkapital übertragen wird.

ABWASSERBESEITIGUNG (7201)**7201.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.**

Projektierungsarbeiten Abwasseranlagen	8'000	Nachführung Liegenschaftsentwässerung	7'000
Nachführung Werkleitungskataster	8'000	Aktualisierung GEP	5'000
Ablösung Datenbank-Software GEP-Ing.	12'000	Betrieb Online-LIS	3'500

Total **43'500**

(Angaben in Fr.)

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
Behebung Kanal-Schäden (1. Priorität)	70'000		

Total **117'500**

(Angaben in Fr.)

7201.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der Betriebskostenbeitrag an den Abwasserverband wird erhöht (von Fr. 0.55 auf Fr. 0.65 /m3 Frischwasserproduktion).

7201.4240.24 Kanalisationsbenützungsgebühren

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

7201.9010.00 Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von 275'142 Franken, welcher ins Eigenkapital übertragen wird.

ABFALLWIRTSCHAFT (7301)

7301.4240.xx Abfallgebühren (Diverse)

Die Gebühren für Abfallentsorgung bleiben unverändert.

7301.9011.00 Abschluss Spezialfinanz. im EK, Aufwandüberschuss

Die Rechnung der Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von 38'088 Franken.

EINWOHNERGEMEINDE

7500.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Honorar Agrofutura (Bewirtschaft.vereinb.)	500	Natur im Siedlungsraum (Steckbriefe Quartiere)	9'000
Tobelbach: Bachöffnung, Detailplanung KV	5'000	Begleitung Unterhaltsarbeiten Turm	1'000
Naturschutzgebiete / Kontrolle	500		

Total **16'000**

(Angaben in Fr.)

7500.3140.00 Unterhalt Grundstücken

Entschädigung ext. Unterhaltsgruppe	8'500	Unterhalt Schutzgebiet (Lurchenbiotope)	2'000
Unterhalt Waldränder durch Forst	10'000	Unterhalt Hagwiesweiher	1'500
Heckenunterhalt durch Forst	4'000	Bekämpfung fremder Pflanzen (Neophyten)	3'000
Pflegemassnahmen "Häldeli"	2'000	Unterhalt/Arbeiten "Neophyten"	2'000
Pflegemassnahmen "Turm"	8'000		

Total **41'000**

(Angaben in Fr.)

7710.3140.00 Unterhalt Grundstücken

Baulicher Unterhalt Friedhofanlage	5'800	Streichen Eingangsbereich/Aufbahrungsraum	1'200
Erneuerung Chaussierung (Humuseintrag)	65'000	Räumung Grabfeld C	20'000
Unterhalt und Erneuerung Bepflanzung	98'000	Graböffnungen (durch Friedhofgärtner)	60'000
Zusätzliche Arbeitsleistungen Gärtner	6'000		
Diverser Unterhalt, Service-Abo Kühlgeräte	1'700		

Total **257'700**

(Angaben in Fr.)

7900.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Richtlinien i. Z. mit TZP-Erneuerung	21'000	Wettbewerb (Gestaltungsplan) Schild-Ost	15'000
Gestaltungsplan Häfeler (Prüfung, Auflagev.)	3'000	Modelle nachführen (diverse)	500
Nutzungs-/Gestaltungsplanung Oederlin	30'000		

Total **69'500**

(Angaben in Fr.)

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand Fr. – 44'414 (oder – 0.17 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Im Bereich der Landwirtschaft werden auch weiterhin Beiträge an die Viehversicherung, an die Imker sowie für den Mäusefang ausgerichtet. Veränderungen sind im Elektrizitäts- und Energiebereich angezeigt.

8710.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Öffentlichkeitsarbeit (Energieberatung)	6'000	Planung Photovoltaikanlage (Sporthalle)	5'000
Projekt der Energie- und Umweltkomm.	1'500		
		Total	12'500

(Angaben in Fr.)

8790.4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV

Von der Fernwärme Siggenthal AG wird eine Dividendenausschüttung auf dem einbezahlten Aktienkapital erwartet. Eine solche Ausschüttung wurde erstmals im 2014 vorgenommen.

9

FINANZEN UND STEUERN

Nettoertrag Fr. 25'922'635

Kurz und bündig

Der Steuerfuss wird bei 98 % belassen. Bei den Steuererträgen wird mit einem leichten Wachstum gerechnet, während die Schuldzinsaufwendungen trotz voraussichtlicher Neuverschuldung dank den tiefen Zinssätzen auf stabilem Niveau gehalten werden können.

9100.4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen RJ

9100.4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen VJ

Aufgrund der bekannten Wirtschaftsfaktoren dürften die Steuererträge für 2015 leicht ansteigen. Ausserordentliche Erträge (analog Vorjahre) werden nicht erwartet.

9300.3621.50 Innerkant. Finanzausgleich (an Kanton)

Die Beiträge und Abgaben des Finanz- und Lastenausgleichs werden für das Jahr 2015 aufgrund der Rechnungsergebnisse im Basisjahr 2013 festgelegt. Gegenüber 2014 reduziert sich der Beitrag der Gemeinde Obersiggenthal um Fr. 41'000.

9300.3622.70 Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung

Die im 2014 geschaffene Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung dürfte aufgrund der Rechnung 2013 ebenfalls etwas tiefer ausfallen als noch im 2014.

9610.3401.00 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

9610.3406.00 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten

Aufgrund der anhaltend tiefen Zinssätze dürfte die Zinsbelastung trotz Neuverschuldung stabil bleiben. Bisher abgelaufene Festdarlehen konnten allesamt zu besseren Konditionen neu abgeschlossen werden. Gemäss Buchungsrichtlinien müssen diese Zinskosten je nach Laufzeit neu auf diese zwei Konten aufgeteilt werden.

9901 Bauamt / Baudienst

Der Stellenplan beim Baudienst soll um eine Stelle (100 %-Pensum) erhöht werden (gemäss Strukturanalyse). Durch den Einsatz eines zusätzlichen Mitarbeiters im Strassenunterhalt soll die Lebensdauer der Strassen verlängert werden. Dadurch dürften die Abschreibungskosten im Laufe der Jahre sinken. Der Nettoaufwand des Baudienstes wird gemäss den Arbeitsrapporten den entsprechenden Dienststellen in der Erfolgsrechnung zugeteilt (interne Verrechnungen).

9990 Abschluss

Zum Ausgleich der Erfolgsrechnung kann ein Ertragsüberschuss von 134'649 Franken erwartet werden. Aufgrund von Mehrabschreibungen durch die HRM2-Einführung kann voraussichtlich rund 1 Mio. Franken aus der Aufwertungsreserve gebucht werden. Dieser Ertragsüberschuss wird zu Gunsten des Eigenkapitals verwendet.

Entwicklung Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Es wird mit einem Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit von – 313'401 Franken gerechnet (EG ohne SF). Dies ist eine Verschlechterung gegenüber Budget 2014 von 617'953 Franken. Dieser Trend ist nicht zufriedenstellend. Eine aussagekräftige Aussage bezüglich Entwicklung kann aufgrund der fehlenden Vergleichszahlen (kein Abschluss mit HRM2 vorhanden) noch nicht gemacht werden.

Entwicklung Steuerertrag

In den vergangenen Jahren konnten öfters ausserordentliche Steuereinnahmen generiert werden. Leider gibt es aktuell keine Anzeichen, dass solche auch in Zukunft zu erwarten sind. Noch nicht eindeutig klar sind auch die Auswirkungen der Gesetzesrevisionen, welche in nächster Zeit in Kraft treten.

c) Investitionsrechnung

Die für 2015 geplanten Ausgaben der bereits beschlossenen Verpflichtungskredite sowie der Budgetkredite sind in der Investitionsrechnung ersichtlich. Die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) rechnet mit Nettoinvestitionen von 2'855'050 Franken.

Aufgaben- und Finanzplanung

Der Finanzplan 2015 – 2019 prognostiziert für die nächsten Jahre eine hohe Verschuldung. Aufgrund des Investitionsbedarfes von rund 35 Mio. Franken dürften die Nettoschulden in den nächsten fünf Jahren wieder stark ansteigen. Sofern die geplanten Projekte vom Soverän genehmigt werden, drängt sich eine Steuerfusserhöhung ab dem Jahr 2016 auf. Dies wird bei der nächsten Budget-Erarbeitung eingehend geprüft.

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben dürften die Gebührenansätze für die Jahre 2015 und 2016 stabil bleiben. Einzig bei der Abwasserbeseitigung muss aufgrund der zusätzlichen, jährlichen Abgabe an den Bund (Verursachergerechte Finanzierung der Elimination von Spurenstoffen im Abwasser; Bundesgesetz über den Schutz der Gewässer) sowie des Regenklärbecken-Neubaus Talacker, eine Gebührenerhöhung ab 2017 geprüft werden.

ERGEBNIS

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'367'863.00	6'901'832.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'877'247.00	4'759'286.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'953'900.00	1'953'900.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	18'876'414.00	18'343'902.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	33'075'424.00	31'958'920.00	0.00
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	26'879'325.00	26'504'325.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	120'000.00	120'000.00	0.00
42	Entgelte	3'596'550.00	3'559'650.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'166'148.00	2'079'497.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	32'762'023.00	32'263'472.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-313'401.00	304'552.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	815'280.00	806'890.00	0.00
44	Finanzertrag	360'930.00	338'050.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-454'350.00	-468'840.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-767'751.00	-164'288.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	232'249.00	835'712.00	0.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'855'050.00	2'215'000.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	10'000.00	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	2'855'050.00	2'225'000.00	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	-2'855'050.00	-2'225'000.00	0.00
	Selbstfinanzierung	2'057'149.00	2'660'612.00	0.00
	Finanzierungsergebnis	-797'901.00	435'612.00	0.00
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	402'234.00	401'015.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	454'245.00	502'030.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	267'600.00	267'600.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	90'110.00	61'220.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'214'189.00	1'231'865.00	0.00
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'347'000.00	1'346'500.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	202'975.00	202'590.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'549'975.00	1'549'090.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	335'786.00	317'225.00	0.00
34	Finanzaufwand	0.00	850.00	0.00
44	Finanzertrag	4'450.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	4'450.00	-850.00	0.00
	Operatives Ergebnis	340'236.00	316'375.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-150'000.00	-150'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	150'000.00	150'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	490'236.00	466'375.00	0.00

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	141'900.00	221'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	141'900.00	221'000.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	175'000.00	175'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	175'000.00	175'000.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-33'100.00	46'000.00	0.00
	Selbstfinanzierung	607'836.00	583'975.00	0.00
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	640'936.00	537'975.00	0.00
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	939'832.00	401'857.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'580'768.00	939'832.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	640'936.00	537'975.00	

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'000.00	3'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	172'100.00	74'600.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	166'900.00	166'900.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	510'870.00	438'520.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	852'870.00	683'020.00	0.00
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'043'652.00	1'043'650.00	0.00
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	1'043'652.00	1'043'650.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	190'782.00	360'630.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	34'360.00	30'900.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	34'360.00	30'900.00	0.00
	Operatives Ergebnis	225'142.00	391'530.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-50'000.00	-50'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	50'000.00	50'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	275'142.00	441'530.00	0.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	54'700.00	418'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	54'700.00	418'000.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	275'000.00	275'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	275'000.00	275'000.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-220'300.00	143'000.00	0.00
	Selbstfinanzierung	392'042.00	558'430.00	0.00
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	612'342.00	415'430.00	0.00
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	2'865'894.00	2'450'464.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	3'478'236.00	2'865'894.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	612'342.00	415'430.00	

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	8'708.00	8'161.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	620'500.00	603'800.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	112'000.00	123'380.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	741'208.00	735'341.00	0.00
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	700'450.00	714'200.00	0.00
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	700'450.00	714'200.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-40'758.00	-21'141.00	0.00
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'670.00	1'970.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	2'670.00	1'970.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-38'088.00	-19'171.00	0.00
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	-38'088.00	-19'171.00	0.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	139'500.00	139'500.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	139'500.00	139'500.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	139'500.00	139'500.00	0.00
	Selbstfinanzierung	-38'088.00	-19'171.00	0.00
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-177'588.00	-158'671.00	0.00
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	74'723.00	233'394.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12. (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	-102'865.00	74'723.00	
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-177'588.00	-158'671.00	

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'781'805.00	7'314'008.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'124'092.00	5'939'716.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'388'400.00	2'388'400.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	19'589'394.00	18'967'022.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	35'883'691.00	34'609'146.00	0.00
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	26'879'325.00	26'504'325.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	120'000.00	120'000.00	0.00
42	Entgelte	6'687'652.00	6'664'000.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'369'123.00	2'282'087.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	36'056'100.00	35'570'412.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	172'409.00	961'266.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	815'280.00	807'740.00	0.00
44	Finanzertrag	402'410.00	370'920.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-412'870.00	-436'820.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-240'461.00	524'446.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'200'000.00	1'200'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'200'000.00	1'200'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	959'539.00	1'724'446.00	0.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'191'150.00	2'993'500.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	10'000.00	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	3'191'150.00	3'003'500.00	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	450'000.00	450'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	450'000.00	450'000.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'741'150.00	-2'553'500.00	0.00
	Selbstfinanzierung	3'018'939.00	3'783'846.00	0.00
	Finanzierungsergebnis	277'789.00	1'230'346.00	0.00
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget 2015

Gemeinde	Obersiggenthal
Budgetjahr	2015
Steuerfuss	98%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'627	F	Nettoinvestitionen	2'855'050.00
B	Laufender Ertrag	34'122'953.00	G	Nettoschuld I	13'263'399.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	32'765'810.00	H	Relevantes Eigenkapital	48'482'249.00
D	Fiskalertrag + Finanz-/Lastenausgleich	25'586'899.00	I	Selbstfinanzierung	2'626'612.00
E	Nettozinsaufwand	268'680.00	J	Abschreibungen	1'953'900.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'537.43
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	51.84%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.79%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	147.97%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	92.00%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	7.70%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	6.51%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'627	F	Nettoinvestitionen	2'741'150.00
B	Laufender Ertrag	37'658'510.00	G	Nettoschuld I	10'007'352.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	35'416'886.00	H	Relevantes Eigenkapital	62'559'539.00
D	Fiskalertrag + Finanz-/Lastenausgleich	25'586'899.00	I	Selbstfinanzierung	3'749'846.00
E	Nettozinsaufwand	227'200.00	J	Abschreibungen	2'388'400.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'160.00
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	39.11%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.60%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	176.64%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	136.80%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	9.96%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	6.95%

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: 24.10.2014)

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 / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	38'725'899.00	38'725'899.00	38'103'953.00	38'103'953.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	4'857'101.00	607'480.00 4'249'621.00	4'552'027.00	557'580.00 3'994'447.00		
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	2'545'479.00	1'169'515.00 1'375'964.00	2'583'332.00	1'211'730.00 1'371'602.00		
2	BILDUNG Nettoergebnis	9'069'434.00	844'680.00 8'224'754.00	9'105'458.00	798'880.00 8'306'578.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	2'628'724.00	386'860.00 2'241'864.00	2'469'390.00	386'510.00 2'082'880.00		
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	2'484'798.00	102'000.00 2'382'798.00	2'191'992.00	102'000.00 2'089'992.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	7'475'661.00	2'689'823.00 4'785'838.00	7'158'747.00	2'673'297.00 4'485'450.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	2'145'297.00	95'500.00 2'049'797.00	2'053'672.00	92'500.00 1'961'172.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	4'291'558.00	3'635'145.00 656'413.00	4'152'914.00	3'580'481.00 572'433.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	104'286.00 44'414.00	148'700.00	112'324.00 7'876.00	120'200.00		
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	3'123'561.00 25'922'635.00	29'046'196.00	3'724'097.00 24'856'678.00	28'580'775.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	38'725'899.00	38'725'899.00	38'103'953.00	38'103'953.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'857'101.00	607'480.00	4'552'027.00	557'580.00		
	Nettoergebnis		4'249'621.00		3'994'447.00		
01	Legislative und Exekutive	676'071.00		671'388.00			
	Nettoergebnis		676'071.00		671'388.00		
011	Legislative	214'538.00		221'519.00			
	Nettoergebnis		214'538.00		221'519.00		
0110	Legislative	214'538.00		221'519.00			
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'050.00		21'050.00			
3000.01	Löhne und Entschädigungen Wahlbüro	20'000.00		15'000.00			
3000.02	Löhne und Entschädigungen Einwohnerrat	20'100.00		20'100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'610.00		43'860.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'288.00		2'741.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'538.00		3'150.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	201.00		219.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	513.00		614.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	238.00		285.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	72'500.00		75'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3130.01	Portokosten	20'000.00		20'000.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00		12'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'500.00			
012	Exekutive	461'533.00		449'869.00			
	Nettoergebnis		461'533.00		449'869.00		
0120	Exekutive	461'533.00		449'869.00			
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'000.00		10'000.00			
3000.03	Besoldung Gemeinderat	310'040.00		308'500.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'691.00		19'688.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'240.00		35'870.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'733.00		1'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'411.00		4'480.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'048.00		2'081.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'400.00		1'400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00		400.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	750.00		750.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000.00		17'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'500.00		20'500.00			
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	3'000.00					
3170.11	Neuzuzügerbegrüssung	5'500.00		5'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen (Kompetenzsumme GR)	6'000.00		6'000.00			
02	Allgemeine Dienste	4'181'030.00	607'480.00	3'880'639.00	557'580.00		
	Nettoergebnis		3'573'550.00		3'323'059.00		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'134'815.00	242'200.00	1'102'848.00	241'300.00		
	Nettoergebnis		892'615.00		861'548.00		
0211	Abteilung Finanzen	440'631.00	212'200.00	416'641.00	211'300.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'070.00		264'430.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	1'000.00		5'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	360.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'817.00		16'840.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'552.00		20'250.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'568.00		1'347.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'991.00		3'772.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'853.00		1'752.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'300.00		3'100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'220.00		1'400.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	250.00		250.00			
3100.00	Büromaterial	3'800.00		3'800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500.00			
3130.01	Portokosten	8'000.00		8'500.00			
3130.04	Bank- und Postgebühren	2'750.00		2'750.00			
3130.05	Betriebsgebühren	31'200.00		33'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'500.00		4'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'500.00		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		450.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	35'000.00		39'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		23'900.00		22'500.00		
4611.05	Bezugsentschädigungen (Kanton)		2'000.00		2'500.00		
4612.05	Bezugsentschädigungen (Kirchen)		120'200.00		120'200.00		
4612.12	Verwaltungsentschädigungen		66'100.00		66'100.00		
0212	Abteilung Steuern	694'184.00	30'000.00	686'207.00	30'000.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'300.00		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	485'600.00		478'830.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'350.00		29'927.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'544.00		37'540.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'671.00		2'394.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'798.00		6'704.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'156.00		3'112.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'200.00		18'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'365.00		2'000.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00		2'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00					
3130.01	Portokosten	18'000.00		20'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		1'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	72'000.00		72'000.00			
4270.00	Bussen		30'000.00		30'000.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	2'648'667.00	241'500.00	2'421'402.00	206'500.00		2'214'902.00
			2'407'167.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'415'617.00	38'600.00	1'292'986.00	38'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'490.00		120'180.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	67'350.00		89'590.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'718.00		11'886.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'048.00		17'540.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'119.00		951.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'849.00		2'663.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'323.00		1'236.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00			
3091.00	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'000.00		14'500.00			
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	4'000.00		4'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	78'070.00		53'950.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	119'650.00		43'220.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	18'000.00		18'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00		2'830.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'000.00		20'300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	113'000.00		95'080.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'800.00		1'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00		250.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	18'300.00		18'300.00			
3660.60	Planm. Abschr. Inv.beitr. an priv. Org. o. Erw.zweck	728'100.00		728'100.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	4'750.00		6'810.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		33'600.00		33'600.00		
0221	Gemeindekanzlei	470'004.00	26'000.00	413'501.00	21'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	360'190.00		312'630.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'771.00		19'539.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'425.00		29'310.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'004.00		1'563.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'101.00		4'377.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'368.00		2'032.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'895.00		1'500.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	150.00		150.00			
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'700.00		5'700.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3130.01	Portokosten	7'500.00		8'000.00			
3130.07	Gebühren Dokumente	7'500.00		8'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		500.00			
4210.01	Gebühren Gemeindkanzlei		25'000.00		20'000.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
0222	Abteilung Bau und Planung	763'046.00	176'900.00	714'915.00	146'900.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	557'290.00		491'400.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'831.00		30'713.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'364.00		52'430.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'622.00		2'948.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'802.00		6'880.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'622.00		3'194.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'700.00		5'100.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'845.00		1'500.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'000.00		3'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			37'000.00			
3130.01	Portokosten	3'000.00		3'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	350.00		350.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00		45'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00			
4210.02	Gebühren Bau + Planung		80'000.00		80'000.00		
4250.00	Verkäufe		1'500.00		1'500.00		
4270.00	Bussen		3'000.00		3'000.00		
4612.12	Verwaltungsentschädigungen		92'400.00		62'400.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis	397'548.00	123'780.00	356'389.00	109'780.00	246'609.00	
			273'768.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	397'548.00	123'780.00	356'389.00	109'780.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'890.00		27'430.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	18'900.00		17'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'487.00		2'833.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'130.00		2'990.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	307.00		227.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	781.00		635.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	363.00		294.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	4'000.00		3'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'500.00		12'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'500.00		55'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'000.00		800.00			
3130.03	Fernsehgebühren	700.00		700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500.00		16'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	70.00		70.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	64'700.00		45'100.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'300.00		2'850.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	140'600.00		140'600.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	1'200.00		1'200.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	16'180.00		13'760.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		119'680.00		105'680.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100.00		100.00		
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'545'479.00	1'169'515.00	2'583'332.00	1'211'730.00		
	Nettoergebnis		1'375'964.00		1'371'602.00		
11	Öffentliche Sicherheit	508'400.00	45'000.00	496'800.00	73'900.00		
	Nettoergebnis		463'400.00		422'900.00		
111	Polizei	506'400.00	45'000.00	494'800.00	73'900.00		
	Nettoergebnis		461'400.00		420'900.00		
1110	Polizei	506'400.00	45'000.00	494'800.00	73'900.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		21'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	485'400.00		473'800.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		40'000.00		68'900.00		
112	Verkehrssicherheit	2'000.00		2'000.00			
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		
1120	Verkehrssicherheit	2'000.00		2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00		2'000.00			
14	Allgemeines Rechtswesen	1'401'334.00	854'625.00	1'443'697.00	874'940.00		
	Nettoergebnis		546'709.00		568'757.00		
0140	Allgemeines Rechtswesen	1'401'334.00	854'625.00	1'443'697.00	874'940.00		
	Nettoergebnis		546'709.00		568'757.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	131'100.00	71'375.00	172'410.00	52'500.00		
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'020.00		1'020.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'700.00		8'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'600.00		2'600.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anl. (EG)	44'100.00		44'100.00			
3612.04	Kostenanteil Reg. Betreibungsamt			34'690.00			
3612.05	Entschädigung an Reg. Zivilstandsamt	75'680.00		82'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		2'500.00		
4210.04	Gebühren Einbürgerungen		60'000.00		50'000.00		
4612.04	Entschädigungsanteil Reg. Betreibungsamt		8'875.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401	Einwohnerkontrolle	389'247.00	163'000.00	391'202.00	140'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'880.00		204'800.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	16'400.00		13'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'893.00		13'638.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'026.00		17'870.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'134.00		1'091.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'888.00		3'055.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'341.00		1'418.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'700.00		2'800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'840.00		1'100.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	270.00		280.00			
3100.00	Büromaterial	1'600.00		6'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar			700.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'500.00		2'500.00			
3130.01	Portokosten	4'100.00		4'000.00			
3130.07	Gebühren Dokumente	2'550.00		2'600.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'225.00		2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'100.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		150.00			
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	120'000.00		111'000.00			
4210.03	Gebühren Einwohnerkontrolle		163'000.00		140'000.00		
1404	Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	290'737.00	30'000.00	227'645.00	30'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'320.00		176'410.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	3'000.00					
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	360.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'646.00		11'026.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'502.00		18'810.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'201.00		882.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'056.00		2'470.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'420.00		1'147.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	400.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'500.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'900.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		2'500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	432.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
4210.05	Gebühren KESR		30'000.00		30'000.00		
1407	Regionales Betreibungsamt	590'250.00	590'250.00	652'440.00	652'440.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'560.00		386'120.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'160.00		24'133.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'364.00		33'460.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'038.00		1'931.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'188.00		5'406.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'409.00		2'510.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		5'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	360.00		300.00			
3100.00	Büromaterial	5'600.00		5'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00		2'800.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		3'300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		67'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3130.01	Portokosten	40'000.00		30'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	100.00		100.00			
3130.04	Bank- und Postgebühren	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'700.00		5'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'300.00		7'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	17'851.00		5'280.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	22'800.00		22'800.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	33'600.00		33'600.00			
4210.06	Gebühren Betreibungsbesen		590'000.00		590'000.00		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		250.00		500.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				61'940.00		
15	Feuerwehr	505'375.00	269'790.00	511'845.00	262'790.00		
	Nettoergebnis		235'585.00		249'055.00		
150	Feuerwehr	505'375.00	269'790.00	511'845.00	262'790.00		
	Nettoergebnis		235'585.00		249'055.00		
1500	Feuerwehr	505'375.00	269'790.00	511'845.00	262'790.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000.00		8'000.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	9'900.00		9'900.00			
3010.02	Löhne (Fw / Funktionsentschädigungen)	39'050.00		37'650.00			
3010.03	Löhne (Fw / Sold + Taggelder)	138'970.00		132'880.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'060.00		2'972.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	269.00		238.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	686.00		666.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	318.00		309.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'354.00		4'530.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'060.00		3'060.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'221.00		15'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'650.00		21'870.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	18'444.00		36'860.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		400.00			
3130.01	Portokosten	1'000.00		1'600.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'800.00		2'800.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'500.00		2'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		5'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'258.00		21'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	100.00		400.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'100.00		7'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		6'400.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300.00		2'300.00			
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-300.00		-300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		4'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'100.00		36'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'900.00		22'900.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'000.00		6'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.13	Hydrantenentschädigung	114'345.00		113'960.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	690.00		650.00			
4200.00	Ersatzabgaben		245'000.00		238'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		
4270.00	Bussen		1'500.00		1'500.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'200.00		3'200.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'090.00		15'090.00		
16	Verteidigung	130'370.00	100.00	130'990.00	100.00		
	Nettoergebnis		130'270.00		130'890.00		
161	Militärische Verteidigung	14'820.00		14'940.00			
	Nettoergebnis		14'820.00		14'940.00		
1610	Militärische Verteidigung	14'820.00		14'940.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'500.00		3'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700.00		7'700.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	1'970.00		2'090.00			
162	Zivile Verteidigung	115'550.00	100.00	116'050.00	100.00		
	Nettoergebnis		115'450.00		115'950.00		
1620	Zivilschutz	115'550.00	100.00	116'050.00	100.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00		350.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	115'200.00		115'700.00			
4270.00	Bussen		100.00		100.00		
2	BILDUNG	9'069'434.00	844'680.00	9'105'458.00	798'880.00		
	Nettoergebnis		8'224'754.00		8'306'578.00		
21	Obligatorische Schule	8'260'850.00	805'680.00	8'259'658.00	759'880.00		
	Nettoergebnis		7'455'170.00		7'499'778.00		
211	Eingangsstufe	465'167.00	500.00	479'795.00	500.00		
	Nettoergebnis		464'667.00		479'295.00		
2110	Kindergarten	465'167.00	500.00	479'795.00	500.00		
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)			3'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3104.00	Lehrmittel	30'280.00		30'950.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'650.00		2'400.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			2'800.00			
3111.01	Anschaffung Instrumente	400.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	300.00		600.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'500.00		2'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3151.01	Unterhalt Instrumente	200.00		200.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			3'600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	150.00		150.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'000.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Kindergarten)	4'687.00		5'830.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	420'000.00		420'000.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton		500.00		500.00		
212	Primarschule	1'910'469.00		1'933'179.00			
	Nettoergebnis		1'910'469.00		1'933'179.00		
2120	Primarstufe	1'910'469.00		1'933'179.00			
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)			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	5'500.00		4'340.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'860.00		6'290.00			
3104.00	Lehrmittel	105'690.00		170'780.00			
3104.01	Lehrmittel (Sport)	3'300.00					
3104.02	Lehrmittel (Werken)	10'310.00					
3104.03	Lehrmittel (Textiles Werken)	28'570.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	910.00		8'600.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'850.00		5'800.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware			3'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		2'400.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'600.00		9'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'400.00		9'160.00			
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Primarschule)	27'579.00		31'120.00			
3612.03	Schulgelder an Gemeinden	20'000.00		20'000.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'661'000.00		1'661'000.00			
213	Oberstufe	1'890'258.00	183'000.00	1'903'846.00	133'000.00		
	Nettoergebnis		1'707'258.00		1'770'846.00		
2130	Oberstufe	1'890'258.00	183'000.00	1'903'846.00	133'000.00		
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)			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		2'850.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'720.00					
3104.00	Lehrmittel	70'608.00		153'770.00			
3104.01	Lehrmittel (Sport)	6'100.00					
3104.02	Lehrmittel (Werken)	23'280.00					
3104.03	Lehrmittel (Textiles Werken)	17'870.00					
3104.04	Lehrmittel (Hauswirtschaft)	39'140.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'000.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'980.00		21'160.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	3'000.00		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'900.00		10'400.00			
3151.01	Unterhalt Instrumente	800.00		800.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		18'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'090.00		15'090.00			
3171.03	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Realschule)	11'826.00		10'700.00			
3171.04	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Sekundarschule)	11'764.00		16'000.00			
3171.05	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Bezirksschule)	19'330.00		21'900.00			
3612.03	Schulgelder an Gemeinden	30'000.00		30'000.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'595'000.00		1'595'000.00			
4612.03	Schulgelder von Gemeinden		183'000.00		133'000.00		
214	Musikschule	631'640.00	326'000.00	631'299.00	326'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		305'640.00		305'299.00		
2140	Musikschule	631'640.00	326'000.00	631'299.00	326'000.00		
3020.02	Löhne Lehrkräfte (Musikschulkoordination)	2'250.00		2'250.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141.00		141.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.00		11.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32.00		32.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.00		15.00			
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	440.00					
3151.01	Unterhalt Instrumente	5'250.00		4'350.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3636.02	Beitrag an Musikschule Region Baden	620'000.00		620'000.00			
3636.07	Beitrag an Jugendmusik Baden	2'000.00		2'000.00			
4231.00	Kursgelder		326'000.00		326'000.00		
217	Schulliegenschaften	2'100'948.00	268'620.00	2'040'448.00	272'820.00		
	Nettoergebnis		1'832'328.00		1'767'628.00		
2170	Schulliegenschaften	2'100'948.00	268'620.00	2'040'448.00	272'820.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	242'500.00		261'430.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	300'450.00		293'960.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'880.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'934.00		34'712.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'564.00		30'420.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'986.00		2'777.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'601.00		7'775.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'529.00		3'610.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00		1'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'500.00		51'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'400.00		7'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	246'000.00		246'000.00			
3120.11	Abgeltungsentschädigungen (Schulliegenschaften)	12'034.00		12'034.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'200.00		1'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	33'000.00		33'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	203'000.00		153'900.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'600.00		22'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'300.00		30'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	570'400.00		570'400.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	72'570.00		53'930.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	220'000.00		220'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		54'120.00		58'320.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		
4612.03	Schulgelder von Gemeinden		67'000.00		67'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		139'000.00		139'000.00		
218	Tagesbetreuung	242'060.00		242'200.00			
	Nettoergebnis		242'060.00		242'200.00		
2180	Tagesbetreuung	242'060.00		242'200.00			
3020.05	Löhne Lehrkräfte (Randstundenbetreuung)	21'000.00		26'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'313.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	116.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	294.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	137.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200.00		4'200.00			
3636.11	Beiträge an Mittagstisch	45'000.00		45'000.00			
3636.12	Beiträge an Verein Kindertagesstätte	170'000.00		167'000.00			
219	Obligatorische Schule, übriges	1'020'308.00	27'560.00	1'028'891.00	27'560.00		
	Nettoergebnis		992'748.00		1'001'331.00		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	551'638.00		553'526.00			
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	48'000.00		50'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'430.00		189'950.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'839.00		14'997.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'296.00		18'560.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'306.00		1'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'324.00		3'359.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'543.00		1'560.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00		9'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'500.00		7'500.00			
3100.00	Büromaterial	7'500.00		7'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		13'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	8'500.00		8'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Portokosten	5'000.00		5'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'500.00		3'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	213'000.00		213'000.00			
2191	Volksschule Sonstiges	468'670.00	27'560.00	475'365.00	27'560.00		
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)	111'650.00		89'850.00			
3020.03	Löhne Lehrkräfte (MUKI-Deutsch)	14'500.00		14'000.00			
3020.04	Löhne Lehrkräfte (Aufgabenhilfe)	25'000.00		25'000.00			
3020.06	Löhne Lehrkräfte (Schwimmunterricht)	25'500.00		25'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'985.00		5'969.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00		3'010.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	879.00		478.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'237.00		1'337.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'039.00		621.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'200.00		12'200.00			
3091.00	Personalwerbung	4'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	15'000.00		15'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300.00		8'020.00			
3104.00	Lehrmittel	13'870.00		12'480.00			
3105.00	Lebensmittel	2'550.00		2'550.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	200.00		7'900.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			12'850.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	56'000.00		48'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		9'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'500.00		3'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'500.00		6'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700.00		2'700.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	5'000.00		6'000.00			
3151.01	Unterhalt Instrumente	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'700.00		23'700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		21'300.00			
3170.21	Examenessen	10'500.00		10'500.00			
3170.22	Schulveranstaltungen	6'300.00		6'300.00			
3171.06	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Schulsport)	4'000.00		4'000.00			
3171.07	Schwimmbadeintritte (Schulschwimmen)	78'750.00		78'750.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	2'310.00		1'350.00			
4231.00	Kursgelder		10'000.00		10'000.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'560.00		6'560.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		11'000.00		11'000.00		
22	Sonderschulen	200'000.00	39'000.00	170'000.00	39'000.00		
	Nettoergebnis		161'000.00		131'000.00		
220	Sonderschulen	200'000.00	39'000.00	170'000.00	39'000.00		
	Nettoergebnis		161'000.00		131'000.00		
2200	Sonderschulen	200'000.00	39'000.00	170'000.00	39'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	50'000.00		45'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	135'000.00		110'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		39'000.00		39'000.00		
23	Berufliche Grundbildung	608'334.00		675'550.00			
	Nettoergebnis		608'334.00		675'550.00		
230	Berufliche Grundbildung	608'334.00		675'550.00			
	Nettoergebnis		608'334.00		675'550.00		
2300	Berufliche Grundbildung	608'334.00		675'550.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	270'000.00		275'000.00			
3634.01	Beiträge/Schulgelder an gewerbl. Schulen	262'000.00		326'300.00			
3634.02	Beiträge/Schulgelder an kaufm. Schulen	76'334.00		74'250.00			
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	2'628'724.00	386'860.00	2'469'390.00	386'510.00		
	Nettoergebnis		2'241'864.00		2'082'880.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Kulturerbe	35'000.00		5'050.00			
	Nettoergebnis		35'000.00		5'050.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	35'000.00		5'050.00			
	Nettoergebnis		35'000.00		5'050.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	35'000.00		5'050.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			50.00			
3637.00	Beiträge an Private	30'000.00					
32	Kultur, übrige	584'948.00	62'910.00	562'408.00	62'910.00		
	Nettoergebnis		522'038.00		499'498.00		
321	Bibliotheken	128'395.00	8'110.00	129'260.00	8'110.00		
	Nettoergebnis		120'285.00		121'150.00		
3210	Bibliotheken	30'000.00		30'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	30'000.00		30'000.00			
3211	Gemeindebibliothek	98'395.00	8'110.00	99'260.00	8'110.00		
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	70'000.00		70'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'375.00		4'375.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	385.00		350.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	980.00		980.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	455.00		455.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00			
3103.01	Spiele und Medien (Bücher etc.)	13'000.00		11'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00		3'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00		2'100.00			
3130.01	Portokosten	600.00		600.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00		400.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	300.00		300.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	200.00		200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00			
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00		100.00		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10.00		10.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000.00		1'000.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		7'000.00		7'000.00		
329	Kultur, übriges	456'553.00	54'800.00	433'148.00	54'800.00		
	Nettoergebnis		401'753.00		378'348.00		
3290	Kultur, übriges	314'977.00		306'865.00			
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		2'500.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	5'500.00		5'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	344.00		344.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.00		28.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	77.00		77.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36.00		36.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300.00		3'300.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3130.01	Portokosten	1'000.00		1'000.00			
3170.12	Neujahrs-Apéro	3'500.00		3'500.00			
3170.13	Bundesfeier	10'000.00		15'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144'300.00		144'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'500.00		46'200.00			
3636.03	Beiträge an private Organisationen (Kulturszene)	30'000.00		35'000.00			
3636.04	Beiträge an private Organisationen (Kulturkommission)	28'850.00		16'500.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	15'440.00		11'980.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'500.00		21'500.00			
3291	Gemeindesaal	141'576.00	54'800.00	126'283.00	54'800.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'600.00		36'570.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	8'500.00		8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'444.00		2'786.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'210.00		3'990.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	303.00		223.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	771.00		624.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	358.00		290.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	290.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		3'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'500.00		30'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	12'000.00		9'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'300.00		10'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		32'000.00		32'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		22'800.00		22'800.00		
34	Sport und Freizeit	2'008'776.00	323'950.00	1'901'932.00	323'600.00		
	Nettoergebnis		1'684'826.00		1'578'332.00		
341	Sport	1'617'214.00	238'300.00	1'522'023.00	238'300.00		
	Nettoergebnis		1'378'914.00		1'283'723.00		
3410	Sport	951'064.00	238'300.00	1'522'023.00	238'300.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'800.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'830.00		115'190.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	63'000.00		62'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'942.00		11'074.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'912.00		15'360.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'227.00		886.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'123.00		2'481.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		1'152.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	660.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'000.00		39'900.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'000.00		31'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'800.00		1'800.00			
3130.08	Betreuungskosten (Schnitzelheizung)	7'400.00		7'400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'900.00		6'900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	81'600.00		77'300.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'900.00		12'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00			
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	5'500.00		10'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	339'800.00		438'200.00			
3636.06	Defizitbeitrag Hallen- und Gartenbad			508'950.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	30'120.00		22'030.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	117'500.00		117'500.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		220'000.00		220'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	Hallen- und Gartenbad	666'150.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'400.00					
3636.06	Defizitbeitrag Hallen- und Gartenbad	567'750.00					
342	Freizeit	391'562.00	85'650.00	379'909.00	85'300.00		
	Nettoergebnis		305'912.00		294'609.00		
3420	Freizeit	206'320.00		194'570.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'800.00		6'800.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'400.00		5'300.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	50.00		50.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	28'800.00		28'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900.00		900.00			
3612.14	Brunnenbeitrag	58'630.00		58'630.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'840.00		3'200.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	96'900.00		88'890.00			
3421	Ferienlager / Schneesportlager	146'401.00	76'400.00	146'311.00	76'400.00		
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	20'800.00		20'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	425.00		363.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37.00		29.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	95.00		81.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	44.00		38.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	125'000.00		125'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		70'000.00		70'000.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		6'400.00		6'400.00		
3424	Ludothek	38'841.00	9'250.00	39'028.00	8'900.00		
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	27'140.00		27'140.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'696.00		1'696.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	149.00		136.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	380.00		380.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	176.00		176.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3103.01	Spiele und Medien (Bücher etc.)	5'250.00		5'250.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware			200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600.00		600.00			
3130.01	Portokosten	250.00		250.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	350.00		300.00			
3130.04	Bank- und Postgebühren	50.00		50.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	350.00		300.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	150.00		150.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	350.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	250.00		500.00			
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	500.00		800.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		190.00		190.00		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10.00		10.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		9'050.00		8'700.00		
4	GESUNDHEIT	2'484'798.00	102'000.00	2'191'992.00	102'000.00		
	Nettoergebnis		2'382'798.00		2'089'992.00		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'581'510.00	102'000.00	1'351'510.00	102'000.00		
	Nettoergebnis		1'479'510.00		1'249'510.00		
411	Spitäler	30'000.00		30'000.00			
	Nettoergebnis		30'000.00		30'000.00		
4110	Spitäler	30'000.00		30'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00		30'000.00			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'551'510.00	102'000.00	1'321'510.00	102'000.00		
	Nettoergebnis		1'449'510.00		1'219'510.00		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'551'510.00	102'000.00	1'321'510.00	102'000.00		
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'000'000.00		770'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50.00		50.00			
3634.11	Beitrag an Altersheim (Darlehensabtragung)	408'560.00		408'560.00			
3660.50	Planm. Abschr. Inv.beitr. an private Unternehmungen	142'900.00		142'900.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder		102'000.00		102'000.00		
42	Ambulante Krankenpflege	856'100.00		793'300.00			
	Nettoergebnis		856'100.00		793'300.00		
421	Ambulante Krankenpflege	856'100.00		793'300.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		856'100.00		793'300.00		
4210	Ambulante Krankenpflege	856'100.00		793'300.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	70'000.00		72'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00			
3636.05	Beiträge an Spitex (inkl. Dritte)	785'600.00		720'300.00			
43	Gesundheitsprävention	47'188.00		47'182.00			
	Nettoergebnis		47'188.00		47'182.00		
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	41'888.00		41'882.00			
	Nettoergebnis		41'888.00		41'882.00		
4330	Schulgesundheitsdienst	41'888.00		41'882.00			
3010.06	Löhne Zahnprophylaxe	10'000.00		10'000.00			
3010.07	Löhne Schulzahnärzte	15'000.00		15'000.00			
3010.08	Löhne Schulärzte	2'400.00		2'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	626.00		626.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56.00		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	140.00		140.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	66.00		66.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00		750.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3106.00	Medizinisches Material	750.00		750.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'600.00		11'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
434	Lebensmittelkontrolle	3'800.00		3'800.00			
	Nettoergebnis		3'800.00		3'800.00		
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			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'475'661.00	2'689'823.00	7'158'747.00	2'673'297.00		
	Nettoergebnis		4'785'838.00		4'485'450.00		
53	Alter + Hinterlassene	103'095.00	12'600.00	109'148.00	12'300.00		
	Nettoergebnis		90'495.00		96'848.00		
531	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	23'745.00	12'600.00	22'398.00	12'300.00		
	Nettoergebnis		11'145.00		10'098.00		
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	23'745.00	12'600.00	22'398.00	12'300.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		19'070.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'250.00		1'192.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'325.00		1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110.00		95.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.00		267.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130.00		124.00			
3100.00	Büromaterial	250.00		250.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00			
3130.01	Portokosten	350.00		350.00			
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'600.00		12'300.00		
533	Leistungen an Pensionierte	34'200.00		41'600.00			
	Nettoergebnis		34'200.00		41'600.00		
5330	Leistungen an Pensionierte	34'200.00		41'600.00			
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	34'200.00		41'600.00			
535	Leistungen an das Alter	45'150.00		45'150.00			
	Nettoergebnis		45'150.00		45'150.00		
5350	Leistungen an das Alter	45'150.00		45'150.00			
3170.14	Seniorenessen	6'650.00		6'650.00			
3171.11	Altersausflüge	6'500.00		6'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'000.00		32'000.00			
54	Familie und Jugend	1'633'046.00	640'023.00	1'423'754.00	613'797.00		
	Nettoergebnis		993'023.00		809'957.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	190'000.00	85'400.00	190'000.00	85'400.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		104'600.00		104'600.00		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	190'000.00	85'400.00	190'000.00	85'400.00		
3130.06	Alimenteninkassogebühren	40'000.00		40'000.00			
3637.04	Beiträge an Private / Alimentenbevorschussungen	150'000.00		150'000.00			
4260.04	Rückerstattungen / Alimentenbevorschussungen		80'000.00		80'000.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'400.00		5'400.00		
544	Jugendschutz	918'446.00	551'323.00	870'654.00	525'097.00		
	Nettoergebnis		367'123.00		345'557.00		
5440	Jugendschutz	367'123.00		345'557.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000.00					
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	100.00		100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'500.00		14'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'100.00		23'100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26'000.00		26'100.00			
3612.06	Kostenanteil an Jugendnetz Siggenthal	295'523.00		279'457.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00			
5446	Jugendarbeit (Jugendnetz Siggenthal)	551'323.00	551'323.00	525'097.00	525'097.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	327'950.00		312'640.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	20'850.00		20'850.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'843.00		20'843.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'928.00		25'250.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'835.00		1'667.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'669.00		4'669.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'168.00		2'168.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		9'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	5'000.00		4'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		5'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'300.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		10'000.00			
3130.01	Portokosten	400.00		150.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	5'000.00		5'500.00			
3130.03	Fernsehgebühren	800.00		1'000.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	900.00		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00		5'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		900.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	47'460.00		47'460.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600.00		3'500.00			
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	20'000.00		25'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		4'500.00		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		11'000.00		12'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		537'323.00		508'097.00		
545	Leistungen an Familien Nettoergebnis	524'600.00	3'300.00	363'100.00	3'300.00	359'800.00	
5450	Leistungen an Familien	48'100.00	3'300.00	49'100.00	3'300.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'100.00		3'100.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	6'500.00		6'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		9'500.00			
3637.05	Beiträge an Private / Elternschaftsbeihilfe	30'000.00		30'000.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'300.00		3'300.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	476'500.00		314'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	34'500.00		40'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	437'000.00		260'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		14'000.00			
55	Arbeitslosigkeit Nettoergebnis	6'759.00		7'428.00		7'428.00	
559	Arbeitslosigkeit Nettoergebnis	6'759.00	6'759.00	7'428.00		7'428.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5590	Arbeitslosigkeit	6'759.00		7'428.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'870.00		6'330.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	367.00		396.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	370.00		540.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32.00		32.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	82.00		89.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38.00		41.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'702'761.00	2'037'200.00	5'578'417.00	2'047'200.00		
	Nettoergebnis		3'665'561.00		3'531'217.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'695'000.00	1'656'900.00	2'710'000.00	1'666'900.00		
	Nettoergebnis		1'038'100.00		1'043'100.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'695'000.00	1'656'900.00	2'710'000.00	1'666'900.00		
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	5'000.00		10'000.00			
3637.01	Beiträge an Private / Materielle Hilfe	2'600'000.00		2'600'000.00			
3637.02	Beiträge an Private / Materielle Hilfe ZUG	90'000.00		100'000.00			
4260.01	Rückerstattungen / Materielle Hilfe		1'500'000.00		1'500'000.00		
4260.02	Rückerstattungen / Materielle Hilfe ZUG		20'000.00		30'000.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		50'000.00		50'000.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		86'900.00		86'900.00		
573	Asylwesen	384'000.00	380'000.00	384'000.00	380'000.00		
	Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		
5730	Asylwesen	384'000.00	380'000.00	384'000.00	380'000.00		
3130.09	Betreuungskosten (Flüchtlinge)	30'000.00		30'000.00			
3610.00	Entschädigungen an Bund	2'000.00		2'000.00			
3637.03	Beiträge an Private / Materielle Hilfe Flüchtlinge	352'000.00		352'000.00			
4260.03	Rückerstattungen / Materielle Hilfe Flüchtlinge		50'000.00		50'000.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		300'000.00		300'000.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		30'000.00		30'000.00		
579	Fürsorge, übriges	2'623'761.00	300.00	2'484'417.00	300.00		
	Nettoergebnis		2'623'461.00		2'484'117.00		
5790	Fürsorge, übriges	2'623'761.00	300.00	2'484'417.00	300.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000.00		9'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	398'890.00		364'450.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	3'000.00		2'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'119.00		22'903.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'330.00		34'380.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'211.00		1'832.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'626.00		5'130.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'613.00		2'382.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		14'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'410.00		2'000.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	300.00		300.00			
3100.00	Büromaterial	2'900.00		2'900.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'900.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			15'000.00			
3130.01	Portokosten	3'100.00		3'100.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'975.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400.00		5'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	432.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		5'000.00			
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	12'000.00		9'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	12'665.00		12'600.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'042'000.00		1'936'800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'050.00		20'900.00			
3637.06	Beiträge an Private / Winterhilfe	1'200.00		1'200.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	520.00		240.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		
59	Soziale Wohlfahrt, übriges Nettoergebnis	30'000.00	30'000.00	40'000.00	40'000.00		
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00		
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	20'000.00	20'000.00	30'000.00	30'000.00		
5930	Hilfsaktionen im Ausland	20'000.00		30'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00		30'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	2'145'297.00	95'500.00	2'053'672.00	92'500.00	1'961'172.00	
			2'049'797.00				
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	1'511'252.00	29'000.00	1'393'172.00	28'000.00	1'365'172.00	
			1'482'252.00				
613	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	378'164.00		303'854.00		303'854.00	
			378'164.00				
6130	Kantonsstrassen, übrige	378'164.00		303'854.00			
3120.12	Abgeltungsentschädigungen (Kantonsstrassen)	19'044.00		19'044.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		5'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	32'400.00		6'400.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	162'300.00		162'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	78'100.00		78'100.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	47'000.00		7'000.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	29'320.00		26'010.00			
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'133'088.00	29'000.00	1'089'318.00	28'000.00	1'061'318.00	
			1'104'088.00				
6150	Gemeindestrassen	1'133'088.00	29'000.00	1'089'318.00	28'000.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		2'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'100.00		5'100.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'400.00		8'400.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	195'000.00		208'000.00			
3120.13	Abgeltungsentschädigungen (Gemeindestrassen)	46'308.00		46'308.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'150.00		1'150.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	49'200.00		32'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	285'600.00		295'000.00			
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	70'000.00		60'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	110'000.00		110'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'000.00		34'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	58'700.00		58'700.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	265'390.00		226'420.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		29'000.00		28'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr	634'045.00	66'500.00	660'500.00	64'500.00		
	Nettoergebnis		567'545.00		596'000.00		
622	Regionalverkehr	567'545.00		596'000.00			
	Nettoergebnis		567'545.00		596'000.00		
6220	Regionalverkehr	567'545.00		596'000.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	565'000.00		596'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'545.00					
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	66'500.00	66'500.00	64'500.00	64'500.00		
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	66'500.00	66'500.00	64'500.00	64'500.00		
3634.03	Beiträge an SBB (Ankauf Tageskarten)	66'500.00		64'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		66'500.00		64'500.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'291'558.00	3'635'145.00	4'152'914.00	3'580'481.00		
	Nettoergebnis		656'413.00		572'433.00		
71	Wasserversorgung	1'704'425.00	1'704'425.00	1'699'090.00	1'699'090.00		
710	Wasserversorgung	1'704'425.00	1'704'425.00	1'699'090.00	1'699'090.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'704'425.00	1'704'425.00	1'699'090.00	1'699'090.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'850.00		3'850.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310'650.00		311'580.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	17'330.00		17'300.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	360.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'497.00		20'555.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'468.00		32'370.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'197.00		4'209.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'591.00		4'604.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'131.00		2'137.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'050.00		300.00			
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	110.00		110.00			
3100.00	Büromaterial	600.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		8'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'200.00		77'360.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'250.00		2'250.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'700.00		42'700.00			
3130.01	Portokosten	70.00		100.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'530.00		3'500.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	3'910.00		3'910.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	56'500.00		59'000.00			
3132.11	Honorare externe Gutachter (Wasserproben)	12'720.00		12'720.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'120.00		4'120.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'560.00			
3143.01	Unterhalt Tiefbauten WV (Leitungsnetz/Netzerw.)	173'250.00		183'800.00			
3143.02	Unterhalt Tiefbauten WV (Hydranten)	35'000.00		40'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'175.00		14'330.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100.00		660.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		10'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'600.00		1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		700.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	24'920.00		24'920.00			
3199.01	Vorsteuerkürzungen (MWST)	9'000.00		9'000.00			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen Spez.fin.	267'600.00		267'600.00			
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung			850.00			
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	3'710.00		4'820.00			
3612.12	Verwaltungsentschädigung an EG	86'400.00		56'400.00			
4240.21	Wasserverkauf (Verbrauch)		1'120'000.00		1'120'000.00		
4240.22	Wasserverkauf (Grundgebühren)		177'000.00		176'500.00		
4240.23	Arbeitserlöse (Wasserversorgung)		50'000.00		50'000.00		
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		4'450.00				
4612.13	Hydrantenentschädigung		114'345.00		113'960.00		
4612.14	Brunnenbeitrag		58'630.00		58'630.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000.00		30'000.00		
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spez.fin.)		150'000.00		150'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	490'236.00		466'375.00			
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'143'172.00	1'128'012.00 15'160.00	1'126'210.00	1'124'550.00 1'660.00		
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'143'172.00	1'128'012.00 15'160.00	1'126'210.00	1'124'550.00 1'660.00		
7200	Abwasserbeseitigung	15'160.00		1'660.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	160.00		160.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	14'500.00		1'000.00			
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'128'012.00	1'128'012.00	1'124'550.00	1'124'550.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500.00		8'500.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	600.00		600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	43'500.00		16'000.00			
3143.06	Unterhalt Tiefbauten (Abwasserbeseitigung)	117'500.00		47'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen Spez.fin.	161'600.00		161'600.00			
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. imm. Anl. Spez.fin.	5'300.00		5'300.00			
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	23'270.00		20'920.00			
3612.12	Verwaltungsentschädigung an EG	27'600.00		27'600.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	460'000.00		390'000.00			
4240.11	Benützungsgebühren (Schulliegenschaften)		11'142.00		11'140.00		
4240.12	Benützungsgebühren (Kantonsstrassen)		17'633.00		17'630.00		
4240.13	Benützungsgebühren (Gemeindestrassen)		42'877.00		42'880.00		
4240.24	Kanalisationsbenützungsgebühren		972'000.00		972'000.00		
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		34'360.00		30'900.00		
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spez.fin.)		50'000.00		50'000.00		
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	275'142.00		441'530.00			
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	751'808.00	741'208.00 10'600.00	745'541.00	736'341.00 9'200.00		
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	751'808.00	741'208.00 10'600.00	745'541.00	736'341.00 9'200.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft	10'600.00		10'200.00	1'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'600.00		10'200.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	741'208.00	741'208.00	735'341.00	735'341.00		
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	8'000.00		7'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		469.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44.00		38.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	112.00		105.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52.00		49.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'000.00		36'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		5'800.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	200.00		200.00			
3130.01	Portokosten	700.00		500.00			
3130.21	Kehricht-, Sperrguttransport	101'100.00		93'000.00			
3130.22	Kehricht-, Sperrgutverbrennung	137'500.00		125'000.00			
3130.23	Grünguttransport	110'000.00		107'000.00			
3130.24	Grüngutverwertung	160'600.00		144'000.00			
3130.27	Glas Recycling (Bruchglas)	27'000.00		28'000.00			
3130.28	Metalle	4'000.00		4'000.00			
3130.29	Weissblech-, Alusammlung	10'000.00		10'000.00			
3130.30	Übrige Abfallarten, Sonderabfälle	26'600.00		26'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			22'500.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	48'500.00		42'880.00			
3612.12	Verwaltungsentschädigung an EG	35'500.00		35'500.00			
3636.21	Beiträge an Private (Aufpreis Altpapier)	28'000.00		45'000.00			
4240.25	Abfallgebühren (Verbrauch)		319'000.00		314'000.00		
4240.26	Industriekehricht (Verbrauch)		19'000.00		20'000.00		
4240.27	Abfallgrundgebühren (Privathaushalte)		179'000.00		179'000.00		
4240.28	Abfallgrundgebühren (Gewerbe)		11'000.00		11'000.00		
4240.29	Grüngutgebühren		110'000.00		110'000.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		62'250.00		80'000.00		
4270.00	Bussen		200.00		200.00		
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		2'670.00		1'970.00		
9011.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Aufwandüberschuss		38'088.00		19'171.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	21'650.00	7'000.00	26'590.00			
	Nettoergebnis		14'650.00		26'590.00		
741	Gewässerverbauungen	21'650.00	7'000.00	26'590.00			
	Nettoergebnis		14'650.00		26'590.00		
7410	Gewässerverbauungen	21'650.00	7'000.00	26'590.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau (Allgemein, Bach etc.)	7'000.00		13'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	2'300.00		2'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100.00		2'100.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	300.00		300.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	9'950.00		8'890.00			
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		7'000.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz	92'740.00	34'500.00	81'730.00	500.00		
	Nettoergebnis		58'240.00		81'230.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	92'740.00	34'500.00	81'730.00	500.00		
	Nettoergebnis		58'240.00		81'230.00		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	92'740.00	34'500.00	81'730.00	500.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'900.00		3'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'000.00		15'500.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	41'000.00		38'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		500.00			
3637.07	Beiträge an Private / Bewirtschaftungsbeiträge	23'940.00		17'500.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	6'900.00		6'730.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton		34'500.00		500.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	31'000.00		21'900.00			
	Nettoergebnis		31'000.00		21'900.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	31'000.00		21'900.00			
	Nettoergebnis		31'000.00		21'900.00		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	31'000.00		21'900.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'000.00		21'900.00			
77	Übriger Umweltschutz	433'063.00	20'000.00	377'103.00	20'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		413'063.00		357'103.00		
771	Friedhof und Bestattung	345'513.00	20'000.00	282'893.00	20'000.00		
	Nettoergebnis		325'513.00		262'893.00		
7710	Friedhof und Bestattung	345'513.00	20'000.00	282'893.00	20'000.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00		200.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94.00		94.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.00		8.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21.00		21.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		700.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'000.00		60'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	550.00		550.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	257'700.00		199'550.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	2'730.00		1'760.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		
779	Umweltschutz	87'550.00		94'210.00			
	Nettoergebnis		87'550.00		94'210.00		
7790	Umweltschutz, übriges	87'550.00		94'210.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	600.00		400.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			10'000.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	67'700.00		67'700.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	19'050.00		15'910.00			
79	Raumordnung	113'700.00		74'750.00			
	Nettoergebnis		113'700.00		74'750.00		
790	Raumordnung	113'700.00		74'750.00			
	Nettoergebnis		113'700.00		74'750.00		
7900	Raumordnung	113'700.00		74'750.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'500.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'000.00		850.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	69'500.00		31'500.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	8'900.00		8'900.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'800.00		27'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	104'286.00	148'700.00	112'324.00	120'200.00		
	Nettoergebnis	44'414.00		7'876.00			
81	Landwirtschaft	72'386.00	200.00	77'624.00	200.00		
	Nettoergebnis		72'186.00		77'424.00		
812	Strukturverbesserungen	60'511.00	200.00	64'300.00	200.00		
	Nettoergebnis		60'311.00		64'100.00		
8120	Strukturverbesserungen	60'511.00	200.00	64'300.00	200.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00		10'500.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	14'000.00		15'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	700.00		1'000.00			
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	36'111.00		37'600.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00		
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	6'875.00		8'324.00			
	Nettoergebnis		6'875.00		8'324.00		
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'875.00		8'324.00			
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700.00		1'000.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	1'400.00		1'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88.00		88.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.00		7.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.00		9.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00		250.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			50.00			
3637.08	Beiträge an Private / Imkerbeiträge	2'500.00		2'500.00			
3637.09	Beiträge an Private / Mäusefang	2'000.00		3'000.00			
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00		
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00		
8200	Forstwirtschaft	14'000.00		14'000.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	2'000.00		2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	12'000.00		12'000.00			
84	Tourismus Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00		
840	Tourismus Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00		
8400	Tourismus	200.00		200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00			
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	17'700.00 130'800.00	148'500.00	20'500.00 99'500.00	120'000.00		
871	Elektrizität Nettoergebnis	17'700.00 102'300.00	120'000.00	20'500.00 99'500.00	120'000.00		
8710	Elektrizität	17'700.00	120'000.00	20'500.00	120'000.00		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		4'800.00			
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'500.00		15'500.00			
4120.00	Konzessionen		120'000.00		120'000.00		
879	Energie, übriges Nettoergebnis	28'500.00	28'500.00				
8790	Energie, übriges		28'500.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		28'500.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	3'123'561.00	29'046'196.00	3'724'097.00	28'580'775.00		
	Nettoergebnis	25'922'635.00		24'856'678.00			
91	Steuern	96'825.00	26'879'325.00	88'825.00	26'504'325.00		
	Nettoergebnis	26'782'500.00		26'415'500.00			
910	Steuern	96'825.00	26'879'325.00	88'825.00	26'504'325.00		
	Nettoergebnis	26'782'500.00		26'415'500.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	90'000.00	26'495'000.00	82'000.00	26'045'000.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110'000.00		100'000.00			
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-20'000.00		-18'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen RJ		19'693'600.00		19'737'900.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen VJ		1'862'100.00		1'640'400.00		
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-15'000.00		-15'000.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen RJ		2'516'400.00		2'522'100.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen VJ		237'900.00		209'600.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'200'000.00		1'200'000.00		
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'000'000.00		750'000.00		
9101	Sondersteuern	6'825.00	384'325.00	6'825.00	459'325.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00			
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	3'825.00		3'825.00			
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		30'000.00		30'000.00		
4022.00	Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)		300'000.00		350'000.00		
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		25'000.00		50'000.00		
4033.00	Hundetaxen		29'325.00		29'325.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'292'426.00		1'398'600.00			
	Nettoergebnis		1'292'426.00		1'398'600.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'292'426.00		1'398'600.00			
	Nettoergebnis		1'292'426.00		1'398'600.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'292'426.00		1'398'600.00			
3621.50	Innerkant. Finanzausgleich (an Kanton)	961'000.00		1'002'000.00			
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	331'426.00		396'600.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	815'280.00	477'090.00	806'890.00	479'380.00		327'510.00
961	Zinsen Nettoergebnis	815'010.00	456'060.00	806'620.00	456'410.00		350'210.00
9610	Zinsen	815'010.00	456'060.00	806'620.00	456'410.00		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	17'700.00		43'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	277'500.00					
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten			264'000.00			
3409.00	Übrige Passivzinsen	500.00		300.00			
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	41'480.00		32'870.00			
3440.11	Abtragung Darlehen Altersheim (WB FV)	387'830.00		376'450.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	90'000.00		90'000.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		7'500.00		7'000.00		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		40'000.00		40'000.00		
4401.11	Verzinsung Darlehen Altersheim		20'730.00		32'110.00		
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung				850.00		
4634.11	Beitrag Altersheim		387'830.00		376'450.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	270.00	21'030.00	270.00	22'970.00		
		20'760.00		22'700.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	270.00	21'030.00	270.00	22'970.00		
3431.40	Mieten- und Benützungskosten	200.00		200.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	70.00		70.00			
4430.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften FV		5'280.00		5'280.00		
4430.02	Pachtzinseinnahmen Liegenschaften FV		15'750.00		17'690.00		
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	3'000.00			3'000.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	3'000.00			3'000.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	919'030.00	1'686'781.00	1'429'782.00	1'594'070.00		
		767'751.00		164'288.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Nicht aufgeteilte Posten	686'781.00	686'781.00	594'070.00	594'070.00		
9901	Bauamt / Baudienst	686'781.00	686'781.00	594'070.00	594'070.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	505'070.00		413'200.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	20'000.00		20'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'075.00		27'075.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'940.00		37'870.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'545.00		5'545.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'065.00		6'065.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'816.00		2'815.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'500.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'450.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00		23'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'100.00		15'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	4'500.00		4'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		500.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	500.00		500.00			
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		4'800.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00		3'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'600.00		14'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		
4612.11	Entschädigungen von Gemeinden (Eigenwirtsch.betriebe)		75'480.00		68'620.00		
4910.11	Interne Verrechnungen Bauamt		610'901.00		525'050.00		
999	Abschluss	232'249.00	1'000'000.00	835'712.00	1'000'000.00		
	Nettoergebnis	767'751.00		164'288.00			
9990	Abschluss	232'249.00	1'000'000.00	835'712.00	1'000'000.00		
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'000'000.00		1'000'000.00		
9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	232'249.00		835'712.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	38'725'899.00	38'725'899.00	38'103'953.00	38'103'953.00		
3	Aufwand	37'728'272.00		36'360'336.00			
30	Personalaufwand	7'781'805.00		7'314'008.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'124'092.00		5'939'716.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'388'400.00		2'388'400.00			
34	Finanzaufwand	815'280.00		807'740.00			
36	Transferaufwand	19'589'394.00		18'967'022.00			
39	Interne Verrechnungen	1'029'301.00		943'450.00			
4	Ertrag		38'687'811.00		38'084'782.00		
40	Fiskalertrag		26'879'325.00		26'504'325.00		
41	Regalien und Konzession		120'000.00		120'000.00		
42	Entgelte		6'687'652.00		6'664'000.00		
44	Finanzertrag		402'410.00		370'920.00		
46	Transferertrag		2'369'123.00		2'282'087.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'200'000.00		1'200'000.00		
49	Interne Verrechnungen		1'029'301.00		943'450.00		
9	Abschlusskonten	997'627.00	38'088.00	1'743'617.00	19'171.00		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	997'627.00	38'088.00	1'743'617.00	19'171.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	38'725'899.00	38'725'899.00	38'103'953.00	38'103'953.00		
3	Aufwand	37'728'272.00		36'360'336.00			
30	Personalaufwand	7'781'805.00		7'314'008.00			
300	Behörden und Kommissionen	493'140.00		485'000.00			
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissio..	493'140.00		485'000.00			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'773'130.00		5'428'170.00			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'773'130.00		5'428'170.00			
302	Löhne der Lehrkräfte	199'900.00		188'600.00			
3020	Löhne der Lehrkräfte	199'900.00		188'600.00			
304	Zulagen	8'280.00					
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	8'280.00					
305	Arbeitgeberbeiträge	1'060'386.00		981'208.00			
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	377'609.00		357'010.00			
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	519'576.00		471'970.00			
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39'343.00		35'022.00			
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	84'584.00		80'042.00			
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'274.00		37'164.00			
306	Arbeitgeberleistungen	34'200.00		41'600.00			
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	34'200.00		41'600.00			
309	Übriger Personalaufwand	212'769.00		189'430.00			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	131'304.00		116'980.00			
3091	Personalwerbung	27'500.00		25'500.00			
3099	Übriger Personalaufwand	53'965.00		46'950.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'124'092.00		5'939'716.00			
310	Material- und Warenaufwand	828'119.00		845'630.00			
3100	Büromaterial	65'450.00		68'850.00			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	221'421.00		215'900.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	129'250.00		129'890.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	42'080.00		41'110.00			
3104	Lehrmittel	351'518.00		371'480.00			
3105	Lebensmittel	2'550.00		2'550.00			
3106	Medizinisches Material	2'250.00		2'250.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	13'600.00		13'600.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	490'294.00		608'620.00			
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	28'960.00		45'600.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	155'520.00		240'440.00			
3112	Kleider, Wäsche	25'194.00		43'610.00			
3113	Hardware	146'670.00		118'050.00			
3118	Immaterielle Anlagen	133'950.00		160'920.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	727'086.00		730'186.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	727'086.00		730'186.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	1'522'315.00		1'426'250.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'002'955.00		961'530.00			
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	397'120.00		343'620.00			
3134	Sachversicherungsprämien	102'270.00		100'770.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'600.00		11'600.00			
3137	Steuern und Abgaben	8'370.00		8'730.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'449'050.00		1'243'550.00			
3140	Unterhalt Grundstücken	330'000.00		268'050.00			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	402'000.00		386'400.00			
3142	Unterhalt Wasserbau	7'000.00		13'000.00			
3143	Unterhalt Tiefbauten	325'750.00		271'300.00			
3144	Unterhalt Hochbauten	384'300.00		304'800.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	376'308.00		342'500.00			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	14'850.00		19'680.00			
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	136'733.00		122'330.00			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	47'600.00		55'500.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	177'125.00		144'990.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	165'314.00		146'210.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	101'760.00		87'760.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	63'554.00		58'450.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	431'436.00		470'600.00			
3170	Reisekosten und Spesen	267'000.00		295'800.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	164'436.00		174'800.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	95'000.00		87'000.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	95'000.00		87'000.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	39'170.00		39'170.00			
3192	Abgeltung von Rechten	24'920.00		24'920.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	14'250.00		14'250.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'388'400.00		2'388'400.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'339'000.00		2'339'000.00			
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'339'000.00		2'339'000.00			
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'400.00		49'400.00			
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'400.00		49'400.00			
34	Finanzaufwand	815'280.00		807'740.00			
340	Zinsaufwand	337'180.00		341'020.00			
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	17'700.00		43'000.00			
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	277'500.00					
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten			264'000.00			
3409	Übrige Passivzinsen	41'980.00		34'020.00			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	270.00		270.00			
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	200.00		200.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	70.00		70.00			
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	387'830.00		376'450.00			
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	387'830.00		376'450.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	90'000.00		90'000.00			
3499	Übriger Finanzaufwand	90'000.00		90'000.00			
36	Transferaufwand	19'589'394.00		18'967'022.00			
360	Ertragsanteile an Dritte	123'825.00		114'825.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601	Ertragsanteile an den Kanton	123'825.00		114'825.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'909'174.00		1'860'237.00			
3610	Entschädigungen an Bund	2'000.00		2'000.00			
3611	Entschädigungen an den Kanton	148'965.00		157'900.00			
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'623'209.00		1'590'337.00			
3614	Entschädigungen an öffentl. Unternehmungen	135'000.00		110'000.00			
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'292'426.00		1'398'600.00			
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	961'000.00		1'002'000.00			
3622	Ausgleichsabgabe an den Kanton	331'426.00		396'600.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'392'969.00		14'722'360.00			
3631	Beiträge an den Kanton	7'819'500.00		7'480'300.00			
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	547'645.00		472'900.00			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	843'444.00		903'660.00			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	442'000.00		265'000.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'458'740.00		2'344'300.00			
3637	Beiträge an private Haushalte	3'281'640.00		3'256'200.00			
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	871'000.00		871'000.00			
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	871'000.00		871'000.00			
39	Interne Verrechnungen	1'029'301.00		943'450.00			
391	Int. Verrechnung Dienstleistungen	613'901.00		528'050.00			
3910	Int. Verrechnung Dienstleistungen	613'901.00		528'050.00			
392	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	381'800.00		381'800.00			
3920	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	381'800.00		381'800.00			
393	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	33'600.00		33'600.00			
3930	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	33'600.00		33'600.00			
4	Ertrag		38'687'811.00		38'084'782.00		
40	Fiskalertrag		26'879'325.00		26'504'325.00		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		25'525'000.00		25'325'000.00		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		21'570'700.00		21'393'300.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'754'300.00		2'731'700.00		
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'200'000.00		1'200'000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'000'000.00		750'000.00		
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'000'000.00		750'000.00		
402	Übrige Direkte Steuern		325'000.00		400'000.00		
4022	Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)		300'000.00		350'000.00		
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		25'000.00		50'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		29'325.00		29'325.00		
4033	Hundetaxen		29'325.00		29'325.00		
41	Regalien und Konzession		120'000.00		120'000.00		
412	Konzessionen		120'000.00		120'000.00		
4120	Konzessionen		120'000.00		120'000.00		
42	Entgelte		6'687'652.00		6'664'000.00		
420	Ersatzabgaben		245'000.00		238'000.00		
4200	Ersatzabgaben		245'000.00		238'000.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		950'500.00		912'500.00		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		950'500.00		912'500.00		
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		102'000.00		102'000.00		
4220	Taxen und Kostgelder		102'000.00		102'000.00		
423	Schul- und Kursgelder		336'000.00		336'000.00		
4231	Kursgelder		336'000.00		336'000.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'149'352.00		3'141'850.00		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'149'352.00		3'141'850.00		
425	Erlös aus Verkäufen		1'700.00		1'700.00		
4250	Verkäufe		1'700.00		1'700.00		
426	Rückererstattungen		1'868'300.00		1'897'150.00		
4260	Rückerstattungen Dritter		1'868'300.00		1'897'150.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		34'800.00		34'800.00		
4270	Bussen		34'800.00		34'800.00		
44	Finanzertrag		402'410.00		370'920.00		
440	Zinsertrag		109'980.00		113'350.00		
4400	Zinsen flüssige Mittel		7'770.00		7'520.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'730.00		72'110.00		
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		41'480.00		33'720.00		
443	Liegenschaftenertrag FV		21'030.00		22'970.00		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		21'030.00		22'970.00		
445	Finanzertrag aus Darlehen u. Beteiligungen VV		28'500.00				
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		28'500.00				
447	Liegenschaftenertrag VV		231'900.00		222'100.00		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		173'800.00		164'000.00		
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		58'100.00		58'100.00		
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		11'000.00		12'500.00		
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		11'000.00		12'500.00		
46	Transferertrag		2'369'123.00		2'282'087.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'768'153.00		1'726'847.00		
4610	Entschädigungen vom Bund		300'000.00		300'000.00		
4611	Entschädigungen vom Kanton		104'800.00		98'000.00		
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'363'353.00		1'328'847.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		597'970.00		552'240.00		
4630	Beiträge vom Bund		6'400.00		6'400.00		
4631	Beiträge vom Kanton		186'690.00		152'690.00		
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000.00		1'000.00		
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		387'830.00		376'450.00		
4637	Beiträge von privaten Haushalten		16'050.00		15'700.00		
469	Verschiedener Transferertrag		3'000.00		3'000.00		
4699	Rückverteilungen		3'000.00		3'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'200'000.00		1'200'000.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'200'000.00		1'200'000.00		
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'200'000.00		1'200'000.00		
49	Interne Verrechnungen		1'029'301.00		943'450.00		
491	Int. Verrechnung Dienstleistungen		613'901.00		528'050.00		
4910	Int. Verrechnung Dienstleistungen		613'901.00		528'050.00		
492	Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		381'800.00		381'800.00		
4920	Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		381'800.00		381'800.00		
493	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		33'600.00		33'600.00		
4930	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		33'600.00		33'600.00		
9	Abschlusskonten	997'627.00	38'088.00	1'743'617.00	19'171.00		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	997'627.00	38'088.00	1'743'617.00	19'171.00		
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	232'249.00		835'712.00			
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	232'249.00		835'712.00			
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	765'378.00	38'088.00	907'905.00	19'171.00		
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	765'378.00		907'905.00			
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		38'088.00		19'171.00		

INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'641'150.00	3'641'150.00	3'453'500.00	3'453'500.00		
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	398'050.00	398'050.00				
2	BILDUNG Nettoergebnis	2'063'000.00	2'063'000.00	972'000.00	972'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis			1'000'000.00	1'000'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	394'000.00	394'000.00	243'000.00	243'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	336'100.00 113'900.00	450'000.00	788'500.00	450'000.00 338'500.00		
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	450'000.00 2'741'150.00	3'191'150.00	450'000.00 2'553'500.00	3'003'500.00		

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'641'150.00	3'641'150.00	3'453'500.00	3'453'500.00		
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	398'050.00					
	Nettoergebnis		398'050.00				
15	Feuerwehr	398'050.00					
	Nettoergebnis		398'050.00				
150	Feuerwehr	398'050.00					
1500	Feuerwehr (allgemein)	398'050.00					
5060.01	Ersatz Schlauchverleger (Fw) ER 11.09.2014	205'060.00					
5060.02	Ersatz Verkehrsfahrzeug (Fw) ER 11.09.2014	192'990.00					
2	BILDUNG	2'063'000.00		972'000.00			
	Nettoergebnis		2'063'000.00		972'000.00		
21	Obligatorische Schule	2'063'000.00		972'000.00			
	Nettoergebnis		2'063'000.00		972'000.00		
217	Schulliegenschaften	2'063'000.00		972'000.00			
2170	Schulliegenschaften	2'063'000.00		972'000.00			
5040.10	Ern. Beleuchtung + elektr. Installat. OSOS ER 28.02.2013	500'000.00		700'000.00			
5040.23	Goldiland / Wettbewerbs- u. Planungskredit ER 30.08.2012			190'000.00			
5040.26	Neubau Kindertagesstätte Goldiland Volk 28.09.2014	1'563'000.00					
5060.01	Anschaffung Schulmobiliar OSOS Budgetkredit 2014			82'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			1'000'000.00			
	Nettoergebnis				1'000'000.00		
34	Sport und Freizeit			1'000'000.00			
	Nettoergebnis				1'000'000.00		

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
341	Sport			800'000.00			
3410	Sport			800'000.00			
5040.10	Sanierung Hallen- und Gartenbad (4. Etappe) ER 30.08.2012			800'000.00			
342	Freizeit			200'000.00			
3420	Freizeit			200'000.00			
5040.01	Spiel- und Begegnungsanlagen ER 13.12.2012			200'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	394'000.00		243'000.00			
	Nettoergebnis		394'000.00		243'000.00		
61	Strassenverkehr	394'000.00		243'000.00			
	Nettoergebnis		394'000.00		243'000.00		
613	Kantonsstrassen	202'000.00		130'000.00			
6130	Kantonsstrassen	202'000.00		130'000.00			
5010.11	Lärmsanierungsprojekt K427 Dekret	182'000.00					
5010.12	San. Hertensteinstrasse K427 (Projektierung) Dekret	20'000.00		80'000.00			
5010.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) Dekret + ER 10.12.2009			50'000.00			
615	Gemeindestrassen	192'000.00		113'000.00			
6150	Gemeindestrassen	192'000.00		113'000.00			
5010.30	Strassenbau Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005			60'000.00			
5010.48	Sanierung Flühstrasse / Strasse ER 24.05.2012			20'000.00			
5010.49	Sanierung Breitenstrasse / Strasse ER 13.12.2012			29'000.00			
5010.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Str.bel.) ER 23.05.2013			4'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.53	Sanierung Blumenstrasse (Strasse) ER 12.12.2013	20'000.00					
5010.54	Sanierung Tobelstrasse (Strasse) ER 03.04.2014	70'000.00					
5010.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Str.bel.) ER 22.05.2014	10'000.00					
5040.01	Streusalz-Silo (Ersatz) Budgetkredit 2015	92'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	336'100.00	450'000.00	788'500.00	450'000.00		
	Nettoergebnis	113'900.00			338'500.00		
71	Wasserwerk	141'900.00	175'000.00	221'000.00	175'000.00		
	Nettoergebnis	33'100.00			46'000.00		
710	Wasserwerk	141'900.00	175'000.00	221'000.00	175'000.00		
7101	Wasserwerk (SF)	141'900.00	175'000.00	221'000.00	175'000.00		
5030.30	Wasserleitung, Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005			80'000.00			
5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Wasser ER 10.12.2009	40'000.00		60'000.00			
5030.45	San. Mehrhaldenstrasse / Wasser ER 08.12.2011			20'000.00			
5030.48	San. Flühstrasse / Wasser ER 24.05.2012			20'000.00			
5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Wasser ER 13.12.2012			20'000.00			
5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Wasser) ER 23.05.2013			21'000.00			
5030.53	Sanierung Blumenstrasse (Wasser) ER 12.12.2013	21'900.00					
5030.54	Sanierung Tobelstrasse / Wasser ER 03.04.2014	40'000.00					
5030.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Wasser) ER 22.05.2014	20'000.00					
5030.56	Notwasserverbindung OS - US ER 22.05.2014	20'000.00					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		175'000.00		175'000.00		

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	54'700.00	275'000.00	418'000.00	275'000.00		
	Nettoergebnis	220'300.00			143'000.00		
720	Abwasserbeseitigung	54'700.00	275'000.00	418'000.00	275'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	54'700.00	275'000.00	418'000.00	275'000.00		
5030.02	Ern. Kabelfernsehaufnahmen/Schachtprot. ER 24.05.2012			100'000.00			
5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Kanalisation ER 10.12.2009			20'000.00			
5030.47	Sanierung Kirchweg-Ost / Kanalisation ER 01.03.2012			5'000.00			
5030.48	Sanierung Flühstrasse / Kanalisation ER 24.05.2012			5'000.00			
5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Kanalisation ER 13.12.2012			25'000.00			
5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Abwasser) ER 23.05.2013			25'000.00			
5030.51	Planung Modernisierung Abwasserbes.anlagen ER 29.08.2013			162'000.00			
5030.52	Ers. Anlagensteuerung Steg (Pumpw./Regenb.) ER 29.08.2013			76'000.00			
5030.53	Sanierung Blumenstrasse / Kanalisation ER 12.12.2013	29'900.00					
5030.54	Sanierung Tobelstrasse / Kanalisation ER 03.04.2014	24'800.00					
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		275'000.00		275'000.00		
73	Abfallwirtschaft	139'500.00		139'500.00			
	Nettoergebnis		139'500.00		139'500.00		
730	Abfallwirtschaft	139'500.00		139'500.00			
7301	Abfallwirtschaft (SF)	139'500.00		139'500.00			
5030.01	Muldenplätze Zentrum (Markthof) Budgetkredit 2015	139'500.00		139'500.00			
79	Raumordnung			10'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis				10'000.00		
790	Raumordnung			10'000.00			
7900	Raumordnung (allgemein)			10'000.00			
5290.05	Teilrevision allg. Nutzungsplanung ER 19.03.2009			10'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	450'000.00	3'191'150.00	450'000.00	3'003'500.00		
	Nettoergebnis	2'741'150.00		2'553'500.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten	450'000.00	3'191'150.00	450'000.00	3'003'500.00		
	Nettoergebnis	2'741'150.00		2'553'500.00			
999	Abschluss	450'000.00	3'191'150.00	450'000.00	3'003'500.00		
9990	Abschluss	450'000.00	3'191'150.00	450'000.00	3'003'500.00		
5900.01	Passivierte Einnahmen (Wasser)	175'000.00		175'000.00			
5900.02	Passivierte Einnahmen (Abwasser)	275'000.00		275'000.00			
6900.00	Aktivierte Ausgaben (EG / allg. Haushalt)		2'855'050.00		2'225'000.00		
6900.01	Aktivierte Ausgaben (Wasser)		141'900.00		221'000.00		
6900.02	Aktivierte Ausgaben (Abwasser)		54'700.00		418'000.00		
6900.03	Aktivierte Ausgaben (Abfall)		139'500.00		139'500.00		

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'641'150.00	3'641'150.00	3'453'500.00	3'453'500.00		
5	Investitionsausgaben	3'641'150.00		3'453'500.00			
50	Sachanlagen	3'191'150.00		2'993'500.00			
52	Immaterielle Anlagen			10'000.00			
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00		450'000.00			
6	Investitionseinnahmen		3'641'150.00		3'453'500.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		450'000.00		450'000.00		
69	Übertrag an Bilanz		3'191'150.00		3'003'500.00		

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'641'150.00	3'641'150.00	3'453'500.00	3'453'500.00		
5	Investitionsausgaben	3'641'150.00		3'453'500.00			
50	Sachanlagen	3'191'150.00		2'993'500.00			
501	Strassen/Verkehrswege	302'000.00		243'000.00			
5010	Strassen/Verkehrswege	302'000.00		243'000.00			
503	Tiefbauten	336'100.00		778'500.00			
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	336'100.00		778'500.00			
504	Hochbauten	2'155'000.00		1'890'000.00			
5040	Hochbauten	2'155'000.00		1'890'000.00			
506	Mobilien	398'050.00		82'000.00			
5060	Mobilien	398'050.00		82'000.00			
52	Immaterielle Anlagen			10'000.00			
529	Übrige immaterielle Anlagen			10'000.00			
5290	Übrige immaterielle Anlagen			10'000.00			
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00		450'000.00			
590	Passivierungen	450'000.00		450'000.00			
5900	Passivierte Einnahmen	450'000.00		450'000.00			
6	Investitionseinnahmen		3'641'150.00		3'453'500.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		450'000.00		450'000.00		
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00		450'000.00		
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00		450'000.00		
69	Übertrag an Bilanz		3'191'150.00		3'003'500.00		
690	Aktivierungen		3'191'150.00		3'003'500.00		
6900	Aktivierte Ausgaben		3'191'150.00		3'003'500.00		

KREDITKONTROLLE

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	24'538'250.00	16'692'100.00		3'191'150.00		4'655'000.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	257'000.00	257'000.00				
0290.5040.06	Sanierung Liegenschaftsentwässerung (div.) ER 08.12.2011	257'000.00	257'000.00				
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	785'050.00	387'000.00		398'050.00		
1400.5290.02	Landinformationssystem (LIS) ER 17.03.2005	387'000.00	387'000.00				
1500.5060.01	Ersatz Schlauchverleger (Fw) ER 11.09.2014	205'060.00			205'060.00		
1500.5060.02	Ersatz Verkehrsfahrzeug (Fw) ER 11.09.2014	192'990.00			192'990.00		
2	BILDUNG	8'285'000.00	2'222'000.00		2'063'000.00		4'000'000.00
2170.5040.08	Projektierung Ersatz Steuerungsanl. OSOS ER 09.06.2011	42'000.00	42'000.00				
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	600'000.00		500'000.00		
2170.5040.11	Planung "Schulraum Obersiggenthal 2022" ER 28.02.2013	80'000.00	80'000.00				
2170.5040.22	Planungskredit Ausbau Kirchweg 70 ER 01.09.2011	240'000.00	240'000.00				
2170.5040.23	Goldiland / Wettbewerbs- u. Planungskredit ER 30.08.2012	390'000.00	390'000.00				

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
2170.5040.24	Kirchweg 2 / Renovation + Möblierung ER 30.08.2012	60'000.00	60'000.00				
2170.5040.25	Vorarbeiten Wettbew.-verf. Schulanl. Kirchdorf ER 12.12.2013	10'000.00	10'000.00				
2170.5040.26	Neubau Kindertagesstätte Goldiland Volk 28.09.2014	5'563'000.00			1'563'000.00		4'000'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'587'000.00	2'587'000.00				
3410.5040.06	Heizungssanierung Sporthalle (Projektierung) ER 09.06.2011	67'000.00	67'000.00				
3410.5040.08	Flachdachsanierung (Hallen- u. Gartenbad) ER 08.12.2011	150'000.00	150'000.00				
3410.5040.09	Sanierung Wohnung (Hallen- u. Gartenbad) ER 24.05.2012	225'000.00	225'000.00				
3410.5040.10	Sanierung Hallen- und Gartenbad (4. Etappe) ER 30.08.2012	1'720'000.00	1'720'000.00				
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	300'000.00				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'810'260.00	2'346'260.00		394'000.00		70'000.00
6130.5010.11	Lärmsanierungsprojekt K427 Dekret	182'000.00			182'000.00		
6130.5010.12	San. Hertensteinstrasse K427 (Projektierung) Dekret	100'000.00	80'000.00		20'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
6130.5010.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) Dekret + ER 10.12.2009	115'000.00	115'000.00				
6150.5010.30	Strassenbau Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	417'900.00	417'900.00				
6150.5010.38	San. Sternenstrasse-Ost / Strasse ER 19.03.2009	156'000.00	156'000.00				
6150.5010.45	San. Mehrhaldenstrasse / Strasse ER 08.12.2011	454'000.00	454'000.00				
6150.5010.47	Sanierung Kirchweg-Ost / Strasse ER 01.03.2012	99'360.00	99'360.00				
6150.5010.48	Sanierung Flühstrasse / Strasse ER 24.05.2012	230'000.00	230'000.00				
6150.5010.49	Sanierung Breitenstrasse / Strasse ER 13.12.2012	259'000.00	259'000.00				
6150.5010.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Str.bel.) ER 23.05.2013	4'000.00	4'000.00				
6150.5010.53	Sanierung Blumenstrasse (Strasse) ER 12.12.2013	233'900.00	213'900.00		20'000.00		
6150.5010.54	Sanierung Tobelstrasse (Strasse) ER 03.04.2014	387'100.00	317'100.00		70'000.00		
6150.5010.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Str.bel.) ER 22.05.2014	80'000.00			10'000.00		70'000.00
6150.5040.01	Streusalz-Silo (Ersatz) Budgetkredit 2015	92'000.00			92'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	9'813'940.00	8'892'840.00		336'100.00		585'000.00

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7101.5030.30	Wasserleitung, Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	274'200.00	274'200.00				
7101.5030.35	Reservoir Kirchdorf ER 13.03.2008	1'450'000.00	1'450'000.00				
7101.5030.36	Fernsteuerung (TZ) ER 13.03.2008	1'431'400.00	1'431'400.00				
7101.5030.37	Reservoir Grütt ER 19.03.2009	1'076'000.00	1'076'000.00				
7101.5030.38	San. Sternenstrasse-Ost / Wasser ER 19.03.2009	142'000.00	142'000.00				
7101.5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Wasser ER 10.12.2009	879'000.00	839'000.00		40'000.00		
7101.5030.45	San. Mehrhaldenstrasse / Wasser ER 08.12.2011	222'000.00	222'000.00				
7101.5030.47	San. Kirchweg-Ost / Wasser ER 01.03.2012	63'240.00	63'240.00				
7101.5030.48	San. Flühstrasse / Wasser ER 24.05.2012	249'000.00	249'000.00				
7101.5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Wasser ER 13.12.2012	162'000.00	162'000.00				
7101.5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Wasser) ER 23.05.2013	21'000.00	21'000.00				
7101.5030.53	Sanierung Blumenstrasse (Wasser) ER 12.12.2013	191'900.00	170'000.00		21'900.00		
7101.5030.54	Sanierung Tobelstrasse / Wasser ER 03.04.2014	343'500.00	303'500.00		40'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7101.5030.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Wasser) ER 22.05.2014	350'000.00	20'000.00		20'000.00		310'000.00
7101.5030.56	Notwasserverbindung OS - US ER 22.05.2014	285'000.00			20'000.00		265'000.00
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	292'000.00				
7201.5030.30	Kanal Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	320'600.00	320'600.00				
7201.5030.38	San. Sternenstrasse-Ost / Kanalisation ER 19.03.2009	127'000.00	127'000.00				
7201.5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Kanalisation ER 10.12.2009	445'000.00	445'000.00				
7201.5030.45	San. Mehrhaldenstrasse / Kanalisation ER 08.12.2011	80'000.00	80'000.00				
7201.5030.47	Sanierung Kirchweg-Ost / Kanalisation ER 01.03.2012	60'900.00	60'900.00				
7201.5030.48	Sanierung Flühstrasse / Kanalisation ER 24.05.2012	221'000.00	221'000.00				
7201.5030.49	Sanierung Breitenstrasse / Kanalisation ER 13.12.2012	95'000.00	95'000.00				
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				

Kreditkontrolle

Budget / 24.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7201.5030.52	Ers. Anlagensteuerung Steg (Pumpw./Regenb.) ER 29.08.2013	76'000.00	76'000.00				
7201.5030.53	Sanierung Blumenstrasse / Kanalisation ER 12.12.2013	129'900.00	100'000.00		29'900.00		
7201.5030.54	Sanierung Tobelstrasse / Kanalisation ER 03.04.2014	74'800.00	50'000.00		24'800.00		
7201.5030.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Abwasser) ER 22.05.2014	10'000.00					10'000.00
7201.5290.02	LIS (Anteil Abwasser) ER 17.03.2005	196'000.00	196'000.00				
7301.5030.01	Muldenplätze Zentrum (Markthof) Budgetkredit 2015	139'500.00			139'500.00		
7900.5290.05	Teilrevision allg. Nutzungsplanung ER 19.03.2009	142'000.00	142'000.00				

STELLENPLAN

Stellenplan Gemeinde Obersiggenthal - Budget 2015

Abteilung	Total	01.01.2012 Pensen	01.01.2013 Pensen	01.01.2014 Pensen	01.01.2015 Pensen	Differenz Pensen
Gemeindeammann	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Lernende Gemeindeverwaltung	4.00	3.00	3.00	4.00	4.00	
Praktikant / geschützter Arbeitsplatz	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
IT	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Abteilung Bau + Planung	5.00	4.00	4.30	4.30	5.00	0.70
Abteilung Finanzen	2.80	2.40	2.45	2.50	2.80	0.30
Abteilung Steuern	5.10	4.90	5.00	5.10	5.10	
Kanzlei	4.00	3.40	3.40	3.40	4.00	0.60
Betreibungsamt (mit Ennetbaden und Untersiggenthal)	4.50	3.70	4.50	4.50	4.50	
Einwohnerkontrolle (Arbeitsamt / Sektionschef)	2.60	2.50	2.50	2.50	2.60	0.10
Abteilung Soziales und Vormundschaften	5.80	4.90	5.40	5.40	5.80	0.40

Abteilung	Total	01.01.2012 Pensen	01.01.2013 Pensen	01.01.2014 Pensen	01.01.2015 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	1.40	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	1.85	1.85	2.15	2.15	
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	6.00	5.00	5.00	5.00	6.00	1.00
Lernender Betriebspraktiker (Betriebsunterhalt / Werkdienst)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Total Einwohnergemeinde	60.10	53.80	55.55	57.00	60.10	3.10

Bemerkungen (zu den Pensenveränderungen):

- Abteilung Bau + Planung: Erhöhung Stellenplan 70 % (gemäss Strukturanalyse/Bericht)
- Abteilung Finanzen: Erhöhung Stellenplan 30 % infolge Arbeitslast (Zunahme Aufgaben / Bevölkerungszuwachs / höhere Ansprüche)
- Kanzlei: Erhöhung Stellenplan 60 % infolge Arbeitslast (30 %) + Ressort-Entlastung Soziales (30 %)
- Einwohnerkontrolle: Erhöhung Stellenplan 10 % infolge Arbeitslast / Bevölkerungswachstum
- Abteilung Soziales: Erhöhung Stellenplan 40 % infolge Umstellung auf neues KESR
- Baudienst: Erhöhung Stellenplan 100 % (gemäss Strukturanalyse/Bericht)

(Stand: 09.09.2014)