

**BUDGET 2015**

---

**EINWOHNERGEMEINDE OBERSIGGENTHAL**

**VORLAGE  
EINWOHNERRAT**

# 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:

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

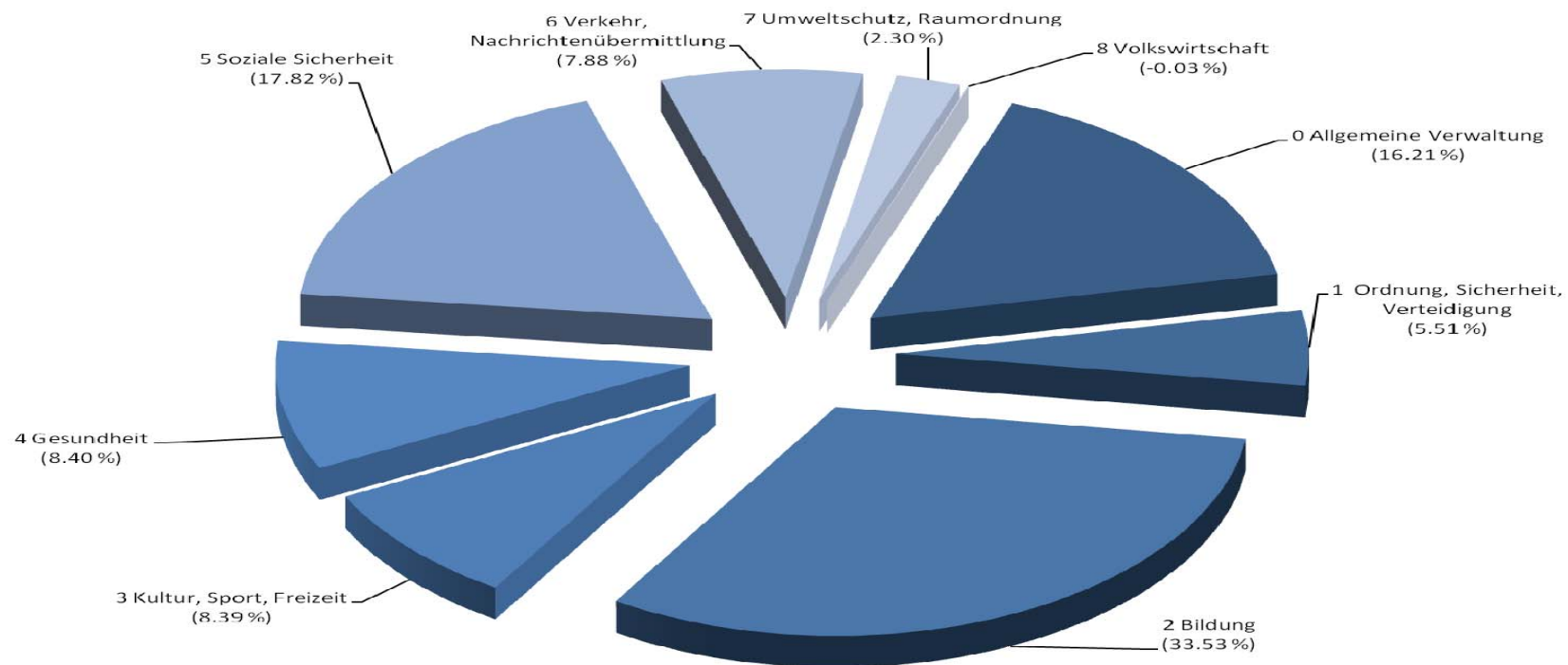
### **2.2.4 Anhang zur Bilanz**

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. 134'649.00 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 134'649 Franken aus (= Ertragsüberschuss). Aufgrund der Investitionsausgaben ergibt sich noch ein **Finanzierungsüberschuss** von 1'167'549 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. 4'264'621 (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.

**0290.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.**

Für den Start der Gesamtplanung „Bachmattareal“ (Gemeindehaus und Umgebung) ist ein Betrag von Fr. 15'000 vorgesehen.

**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. 1'377'964 (oder 5.30 % 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. 5'000), 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. 8'253'754 (oder 31.72 % 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 ein 3D-Drucker für das Werken, eine Foto-Kamera 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).

<b>2170.3144.00</b>	<b>Unterhalt Hochbauten</b>		
	<b>Kindergärten (alle)</b>		
	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	
	<b>SH Bachmatt</b>		
	Fenster- und Storenreinigung	4'500	
	Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	1'500	
	<b>SH Kirchdorf</b>		
	Fenster- und Storenreinigung	2'500	
	Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	1'500	
	Unterhalt Spielwiese	2'500	
	<b>SH Unterboden</b>		
	Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	5'000	
	Fenster- und Storenreinigung	12'200	
	Flachdachunterhalt	1'500	
	Ersatz/Reparatur Projektionswände	4'200	
	Neuverlegung Keramikplatten	3'500	
	Wartung Lüftungs- und Entfeuchtungsanlage	4'000	
	Neue Beschallungsanlage in der Aula	7'200	
	<b>Turnhalle Unterboden</b>		
	Reinigung Kunststoffbeläge Aussenanlagen	2'000	
	Unterhalt Spielwiese	3'500	
	Roter Rubtanbelag reparieren	2'500	
	Wartung Lüftungsanlage	1'500	
	<b>OSOS, Annex</b>		
	Unterhaltsarbeiten durch Gärtner		4'000
	Unterhalt Rabatten (Ostseite)		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
	Ersatz Verglasung/Sonnenstoren (Werkzimmer)		22'000
	Ersatzbeschaffung div. Kleinmaterial		1'800
	Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen		2'500
	Wartung Lüftungsanlage / Armaturen		3'500
	Unterhalt/Service Pumpenanlage Brunnen		1'000
	<b>OSOS, Turnhalle mit Sportanlagen</b>		
	Reinigung Kunststoffbeläge		3'000
	Brunnenanlage neu abdichten		1'800
	Reinigung Fachwerkträger und Dachfenster		3'000
	Unterhalt Spielwiese		2'500
	Wartung Lüftungsanlage		1'500
	<b>Übrige</b>		
	Unterhaltsarbeiten durch Gärtner		2'000
	Dachunterhalt (div. Gebäude)		1'500
	Verschiedene unvorhersehbare Reparaturen		8'000
	Serviceabonnements (Liftanlage)		3'500
	<b>Total</b>		<b>229'000</b>

(Angaben in Fr.)

### 3

#### KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Nettoaufwand Fr. 2'262'864 (oder 8.70 % 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 Gemeindepartnerschaft 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
<b>Sporthalle</b>		Unterhalt Holzschnitzelfeuerung	2'000
Gross-Reinigung Dachträger und -fenster	6'500	Jährliche Wartung Treppenlift	600
Verschiedene unvorhersehbare Reparaturen	8'000	Beleuchtungsersatz Allzweckplatz/Fussballfeld	12'500
Regenwassertank und Abläufe spülen	2'500	Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	4'000
Allg. Reparaturaufwand (Dachwasserabläufe)	7'500		
Auswechslung Vorschaltgeräte (Beleuchtung)	4'500	<b>Total</b>	<b>94'100</b>
Ersatz Antriebe Oblichtfenster	17'500		

(Angaben in Fr.)

## 4

### GESUNDHEIT

Nettoaufwand Fr. 2'382'798 (oder 9.16 % 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 18.39 % 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 7.88 % 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 Graffitis 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	<b>Total</b>	<b>285'600</b>

(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 2.52 % 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	GPS Trimble R6 (Einmess-Gerät)	42'220
Installationsmaterial	5'000	Strassenkappensuchgerät	3'200
Schiebertafeln inkl. Halterungen (200 Stk.)	3'000		

**Total** **78'420**

(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 mit dem Projekt RWB - GWP Aesch	12'000 20'000
Nachführen Pläne	4'500		
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 / gesetzbedingte 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. – 13'814 (oder – 0.05 % 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.

#### 8710.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV

Ein Teil des Stromes soll zukünftig als Ökostrom Basic bezogen werden; gemäss energiepolitischem Programm im Rahmen von ca. 10 % des Energiebezugs. Dies würde die Erfolgsrechnung mit rund Fr. 30'600 belasten.

#### 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		
		<b>Total</b>	<b>12'500</b>

(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. 26'020'235

### 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 – 411'001 Franken gerechnet (EG ohne SF). Dies ist eine Verschlechterung gegenüber Budget 2014 von 715'553 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 1'200'050 Franken. (Hinweis: Das Abstimmungsergebnis „Neubau Kindertagesstätte Goldiland / Kredit Fr. 5'563'000“ war zum Zeitpunkt des Budget-Druckes noch nicht bekannt.)

## **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 Souverän 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 / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	7'367'863.00	6'901'832.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'974'847.00	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
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>33'173'024.00</b>	<b>31'958'920.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
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
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>32'762'023.00</b>	<b>32'263'472.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-411'001.00</b>	<b>304'552.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>				
34	Finanzaufwand	815'280.00	806'890.00	0.00
44	Finanzertrag	360'930.00	338'050.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-454'350.00</b>	<b>-468'840.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-865'351.00</b>	<b>-164'288.00</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>134'649.00</b>	<b>835'712.00</b>	<b>0.00</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	1'200'050.00	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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'200'050.00</b>	<b>2'225'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'200'050.00</b>	<b>-2'225'000.00</b>	<b>0.00</b>
	Selbstfinanzierung	1'959'549.00	2'660'612.00	0.00
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>759'499.00</b>	<b>435'612.00</b>	<b>0.00</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

**Ergebnis - Wasserwerk**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	402'234.00	401'015.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	496'465.00	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
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'256'409.00</b>	<b>1'231'865.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
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
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'549'975.00</b>	<b>1'549'090.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>293'566.00</b>	<b>317'225.00</b>	<b>0.00</b>
34	Finanzaufwand	0.00	850.00	0.00
44	Finanzertrag	4'450.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>4'450.00</b>	<b>-850.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>298'016.00</b>	<b>316'375.00</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-150'000.00	-150'000.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>448'016.00</b>	<b>466'375.00</b>	<b>0.00</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - Wasserwerk**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>141'900.00</b>	<b>221'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>175'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-33'100.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>0.00</b>
	Selbstfinanzierung	565'616.00	583'975.00	0.00
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>598'716.00</b>	<b>537'975.00</b>	<b>0.00</b>
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>939'832.00</b>	<b>401'857.00</b>	
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b> (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	<b>1'538'548.00</b>	<b>939'832.00</b>	
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>598'716.00</b>	<b>537'975.00</b>	

**Ergebnis - Abwasserbeseitigung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
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
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>852'870.00</b>	<b>683'020.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
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
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'043'652.00</b>	<b>1'043'650.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>190'782.00</b>	<b>360'630.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	34'360.00	30'900.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>34'360.00</b>	<b>30'900.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>225'142.00</b>	<b>391'530.00</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-50'000.00	-50'000.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>275'142.00</b>	<b>441'530.00</b>	<b>0.00</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - Abwasserbeseitigung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>54'700.00</b>	<b>418'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>275'000.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-220'300.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>0.00</b>
	Selbstfinanzierung	392'042.00	558'430.00	0.00
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>612'342.00</b>	<b>415'430.00</b>	<b>0.00</b>
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>2'865'894.00</b>	<b>2'450'464.00</b>	
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>	<b>3'478'236.00</b>	<b>2'865'894.00</b>	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>612'342.00</b>	<b>415'430.00</b>	

**Ergebnis - Abfallwirtschaft**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
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
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>741'208.00</b>	<b>735'341.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
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
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>700'450.00</b>	<b>714'200.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-40'758.00</b>	<b>-21'141.00</b>	<b>0.00</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'670.00	1'970.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'670.00</b>	<b>1'970.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-38'088.00</b>	<b>-19'171.00</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-38'088.00</b>	<b>-19'171.00</b>	<b>0.00</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - Abfallwirtschaft**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>139'500.00</b>	<b>139'500.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>139'500.00</b>	<b>139'500.00</b>	<b>0.00</b>
	Selbstfinanzierung	-38'088.00	-19'171.00	0.00
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-177'588.00</b>	<b>-158'671.00</b>	<b>0.00</b>
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>74'723.00</b>	<b>233'394.00</b>	
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b> (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	<b>-102'865.00</b>	<b>74'723.00</b>	
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>-177'588.00</b>	<b>-158'671.00</b>	



**Ergebnis - Einwohnergemeinde**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	7'781'805.00	7'314'008.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'263'912.00	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
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>36'023'511.00</b>	<b>34'609'146.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
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
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>36'056'100.00</b>	<b>35'570'412.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>32'589.00</b>	<b>961'266.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>				
34	Finanzaufwand	815'280.00	807'740.00	0.00
44	Finanzertrag	402'410.00	370'920.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-412'870.00</b>	<b>-436'820.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-380'281.00</b>	<b>524'446.00</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'200'000.00	1'200'000.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>819'719.00</b>	<b>1'724'446.00</b>	<b>0.00</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - Einwohnergemeinde**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	1'536'150.00	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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'536'150.00</b>	<b>3'003'500.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>450'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'086'150.00</b>	<b>-2'553'500.00</b>	<b>0.00</b>
	Selbstfinanzierung	2'879'119.00	3'783'846.00	0.00
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>1'792'969.00</b>	<b>1'230'346.00</b>	<b>0.00</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

## Kennzahlenauswertung Budget 2015

Gemeinde	Obersiggenthal
Budgetjahr	2015
Steuerfuss	98%

### Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'627	F	Nettoinvestitionen	1'200'050.00
B	Laufender Ertrag	34'122'953.00	G	Nettoschuld I	11'705'999.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	32'765'810.00	H	Relevantes Eigenkapital	48'384'649.00
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	<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	G : A	<b>1'356.90</b>
2	<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	(G : D) x 100	<b>45.75%</b>
3	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	(E : B) x 100	<b>0.79%</b>
4	<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	(H : C) x 100	<b>147.67%</b>
5	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	(I : F) x 100	<b>218.88%</b>
6	<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	(I : B) x 100	<b>7.70%</b>
7	<b>Kapitaldienstanteil</b>	((E + J) : B) x 100	<b>6.51%</b>

### Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'624	F	Nettoinvestitionen	1'086'150.00
B	Laufender Ertrag	37'658'510.00	G	Nettoschuld I	8'492'172.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	35'416'886.00	H	Relevantes Eigenkapital	62'419'719.00
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	<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	G : A	<b>984.71</b>
2	<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	(G : D) x 100	<b>33.19%</b>
3	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	(E : B) x 100	<b>0.60%</b>
4	<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	(H : C) x 100	<b>176.24%</b>
5	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	(I : F) x 100	<b>345.24%</b>
6	<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	(I : B) x 100	<b>9.96%</b>
7	<b>Kapitaldienstanteil</b>	((E + J) : B) x 100	<b>6.95%</b>

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: 09.09.2014)

## **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 / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'103'953.00</b>	<b>38'103'953.00</b>		
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoergebnis	<b>4'872'101.00</b>	<b>607'480.00</b> <b>4'264'621.00</b>	<b>4'552'027.00</b>	<b>557'580.00</b> <b>3'994'447.00</b>		
1	<b>ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoergebnis	<b>2'547'479.00</b>	<b>1'169'515.00</b> <b>1'377'964.00</b>	<b>2'583'332.00</b>	<b>1'211'730.00</b> <b>1'371'602.00</b>		
2	<b>BILDUNG</b> Nettoergebnis	<b>9'098'434.00</b>	<b>844'680.00</b> <b>8'253'754.00</b>	<b>9'105'458.00</b>	<b>798'880.00</b> <b>8'306'578.00</b>		
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoergebnis	<b>2'649'724.00</b>	<b>386'860.00</b> <b>2'262'864.00</b>	<b>2'469'390.00</b>	<b>386'510.00</b> <b>2'082'880.00</b>		
4	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoergebnis	<b>2'484'798.00</b>	<b>102'000.00</b> <b>2'382'798.00</b>	<b>2'191'992.00</b>	<b>102'000.00</b> <b>2'089'992.00</b>		
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoergebnis	<b>7'475'661.00</b>	<b>2'689'823.00</b> <b>4'785'838.00</b>	<b>7'158'747.00</b>	<b>2'673'297.00</b> <b>4'485'450.00</b>		
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoergebnis	<b>2'145'297.00</b>	<b>95'500.00</b> <b>2'049'797.00</b>	<b>2'053'672.00</b>	<b>92'500.00</b> <b>1'961'172.00</b>		
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	<b>4'291'558.00</b>	<b>3'635'145.00</b> <b>656'413.00</b>	<b>4'152'914.00</b>	<b>3'580'481.00</b> <b>572'433.00</b>		
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoergebnis	<b>134'886.00</b> <b>13'814.00</b>	<b>148'700.00</b>	<b>112'324.00</b> <b>7'876.00</b>	<b>120'200.00</b>		
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	<b>3'025'961.00</b> <b>26'020'235.00</b>	<b>29'046'196.00</b>	<b>3'724'097.00</b> <b>24'856'678.00</b>	<b>28'580'775.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'103'953.00</b>	<b>38'103'953.00</b>		
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>4'872'101.00</b>	<b>607'480.00</b>	<b>4'552'027.00</b>	<b>557'580.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'264'621.00</b>		<b>3'994'447.00</b>		
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>676'071.00</b>		<b>671'388.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>676'071.00</b>		<b>671'388.00</b>		
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>214'538.00</b>		<b>221'519.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>214'538.00</b>		<b>221'519.00</b>		
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>214'538.00</b>		<b>221'519.00</b>			
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			
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>461'533.00</b>		<b>449'869.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>461'533.00</b>		<b>449'869.00</b>		
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>461'533.00</b>		<b>449'869.00</b>			
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 / 09.09.2014

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			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>4'196'030.00</b>	<b>607'480.00</b>	<b>3'880'639.00</b>	<b>557'580.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'588'550.00</b>		<b>3'323'059.00</b>		
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'134'815.00</b>	<b>242'200.00</b>	<b>1'102'848.00</b>	<b>241'300.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>892'615.00</b>		<b>861'548.00</b>		
<b>0211</b>	<b>Abteilung Finanzen</b>	<b>440'631.00</b>	<b>212'200.00</b>	<b>416'641.00</b>	<b>211'300.00</b>		
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 / 09.09.2014

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		
<b>0212</b>	<b>Abteilung Steuern</b>	<b>694'184.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>686'207.00</b>	<b>30'000.00</b>		
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		
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis</b>	<b>2'648'667.00</b>	<b>241'500.00</b>	<b>2'421'402.00</b>	<b>206'500.00</b>		<b>2'214'902.00</b>
			<b>2'407'167.00</b>				

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'415'617.00</b>	<b>38'600.00</b>	<b>1'292'986.00</b>	<b>38'600.00</b>		
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		
<b>0221</b>	<b>Gemeindekanzlei</b>	<b>470'004.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>413'501.00</b>	<b>21'000.00</b>		
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 / 09.09.2014

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		
<b>0222</b>	<b>Abteilung Bau und Planung</b>	<b>763'046.00</b>	<b>176'900.00</b>	<b>714'915.00</b>	<b>146'900.00</b>		
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 / 09.09.2014

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		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis</b>	<b>412'548.00</b>	<b>123'780.00</b>	<b>356'389.00</b>	<b>109'780.00</b>	<b>246'609.00</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>412'548.00</b>	<b>123'780.00</b>	<b>356'389.00</b>	<b>109'780.00</b>		
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			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00					
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		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		119'680.00		105'680.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100.00		100.00		
<b>1</b>	<b>ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis</b>	<b>2'547'479.00</b>	<b>1'169'515.00</b>	<b>2'583'332.00</b>	<b>1'211'730.00</b>	<b>1'371'602.00</b>	
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis</b>	<b>508'400.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>496'800.00</b>	<b>73'900.00</b>	<b>422'900.00</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei Nettoergebnis</b>	<b>506'400.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>494'800.00</b>	<b>73'900.00</b>	<b>420'900.00</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>506'400.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>494'800.00</b>	<b>73'900.00</b>		
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		
<b>112</b>	<b>Verkehrssicherheit Nettoergebnis</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
<b>1120</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00		2'000.00			
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis</b>	<b>1'401'334.00</b>	<b>854'625.00</b>	<b>1'443'697.00</b>	<b>874'940.00</b>	<b>568'757.00</b>	
<b>0140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis</b>	<b>1'401'334.00</b>	<b>854'625.00</b>	<b>1'443'697.00</b>	<b>874'940.00</b>	<b>568'757.00</b>	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>131'100.00</b>	<b>71'375.00</b>	<b>172'410.00</b>	<b>52'500.00</b>		
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 / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1401</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>389'247.00</b>	<b>163'000.00</b>	<b>391'202.00</b>	<b>140'000.00</b>		
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		
<b>1404</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzdienst</b>	<b>290'737.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>227'645.00</b>	<b>30'000.00</b>		
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			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'500.00					
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		
<b>1407</b>	<b>Regionales Betriebsamt</b>	<b>590'250.00</b>	<b>590'250.00</b>	<b>652'440.00</b>	<b>652'440.00</b>		
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 Betreuungswesen		590'000.00		590'000.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		250.00		500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				61'940.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>507'375.00</b>	<b>269'790.00</b>	<b>511'845.00</b>	<b>262'790.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>237'585.00</b>		<b>249'055.00</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>507'375.00</b>	<b>269'790.00</b>	<b>511'845.00</b>	<b>262'790.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>237'585.00</b>		<b>249'055.00</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>507'375.00</b>	<b>269'790.00</b>	<b>511'845.00</b>	<b>262'790.00</b>		
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	14'650.00		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			



**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'000.00		6'000.00			
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		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>130'370.00</b>	<b>100.00</b>	<b>130'990.00</b>	<b>100.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>130'270.00</b>		<b>130'890.00</b>		
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>14'820.00</b>		<b>14'940.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'820.00</b>		<b>14'940.00</b>		
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>14'820.00</b>		<b>14'940.00</b>			
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			
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>115'550.00</b>	<b>100.00</b>	<b>116'050.00</b>	<b>100.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>115'450.00</b>		<b>115'950.00</b>		
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>115'550.00</b>	<b>100.00</b>	<b>116'050.00</b>	<b>100.00</b>		
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		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>9'098'434.00</b>	<b>844'680.00</b>	<b>9'105'458.00</b>	<b>798'880.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'253'754.00</b>		<b>8'306'578.00</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>8'289'850.00</b>	<b>805'680.00</b>	<b>8'259'658.00</b>	<b>759'880.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'484'170.00</b>		<b>7'499'778.00</b>		
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>465'167.00</b>	<b>500.00</b>	<b>479'795.00</b>	<b>500.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>464'667.00</b>		<b>479'295.00</b>		
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>465'167.00</b>	<b>500.00</b>	<b>479'795.00</b>	<b>500.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)			3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			188.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			15.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			42.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			20.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		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		
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'910'469.00</b>		<b>1'933'179.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'910'469.00</b>		<b>1'933'179.00</b>		
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'910'469.00</b>		<b>1'933'179.00</b>			
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			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

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	23'850.00		5'800.00			
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			
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'893'258.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>1'903'846.00</b>	<b>133'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'710'258.00</b>		<b>1'770'846.00</b>		
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'893'258.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>1'903'846.00</b>	<b>133'000.00</b>		
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	7'980.00		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		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>631'640.00</b>	<b>326'000.00</b>	<b>631'299.00</b>	<b>326'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>305'640.00</b>		<b>305'299.00</b>		
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>631'640.00</b>	<b>326'000.00</b>	<b>631'299.00</b>	<b>326'000.00</b>		
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		
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'126'948.00</b>	<b>268'620.00</b>	<b>2'040'448.00</b>	<b>272'820.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'858'328.00</b>		<b>1'767'628.00</b>		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'126'948.00</b>	<b>268'620.00</b>	<b>2'040'448.00</b>	<b>272'820.00</b>		
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	229'000.00		153'900.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'600.00		22'000.00			
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		
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung Nettoergebnis</b>	<b>242'060.00</b>	<b>242'060.00</b>	<b>242'200.00</b>	<b>242'200.00</b>		
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>242'060.00</b>		<b>242'200.00</b>			
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			
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis</b>	<b>1'020'308.00</b>	<b>27'560.00</b>	<b>1'028'891.00</b>	<b>27'560.00</b>	<b>1'001'331.00</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>551'638.00</b>		<b>553'526.00</b>			
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			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	8'500.00		8'500.00			
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			
<b>2191</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>468'670.00</b>	<b>27'560.00</b>	<b>475'365.00</b>	<b>27'560.00</b>		
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			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.07	Schwimmbadeintritte (Schulschwimmen)	78'750.00		78'750.00			
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		
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>200'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>39'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>161'000.00</b>		<b>131'000.00</b>		
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>200'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>39'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>161'000.00</b>		<b>131'000.00</b>		
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>200'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>39'000.00</b>		
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		
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>608'334.00</b>		<b>675'550.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>608'334.00</b>		<b>675'550.00</b>		
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>608'334.00</b>		<b>675'550.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>608'334.00</b>		<b>675'550.00</b>		
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>608'334.00</b>		<b>675'550.00</b>			
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			
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>250.00</b>		<b>250.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>250.00</b>		<b>250.00</b>		
<b>299</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>250.00</b>		<b>250.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>250.00</b>		<b>250.00</b>		
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>250.00</b>		<b>250.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		250.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>2'649'724.00</b>	<b>386'860.00</b>	<b>2'469'390.00</b>	<b>386'510.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'262'864.00</b>		<b>2'082'880.00</b>		
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>35'000.00</b>		<b>5'050.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>35'000.00</b>		<b>5'050.00</b>		
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>35'000.00</b>		<b>5'050.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>35'000.00</b>		<b>5'050.00</b>		
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>35'000.00</b>		<b>5'050.00</b>			
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					
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>584'948.00</b>	<b>62'910.00</b>	<b>562'408.00</b>	<b>62'910.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>522'038.00</b>		<b>499'498.00</b>		
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>128'395.00</b>	<b>8'110.00</b>	<b>129'260.00</b>	<b>8'110.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>120'285.00</b>		<b>121'150.00</b>		
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	30'000.00		30'000.00			
<b>3211</b>	<b>Gemeindebibliothek</b>	<b>98'395.00</b>	<b>8'110.00</b>	<b>99'260.00</b>	<b>8'110.00</b>		
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			



## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	1'000.00		1'000.00			
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		
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>456'553.00</b>	<b>54'800.00</b>	<b>433'148.00</b>	<b>54'800.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>401'753.00</b>		<b>378'348.00</b>		
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>314'977.00</b>		<b>306'865.00</b>			
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			
<b>3291</b>	<b>Gemeindesaal</b>	<b>141'576.00</b>	<b>54'800.00</b>	<b>126'283.00</b>	<b>54'800.00</b>		
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			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'500.00		30'500.00			
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		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'029'776.00</b>	<b>323'950.00</b>	<b>1'901'932.00</b>	<b>323'600.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'705'826.00</b>		<b>1'578'332.00</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'638'214.00</b>	<b>238'300.00</b>	<b>1'522'023.00</b>	<b>238'300.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'399'914.00</b>		<b>1'283'723.00</b>		
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>972'064.00</b>	<b>238'300.00</b>	<b>1'522'023.00</b>	<b>238'300.00</b>		
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			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'900.00		6'900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	94'100.00		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		

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

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		18'000.00		18'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		220'000.00		220'000.00		
<b>3411</b>	<b>Hallen- und Gartenbad</b>	<b>666'150.00</b>					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'400.00					
3636.06	Defizitbeitrag Hallen- und Gartenbad	567'750.00					
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>391'562.00</b>	<b>85'650.00</b>	<b>379'909.00</b>	<b>85'300.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>305'912.00</b>		<b>294'609.00</b>		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>206'320.00</b>		<b>194'570.00</b>			
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			
<b>3421</b>	<b>Ferienlager / Schneesportlager</b>	<b>146'401.00</b>	<b>76'400.00</b>	<b>146'311.00</b>	<b>76'400.00</b>		
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		
<b>3424</b>	<b>Ludothek</b>	<b>38'841.00</b>	<b>9'250.00</b>	<b>39'028.00</b>	<b>8'900.00</b>		
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					

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3103.01	Spiele und Medien (Bücher etc.)	5'250.00		5'250.00			
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		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'484'798.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>2'191'992.00</b>	<b>102'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'382'798.00</b>		<b>2'089'992.00</b>		
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'581'510.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>1'351'510.00</b>	<b>102'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'479'510.00</b>		<b>1'249'510.00</b>		
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00		30'000.00			
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'551'510.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>1'321'510.00</b>	<b>102'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'449'510.00</b>		<b>1'219'510.00</b>		
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'551'510.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>1'321'510.00</b>	<b>102'000.00</b>		
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		
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>856'100.00</b>		<b>793'300.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>856'100.00</b>		<b>793'300.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>856'100.00</b>		<b>793'300.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>856'100.00</b>		<b>793'300.00</b>		
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>856'100.00</b>		<b>793'300.00</b>			
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			
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>47'188.00</b>		<b>47'182.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>47'188.00</b>		<b>47'182.00</b>		
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>41'888.00</b>		<b>41'882.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>41'888.00</b>		<b>41'882.00</b>		
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>41'888.00</b>		<b>41'882.00</b>			
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			
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>3'800.00</b>		<b>3'800.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'800.00</b>		<b>3'800.00</b>		
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>3'800.00</b>		<b>3'800.00</b>			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	100.00		100.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'700.00		3'700.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>7'475'661.00</b>	<b>2'689'823.00</b>	<b>7'158'747.00</b>	<b>2'673'297.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'785'838.00</b>		<b>4'485'450.00</b>		
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>103'095.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>109'148.00</b>	<b>12'300.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>90'495.00</b>		<b>96'848.00</b>		
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>23'745.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>22'398.00</b>	<b>12'300.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>11'145.00</b>		<b>10'098.00</b>		
<b>5310</b>	<b>Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>23'745.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>22'398.00</b>	<b>12'300.00</b>		
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		
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>34'200.00</b>		<b>41'600.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>34'200.00</b>		<b>41'600.00</b>		
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>34'200.00</b>		<b>41'600.00</b>			
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	34'200.00		41'600.00			
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>45'150.00</b>		<b>45'150.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>45'150.00</b>		<b>45'150.00</b>		
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>45'150.00</b>		<b>45'150.00</b>			
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			
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'633'046.00</b>	<b>640'023.00</b>	<b>1'423'754.00</b>	<b>613'797.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>993'023.00</b>		<b>809'957.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>190'000.00</b>	<b>85'400.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>85'400.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>104'600.00</b>		<b>104'600.00</b>		
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>190'000.00</b>	<b>85'400.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>85'400.00</b>		
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		
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>918'446.00</b>	<b>551'323.00</b>	<b>870'654.00</b>	<b>525'097.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>367'123.00</b>		<b>345'557.00</b>		
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>367'123.00</b>		<b>345'557.00</b>			
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			
<b>5446</b>	<b>Jugendarbeit (Jugendnetz Siggenthal)</b>	<b>551'323.00</b>	<b>551'323.00</b>	<b>525'097.00</b>	<b>525'097.00</b>		
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			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00			
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		
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien Nettoergebnis</b>	<b>524'600.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>363'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>359'800.00</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>48'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>49'100.00</b>	<b>3'300.00</b>		
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		
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>476'500.00</b>		<b>314'000.00</b>			
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			
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit Nettoergebnis</b>	<b>6'759.00</b>	<b>6'759.00</b>	<b>7'428.00</b>	<b>7'428.00</b>		



**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit Nettoergebnis</b>	<b>6'759.00</b>	<b>6'759.00</b>	<b>7'428.00</b>	<b>7'428.00</b>		
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>6'759.00</b>		<b>7'428.00</b>			
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			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis</b>	<b>5'702'761.00</b>	<b>2'037'200.00</b>	<b>5'578'417.00</b>	<b>2'047'200.00</b>	<b>3'531'217.00</b>	
			<b>3'665'561.00</b>				
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis</b>	<b>2'695'000.00</b>	<b>1'656'900.00</b>	<b>2'710'000.00</b>	<b>1'666'900.00</b>	<b>1'043'100.00</b>	
			<b>1'038'100.00</b>				
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'695'000.00</b>	<b>1'656'900.00</b>	<b>2'710'000.00</b>	<b>1'666'900.00</b>		
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		
<b>573</b>	<b>Asylwesen Nettoergebnis</b>	<b>384'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>384'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	
			<b>4'000.00</b>				
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>384'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>384'000.00</b>	<b>380'000.00</b>		
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		
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges Nettoergebnis</b>	<b>2'623'761.00</b>	<b>300.00</b>	<b>2'484'417.00</b>	<b>300.00</b>	<b>2'484'117.00</b>	
			<b>2'623'461.00</b>				

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>2'623'761.00</b>	<b>300.00</b>	<b>2'484'417.00</b>	<b>300.00</b>		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000.00		9'000.00			
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		
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, übriges</b>	<b>30'000.00</b>		<b>40'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>30'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00			
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>20'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>20'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>20'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00		30'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'145'297.00</b>	<b>95'500.00</b>	<b>2'053'672.00</b>	<b>92'500.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'049'797.00</b>		<b>1'961'172.00</b>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'511'252.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>1'393'172.00</b>	<b>28'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'482'252.00</b>		<b>1'365'172.00</b>		
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>378'164.00</b>		<b>303'854.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>378'164.00</b>		<b>303'854.00</b>		
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>378'164.00</b>		<b>303'854.00</b>			
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			
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'133'088.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>1'089'318.00</b>	<b>28'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'104'088.00</b>		<b>1'061'318.00</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'133'088.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>1'089'318.00</b>	<b>28'000.00</b>		
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			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

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.	49'200.00		32'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00			
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		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>634'045.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>660'500.00</b>	<b>64'500.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>567'545.00</b>		<b>596'000.00</b>		
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>567'545.00</b>		<b>596'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>567'545.00</b>		<b>596'000.00</b>		
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>567'545.00</b>		<b>596'000.00</b>			
3631.00	Beiträge an den Kanton	565'000.00		596'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'545.00					
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>66'500.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>64'500.00</b>	<b>64'500.00</b>		
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>66'500.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>64'500.00</b>	<b>64'500.00</b>		
3634.03	Beiträge an SBB (Ankauf Tageskarten)	66'500.00		64'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		66'500.00		64'500.00		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'291'558.00</b>	<b>3'635'145.00</b>	<b>4'152'914.00</b>	<b>3'580'481.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>656'413.00</b>		<b>572'433.00</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'704'425.00</b>	<b>1'704'425.00</b>	<b>1'699'090.00</b>	<b>1'699'090.00</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'704'425.00</b>	<b>1'704'425.00</b>	<b>1'699'090.00</b>	<b>1'699'090.00</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'704'425.00</b>	<b>1'704'425.00</b>	<b>1'699'090.00</b>	<b>1'699'090.00</b>		
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			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'468.00		32'370.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'197.00		4'209.00			
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	78'420.00		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		

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000.00		30'000.00		
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spez.fin.)		150'000.00		150'000.00		
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	448'016.00		466'375.00			
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'143'172.00</b>	<b>1'128'012.00</b>	<b>1'126'210.00</b>	<b>1'124'550.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'160.00</b>		<b>1'660.00</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'143'172.00</b>	<b>1'128'012.00</b>	<b>1'126'210.00</b>	<b>1'124'550.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'160.00</b>		<b>1'660.00</b>		
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>15'160.00</b>		<b>1'660.00</b>			
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			
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'128'012.00</b>	<b>1'128'012.00</b>	<b>1'124'550.00</b>	<b>1'124'550.00</b>		
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			
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>751'808.00</b>	<b>741'208.00</b>	<b>745'541.00</b>	<b>736'341.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'600.00</b>		<b>9'200.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>751'808.00</b>	<b>741'208.00</b>	<b>745'541.00</b>	<b>736'341.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'600.00</b>		<b>9'200.00</b>		
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>10'600.00</b>		<b>10'200.00</b>	<b>1'000.00</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'600.00		10'200.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>741'208.00</b>	<b>741'208.00</b>	<b>735'341.00</b>	<b>735'341.00</b>		
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		

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Aufwandüberschuss		38'088.00		19'171.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>21'650.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>26'590.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'650.00</b>		<b>26'590.00</b>		
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>21'650.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>26'590.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'650.00</b>		<b>26'590.00</b>		
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>21'650.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>26'590.00</b>			
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				
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>92'740.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>81'730.00</b>	<b>500.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>58'240.00</b>		<b>81'230.00</b>		
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>92'740.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>81'730.00</b>	<b>500.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>58'240.00</b>		<b>81'230.00</b>		
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>92'740.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>81'730.00</b>	<b>500.00</b>		
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		
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>31'000.00</b>		<b>21'900.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>31'000.00</b>		<b>21'900.00</b>		
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>31'000.00</b>		<b>21'900.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>31'000.00</b>		<b>21'900.00</b>		
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>31'000.00</b>		<b>21'900.00</b>			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'000.00		21'900.00			



**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz Nettoergebnis</b>	<b>433'063.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>377'103.00</b>	<b>20'000.00</b>		
			<b>413'063.00</b>		<b>357'103.00</b>		
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung Nettoergebnis</b>	<b>345'513.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>282'893.00</b>	<b>20'000.00</b>		
			<b>325'513.00</b>		<b>262'893.00</b>		
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>345'513.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>282'893.00</b>	<b>20'000.00</b>		
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		
<b>779</b>	<b>Umweltschutz Nettoergebnis</b>	<b>87'550.00</b>	<b>87'550.00</b>	<b>94'210.00</b>	<b>94'210.00</b>		
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>87'550.00</b>		<b>94'210.00</b>			
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			
<b>79</b>	<b>Raumordnung Nettoergebnis</b>	<b>113'700.00</b>	<b>113'700.00</b>	<b>74'750.00</b>	<b>74'750.00</b>		
<b>790</b>	<b>Raumordnung Nettoergebnis</b>	<b>113'700.00</b>	<b>113'700.00</b>	<b>74'750.00</b>	<b>74'750.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>113'700.00</b>		<b>74'750.00</b>			
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			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>134'886.00</b>	<b>148'700.00</b>	<b>112'324.00</b>	<b>120'200.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>13'814.00</b>		<b>7'876.00</b>			
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>72'386.00</b>	<b>200.00</b>	<b>77'624.00</b>	<b>200.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>72'186.00</b>		<b>77'424.00</b>		
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>60'511.00</b>	<b>200.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>200.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>60'311.00</b>		<b>64'100.00</b>		
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>60'511.00</b>	<b>200.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>200.00</b>		
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		
<b>813</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00			
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'875.00</b>		<b>8'324.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'875.00</b>		<b>8'324.00</b>		
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'875.00</b>		<b>8'324.00</b>			
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			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

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	20.00		20.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.00		9.00			
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			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	2'000.00		2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	12'000.00		12'000.00			
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00			
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>48'300.00</b>	<b>148'500.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>120'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>100'200.00</b>		<b>99'500.00</b>			
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>48'300.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>120'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>71'700.00</b>		<b>99'500.00</b>			
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>48'300.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>120'000.00</b>		
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		4'800.00			
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'600.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'500.00		15'500.00			
4120.00	Konzessionen		120'000.00		120'000.00		
<b>879</b>	<b>Energie, übriges</b>		<b>28'500.00</b>				

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>28'500.00</b>					
<b>8790</b>	<b>Energie, übriges</b>		<b>28'500.00</b>				
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		28'500.00				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>3'025'961.00</b>	<b>29'046'196.00</b>	<b>3'724'097.00</b>	<b>28'580'775.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>26'020'235.00</b>		<b>24'856'678.00</b>			
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>96'825.00</b>	<b>26'879'325.00</b>	<b>88'825.00</b>	<b>26'504'325.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>26'782'500.00</b>		<b>26'415'500.00</b>			
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>96'825.00</b>	<b>26'879'325.00</b>	<b>88'825.00</b>	<b>26'504'325.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>26'782'500.00</b>		<b>26'415'500.00</b>			
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>90'000.00</b>	<b>26'495'000.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>26'045'000.00</b>		
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		
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>6'825.00</b>	<b>384'325.00</b>	<b>6'825.00</b>	<b>459'325.00</b>		
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		
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'292'426.00</b>		<b>1'398'600.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'292'426.00</b>		<b>1'398'600.00</b>		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'292'426.00</b>		<b>1'398'600.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'292'426.00</b>		<b>1'398'600.00</b>		
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'292'426.00</b>		<b>1'398'600.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621.50	Innerkant. Finanzausgleich (an Kanton)	961'000.00		1'002'000.00			
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	331'426.00		396'600.00			
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis</b>	<b>815'280.00</b>	<b>477'090.00</b>	<b>806'890.00</b>	<b>479'380.00</b>	<b>327'510.00</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen Nettoergebnis</b>	<b>815'010.00</b>	<b>456'060.00</b>	<b>806'620.00</b>	<b>456'410.00</b>	<b>350'210.00</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>815'010.00</b>	<b>456'060.00</b>	<b>806'620.00</b>	<b>456'410.00</b>		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	17'700.00		43'000.00			
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	98'900.00					
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	178'600.00		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		
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis</b>	<b>270.00</b>	<b>21'030.00</b>	<b>270.00</b>	<b>22'970.00</b>		
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>270.00</b>	<b>21'030.00</b>	<b>270.00</b>	<b>22'970.00</b>		
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		
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen Nettoergebnis</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>		
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>		
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		

## Erfolgsrechnung

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>821'430.00</b>	<b>1'686'781.00</b>	<b>1'429'782.00</b>	<b>1'594'070.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>865'351.00</b>		<b>164'288.00</b>			
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>686'781.00</b>	<b>686'781.00</b>	<b>594'070.00</b>	<b>594'070.00</b>		
<b>9901</b>	<b>Bauamt / Baudienst</b>	<b>686'781.00</b>	<b>686'781.00</b>	<b>594'070.00</b>	<b>594'070.00</b>		
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		
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>134'649.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>835'712.00</b>	<b>1'000'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>865'351.00</b>		<b>164'288.00</b>			
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>134'649.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>835'712.00</b>	<b>1'000'000.00</b>		
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'000'000.00		1'000'000.00		
9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	134'649.00		835'712.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'103'953.00</b>	<b>38'103'953.00</b>		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>37'868'092.00</b>		<b>36'360'336.00</b>			
30	Personalaufwand	7'781'805.00		7'314'008.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'263'912.00		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			
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>38'687'811.00</b>		<b>38'084'782.00</b>		
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		
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>857'807.00</b>	<b>38'088.00</b>	<b>1'743'617.00</b>	<b>19'171.00</b>		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	857'807.00	38'088.00	1'743'617.00	19'171.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'725'899.00</b>	<b>38'103'953.00</b>	<b>38'103'953.00</b>		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>37'868'092.00</b>		<b>36'360'336.00</b>			
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>7'781'805.00</b>		<b>7'314'008.00</b>			
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>493'140.00</b>		<b>485'000.00</b>			
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissio..	493'140.00		485'000.00			
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>5'773'130.00</b>		<b>5'428'170.00</b>			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'773'130.00		5'428'170.00			
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>199'900.00</b>		<b>188'600.00</b>			
3020	Löhne der Lehrkräfte	199'900.00		188'600.00			
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>8'280.00</b>					
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	8'280.00					
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'060'386.00</b>		<b>981'208.00</b>			
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			
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>34'200.00</b>		<b>41'600.00</b>			
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	34'200.00		41'600.00			
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>212'769.00</b>		<b>189'430.00</b>			
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			
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'263'912.00</b>		<b>5'939'716.00</b>			
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>828'119.00</b>		<b>845'630.00</b>			
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 / 09.09.2014

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			
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>537'514.00</b>		<b>608'620.00</b>			
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	28'960.00		45'600.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	202'740.00		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			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>757'686.00</b>		<b>730'186.00</b>			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	757'686.00		730'186.00			
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'545'815.00</b>		<b>1'426'250.00</b>			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'002'955.00		961'530.00			
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	420'620.00		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			
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>1'487'550.00</b>		<b>1'243'550.00</b>			
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	422'800.00		304'800.00			
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>376'308.00</b>		<b>342'500.00</b>			
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			
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>165'314.00</b>		<b>146'210.00</b>			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	101'760.00		87'760.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	63'554.00		58'450.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>431'436.00</b>		<b>470'600.00</b>			
3170	Reisekosten und Spesen	267'000.00		295'800.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	164'436.00		174'800.00			
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>95'000.00</b>		<b>87'000.00</b>			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	95'000.00		87'000.00			
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>39'170.00</b>		<b>39'170.00</b>			
3192	Abgeltung von Rechten	24'920.00		24'920.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	14'250.00		14'250.00			
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'388'400.00</b>		<b>2'388'400.00</b>			
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>2'339'000.00</b>		<b>2'339'000.00</b>			
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'339'000.00		2'339'000.00			
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>49'400.00</b>		<b>49'400.00</b>			
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'400.00		49'400.00			
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>815'280.00</b>		<b>807'740.00</b>			
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>337'180.00</b>		<b>341'020.00</b>			
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	17'700.00		43'000.00			
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	98'900.00					
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	178'600.00		264'000.00			
3409	Übrige Passivzinsen	41'980.00		34'020.00			
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>270.00</b>		<b>270.00</b>			
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	200.00		200.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	70.00		70.00			
<b>344</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>	<b>387'830.00</b>		<b>376'450.00</b>			
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	387'830.00		376'450.00			
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>90'000.00</b>		<b>90'000.00</b>			
3499	Übriger Finanzaufwand	90'000.00		90'000.00			
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>19'589'394.00</b>		<b>18'967'022.00</b>			
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>123'825.00</b>		<b>114'825.00</b>			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

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			
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'909'174.00</b>		<b>1'860'237.00</b>			
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			
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'292'426.00</b>		<b>1'398'600.00</b>			
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			
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>15'392'969.00</b>		<b>14'722'360.00</b>			
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	2'456'740.00		2'342'300.00			
3637	Beiträge an private Haushalte	3'283'640.00		3'258'200.00			
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>871'000.00</b>		<b>871'000.00</b>			
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	871'000.00		871'000.00			
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>1'029'301.00</b>		<b>943'450.00</b>			
<b>391</b>	<b>Int. Verrechnung Dienstleistungen</b>	<b>613'901.00</b>		<b>528'050.00</b>			
3910	Int. Verrechnung Dienstleistungen	613'901.00		528'050.00			
<b>392</b>	<b>Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>381'800.00</b>		<b>381'800.00</b>			
3920	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	381'800.00		381'800.00			
<b>393</b>	<b>Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>33'600.00</b>		<b>33'600.00</b>			
3930	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	33'600.00		33'600.00			
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>38'687'811.00</b>		<b>38'084'782.00</b>		
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>26'879'325.00</b>		<b>26'504'325.00</b>		
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>25'525'000.00</b>		<b>25'325'000.00</b>		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		21'570'700.00		21'393'300.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

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

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>34'800.00</b>		<b>34'800.00</b>		
4270	Bussen		34'800.00		34'800.00		
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>402'410.00</b>		<b>370'920.00</b>		
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>109'980.00</b>		<b>113'350.00</b>		
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		
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>21'030.00</b>		<b>22'970.00</b>		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		21'030.00		22'970.00		
<b>445</b>	<b>Finanzertrag aus Darlehen u. Beteiligungen VV</b>		<b>28'500.00</b>				
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		28'500.00				
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>231'900.00</b>		<b>222'100.00</b>		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		173'800.00		164'000.00		
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		58'100.00		58'100.00		
<b>448</b>	<b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>		<b>11'000.00</b>		<b>12'500.00</b>		
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		11'000.00		12'500.00		
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>2'369'123.00</b>		<b>2'282'087.00</b>		
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'768'153.00</b>		<b>1'726'847.00</b>		
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		
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>597'970.00</b>		<b>552'240.00</b>		
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		
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		
4699	Rückverteilungen		3'000.00		3'000.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>1'200'000.00</b>		<b>1'200'000.00</b>		
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>1'200'000.00</b>		<b>1'200'000.00</b>		
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'200'000.00		1'200'000.00		
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>1'029'301.00</b>		<b>943'450.00</b>		
<b>491</b>	<b>Int. Verrechnung Dienstleistungen</b>		<b>613'901.00</b>		<b>528'050.00</b>		
4910	Int. Verrechnung Dienstleistungen		613'901.00		528'050.00		
<b>492</b>	<b>Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>381'800.00</b>		<b>381'800.00</b>		
4920	Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		381'800.00		381'800.00		
<b>493</b>	<b>Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>33'600.00</b>		<b>33'600.00</b>		
4930	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		33'600.00		33'600.00		
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>857'807.00</b>	<b>38'088.00</b>	<b>1'743'617.00</b>	<b>19'171.00</b>		
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>857'807.00</b>	<b>38'088.00</b>	<b>1'743'617.00</b>	<b>19'171.00</b>		
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>	<b>134'649.00</b>		<b>835'712.00</b>			
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	134'649.00		835'712.00			
<b>901</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen</b>	<b>723'158.00</b>	<b>38'088.00</b>	<b>907'905.00</b>	<b>19'171.00</b>		
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	723'158.00		907'905.00			
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		38'088.00		19'171.00		

## **INVESTITIONSRECHNUNG**

**Investitionsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>3'453'500.00</b>	<b>3'453'500.00</b>		
1	<b>ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoergebnis	<b>398'050.00</b>	<b>398'050.00</b>				
2	<b>BILDUNG</b> Nettoergebnis	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>972'000.00</b>	<b>972'000.00</b>		
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoergebnis			<b>1'000'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>		
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoergebnis	<b>302'000.00</b>	<b>302'000.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>243'000.00</b>		
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	<b>336'100.00</b> <b>113'900.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>788'500.00</b>	<b>450'000.00</b> <b>338'500.00</b>		
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	<b>450'000.00</b> <b>1'086'150.00</b>	<b>1'536'150.00</b>	<b>450'000.00</b> <b>2'553'500.00</b>	<b>3'003'500.00</b>		



**Investitionsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>3'453'500.00</b>	<b>3'453'500.00</b>		
<b>1</b>	<b>ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>398'050.00</b>					
	Nettoergebnis		<b>398'050.00</b>				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>398'050.00</b>					
	Nettoergebnis		<b>398'050.00</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>398'050.00</b>					
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>398'050.00</b>					
5060.01	Ersatz Schlauchverleger (Fw) ER 11.09.2014	205'060.00					
5060.02	Ersatz Verkehrsfahrzeug (Fw) ER 11.09.2014	192'990.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>500'000.00</b>		<b>972'000.00</b>			
	Nettoergebnis		<b>500'000.00</b>		<b>972'000.00</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>500'000.00</b>		<b>972'000.00</b>			
	Nettoergebnis		<b>500'000.00</b>		<b>972'000.00</b>		
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>500'000.00</b>		<b>972'000.00</b>			
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>500'000.00</b>		<b>972'000.00</b>			
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			
5060.01	Anschaffung Schulmobiliar OSOS Budgetkredit 2014			82'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>			<b>1'000'000.00</b>			
	Nettoergebnis				<b>1'000'000.00</b>		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>			<b>1'000'000.00</b>			
	Nettoergebnis				<b>1'000'000.00</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>			<b>800'000.00</b>			

**Investitionsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3410</b>	<b>Sport</b>			<b>800'000.00</b>			
5040.10	Sanierung Hallen- und Gartenbad (4. Etappe) ER 30.08.2012			800'000.00			
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>			<b>200'000.00</b>			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>			<b>200'000.00</b>			
5040.01	Spiel- und Begegnungsanlagen ER 13.12.2012			200'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>302'000.00</b>		<b>243'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>302'000.00</b>		<b>243'000.00</b>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>302'000.00</b>		<b>243'000.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>302'000.00</b>		<b>243'000.00</b>		
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>202'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>202'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
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			
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>113'000.00</b>			
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>113'000.00</b>			
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			
5010.53	Sanierung Blumenstrasse (Strasse) ER 12.12.2013	20'000.00					

**Investitionsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.54	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					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>336'100.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>788'500.00</b>	<b>450'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>113'900.00</b>			<b>338'500.00</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>141'900.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>221'000.00</b>	<b>175'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>33'100.00</b>			<b>46'000.00</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>141'900.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>221'000.00</b>	<b>175'000.00</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (SF)</b>	<b>141'900.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>221'000.00</b>	<b>175'000.00</b>		
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		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>54'700.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>418'000.00</b>	<b>275'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>220'300.00</b>			<b>143'000.00</b>		

**Investitionsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>54'700.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>418'000.00</b>	<b>275'000.00</b>		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>54'700.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>418'000.00</b>	<b>275'000.00</b>		
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		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft Nettoergebnis</b>	<b>139'500.00</b>	<b>139'500.00</b>	<b>139'500.00</b>	<b>139'500.00</b>		
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>139'500.00</b>		<b>139'500.00</b>			
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (SF)</b>	<b>139'500.00</b>		<b>139'500.00</b>			
5030.01	Muldenplätze Zentrum (Markthof) Budgetkredit 2015	139'500.00		139'500.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung Nettoergebnis</b>			<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>10'000.00</b>			

**Investitionsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>			<b>10'000.00</b>			
5290.05	Teilrevision allg. Nutzungsplanung ER 19.03.2009			10'000.00			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'536'150.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>3'003'500.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'086'150.00</b>		<b>2'553'500.00</b>			
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'536'150.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>3'003'500.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'086'150.00</b>		<b>2'553'500.00</b>			
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'536'150.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>3'003'500.00</b>		
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'536'150.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>3'003'500.00</b>		
5900.01	Passivierte Einnahmen (Wasser)	175'000.00		175'000.00			
5900.02	Passivierte Einnahmen (Abwasser)						
6900.00	Aktivierte Ausgaben (EG / allg. Haushalt)		1'200'050.00		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 / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>3'453'500.00</b>	<b>3'453'500.00</b>		
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'986'150.00</b>		<b>3'453'500.00</b>			
50	Sachanlagen	1'536'150.00		2'993'500.00			
52	Immaterielle Anlagen			10'000.00			
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00		450'000.00			
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>1'986'150.00</b>		<b>3'453'500.00</b>		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		450'000.00		450'000.00		
69	Übertrag an Bilanz		1'536'150.00		3'003'500.00		

**Investitionsrechnung**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>1'986'150.00</b>	<b>3'453'500.00</b>	<b>3'453'500.00</b>		
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'986'150.00</b>		<b>3'453'500.00</b>			
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1'536'150.00</b>		<b>2'993'500.00</b>			
<b>501</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>302'000.00</b>		<b>243'000.00</b>			
5010	Strassen/Verkehrswege	302'000.00		243'000.00			
<b>503</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>336'100.00</b>		<b>778'500.00</b>			
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	336'100.00		778'500.00			
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>500'000.00</b>		<b>1'890'000.00</b>			
5040	Hochbauten	500'000.00		1'890'000.00			
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>	<b>398'050.00</b>		<b>82'000.00</b>			
5060	Mobilien	398'050.00		82'000.00			
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>			<b>10'000.00</b>			
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			<b>10'000.00</b>			
5290	Übrige immaterielle Anlagen			10'000.00			
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>450'000.00</b>		<b>450'000.00</b>			
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>	<b>450'000.00</b>		<b>450'000.00</b>			
5900	Passivierte Einnahmen	450'000.00		450'000.00			
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>1'986'150.00</b>		<b>3'453'500.00</b>		
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>450'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		
<b>637</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>450'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00		450'000.00		
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>		<b>1'536'150.00</b>		<b>3'003'500.00</b>		
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>		<b>1'536'150.00</b>		<b>3'003'500.00</b>		
6900	Aktivierte Ausgaben		1'536'150.00		3'003'500.00		

# KREDITKONTROLLE



**Kreditkontrolle**

Budget / 09.09.2014

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
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>18'743'750.00</b>	<b>16'692'100.00</b>		<b>1'396'650.00</b>		<b>655'000.00</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>257'000.00</b>	<b>257'000.00</b>				
0290.5040.06	Sanierung Liegenschaftsentwässerung (div.) ER 08.12.2011	257'000.00	257'000.00				
<b>1</b>	<b>ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>785'050.00</b>	<b>387'000.00</b>		<b>398'050.00</b>		
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		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'722'000.00</b>	<b>2'222'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		
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 / 09.09.2014

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				
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>2'587'000.00</b>	<b>2'587'000.00</b>				
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				
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'718'260.00</b>	<b>2'346'260.00</b>		<b>302'000.00</b>		<b>70'000.00</b>
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		
6130.5010.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) Dekret + ER 10.12.2009	115'000.00	115'000.00				

**Kreditkontrolle**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

<b>Nummer</b>	<b>Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz &amp; Datum</b>	<b>Kreditbetrag</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014</b>	<b>Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Budget 2015 Einnahmen</b>	<b>Verfügbarer Restkredit</b>
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		
6150.5030.54	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
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>9'674'440.00</b>	<b>8'892'840.00</b>		<b>196'600.00</b>		<b>585'000.00</b>
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				

**Kreditkontrolle**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

<b>Nummer</b>	<b>Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz &amp; Datum</b>	<b>Kreditbetrag</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014</b>	<b>Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Budget 2015 Einnahmen</b>	<b>Verfügbarer Restkredit</b>
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		
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

**Kreditkontrolle**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

<b>Nummer</b>	<b>Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz &amp; Datum</b>	<b>Kreditbetrag</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014</b>	<b>Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Budget 2015 Einnahmen</b>	<b>Verfügbarer Restkredit</b>
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				
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		

**Kreditkontrolle**

Budget / 09.09.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Einwohnergemeinde

<b>Nummer</b>	<b>Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz &amp; Datum</b>	<b>Kreditbetrag</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014</b>	<b>Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2014</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Budget 2015 Einnahmen</b>	<b>Verfügbarer Restkredit</b>
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				
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	
<b>Total Einwohnergemeinde</b>	<b>60.10</b>	<b>53.80</b>	<b>55.55</b>	<b>57.00</b>	<b>60.10</b>	<b>3.10</b>

### 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)



