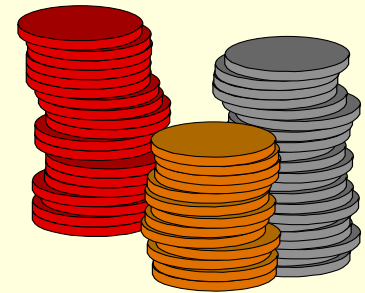
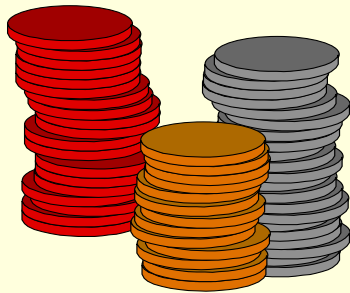


Murgenthal - natürlich vielfältig

Voranschlag 2019



Inhaltsverzeichnis

Seite

Voranschlag Einwohnergemeinde Erläuterungen	5
Ergebnis und Erfolgsausweis	16
Erfolgsrechnung	28
Artengliederung Erfolgsrechnung	64
Investitionsrechnung	74
Artengliederung Investitionsrechnung	80
Kreditkontrolle	83
Voranschlag Ortsbürgergemeinde Erläuterungen	87
Ergebnis und Erfolgsausweis	89
Erfolgsrechnung	91
Artengliederung Erfolgsrechnung	97
Finanzpläne	102

VORANSCHLAG EINWOHNERGEMEINDE

ERLÄUTERUNGEN zum Budget 2019

a) Allgemeines

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde Murgenthal basiert seit 2014 auf den Richtlinien und dem Kontenplan des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2).

EINWOHNERGEMEINDE

Der Steuerfuss ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert und beträgt 115%. Der Beitrag aus dem neuen Finanzausgleich beträgt Fr. 1'087'000 (Vorjahr Fr. 1'222'000). Es wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 279'300 (Vorjahr Fr. 375'300) nach Entnahme von Fr. 346'600 aus der Aufwertungsreserve gerechnet. Das operative Ergebnis ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 67'300. Der Finanzierungsfehlbetrag (Schuldenzunahme) beläuft sich auf Fr. 768'800.

Auch für die nächsten Jahre bleibt die finanzielle Lage angespannt und mit der Einführung von HRM2 (längere Abschreibungsdauer und lineare Abschreibungsmethode) ist ein ausgeglichenes Budget eine absolute Notwendigkeit. Nur Dank der Entnahme aus der Aufwertungsreserve ist das Ergebnis positiv.

Auf den Besoldungen wird für 2019 kein Teuerungsausgleich, jedoch eine Erfahrungszulage und ein Leistungszuschlag budgetiert. Ob diese Zulagen oder Teile davon ausgerichtet werden, entscheidet der Gemeinderat auf Grund des Besoldungsreglementes im Dezember dieses Jahres, unter Berücksichtigung der allgemeinen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sowie der Lohnentwicklungen in der Privatwirtschaft und in den öffentlichen Betrieben.

Finanzpläne

Einwohnergemeinde

Mit dem Finanzplan wird nachgewiesen, dass die Einwohnergemeinde das mittelfristige Haushaltgleichgewicht gemäss § 88g Gemeindegesetz einhält und die Mindestkapitalisierung erfüllt (Jahre 2016 - 2021). Die Vorgaben werden mit dem operativem und dem Gesamtergebnis (mit Entnahme aus der Aufwertungsreserve) erfüllt. Langfristig muss ein positives operatives Ergebnis angestrebt werden.

Spezialfinanzierungen

Die Finanzpläne der Eigenwirtschaftsbetriebe weisen nach, dass die absehbaren Investitionen mit den aktuellen Gebührenansätzen bewältigt werden können.

Kennzahlen Budget 2019 (kursiv = Budget 2018)

Nettoschuld pro Einwohner (Nettoschuld in Franken pro Einwohner per 31.12.19)

Fr. 3.73

Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis Fr. 2'500 kann als tragbar eingestuft werden.

Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

Fr. 59.68

<0	Nettovermögen
0 - 1'000	geringe Verschuldung
1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 - 5000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich)

0.14%

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.

2.16%

< 100%	gut
100% - 150%	genügend
> 150%	schlecht

Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag) **-0.04%**
 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. *0.13%*

<0% **Zinsertrag**
 0% - 4% gut
 4% - 9% genügend
 >9% schlecht

Eigenkapitaldeckungsgrad (Relevantes Eigenkapital in Prozent vom operativen Aufwand Vorjahr) **343.29%**
 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. *326.26%*

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen) **52.72%**
 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. *132.58%*

Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag) **8.61%**
 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. *9.36%*

>20% gut
 10% - 20% mittel
<10% **schlecht** **Massnahmen:** Operativer Aufwand reduzieren oder höherer Steuerertrag!

Kapitaldienstanteil (Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag) **9.27%**
 Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10% betragen. *9.41%*

<5% geringe Belastung
5% - 15% **tragbare Belastung**
 >15% hohe Belastung **Massnahmen:** Investitionen reduzieren.

b) Zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

- 0120.3134.00 Neue Vertrauensschadenversicherung mit Schutz gegen die Cyberkriminalität.
0220.3158.00 Die neue EDV-Anlage verursacht jährliche Mehrkosten von Fr. 47'305. Ein Teil dieser Kosten fällt schon im nächsten Jahr an. Die Wartungskosten der bisherigen Programme entfallen erst im Jahr 2020.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1500.3010.01/02 Der Feuerwehrsold wurde aufgeteilt in Übungs- und Ernstfallsold.
1500.3112.00 Anschaffung acht neuer Feuerwehrschutzausrüstungen.
1500.3170.00 Im nächsten Jahr findet die Materialinspektion mit Feuerwehrabend statt.
1610.3636.00 Beitrag von Fr. 10'000 an den Pontonier-Fahrverein Murgenthal für die Renovation des Vereinslokals.

2 Bildung

- 2120.3151.00 Turnhalle Riken: Ersatz der Schaukelringe und Kernmatten.
2110/2120/2190 Der pauschale Personalaufwand (Lehrerlöhne) wird auf die verschiedenen Schulstufen verteilt.
3631.000 Es wird mit 17.34 Vollzeitstellen (Vorjahr 18.84) gerechnet.
2130.3612.00 Die Schulgelder der Bezirksschule an die Gemeinde Rothrist steigen um Fr. 564 pro Schüler (höhere Anlagekosten).
2130.3631.01 Vier Schüler besuchen die Oberstufe in Pfaffnau.
2170.3111.00 Schulhaus Friedau: Entfeuchtungsgerät im Technikraum
Schulhaus Riken: Scheuersaugmaschinen und Nass- und Trockensauger.
2170.3132.00 Schulhaus Friedau: Honorar Gestaltungsplanung Pausenplatz.
2180.3636.00 Gemeindebeitrag an den Verein Schnäggehügli für den Mittagstisch.

4 Gesundheit

- 4120.3631.00 Personen mit hoher Pflegestufe ergeben einen ungünstigen Verlauf mit Mehrkosten.
4210.3130.00 Die Gemeindeversammlung vom 24.11.2017 hat die Zusammenführung der Spitex-Dienste Region Zofingen beschlossen.

5 Soziale Sicherheit

- 5430.0000 Der Nettoaufwand für die Alimentenbevorschussung beträgt Fr. 22'600 (2018: 22'300).
5440.3111.00 U.a. Anschaffung einer Musik- und Lichanlage.
5720.0000 Der mutmassliche Nettoaufwand für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe beträgt Fr. 251'400 (2018: Fr. 273'800).

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6130.3631.00 Projektkosten für die Sanierung der Kantonsstrasse 303, welche durch den Ortsteil Balzenwil führt.

Wasserwerk (Gemeindebetrieb) 7101

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 517'600 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 141'100 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen.

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 137'100 ab. Die mutmassliche Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2019 Fr. 1'168'800 und wird voraussichtlich mit 0.54 % verzinst werden.

- 7101.3132.00 U.a. hydrologisches Gutachten für die Quellen der Wasserversorgung und Nachführung des Wasserkatasters.

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) 7201

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 660'000 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 149'300 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen.

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 29'400 ab. Die mutmassliche Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2019 Fr. 458'800 und wird voraussichtlich mit 0.54% verzinst werden.

7201.3132.00 U.a. Nachführung des Kanalisationskatasters.

Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) 7301

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 337'600 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 5'400 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen.

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 18'000 ab. Das mutmassliche Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2019 Fr. 471'900 und wird voraussichtlich mit 0.54% verzinst werden.

7301.3111.00 Anschaffung eines Containers mit einer zusätzlichen Dosenpresse.

7301.3144.00 Wetterschutz an den Gittertoren in der Multisammelstelle in Murgenthal.

7301.4240.00 Das Nettovermögen der Abfallwirtschaft beträgt per 31.12.2017 Fr. 386'236.70. Deshalb können ab 1.1.2019 die Grundgebühren für den Haushalt und Gewerbe um 20 % gesenkt werden.

8 Volkswirtschaft

8500.3170.00 Im Jahr 2019 findet wiederum eine Gewerbeausstellung statt.

Elektrizitätswerk (Netz und Stromhandel Gemeindebetrieb) 8711 und 8712

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 2'575'400 (DS 8711 und 8712) berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 229'300 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen. Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 424'900 (DS 8711 und 8712) ab. Das mutmassliche Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2019 Fr. 882'400 und wird voraussichtlich mit 0.54% verzinst werden.

Strompreise 2019 (ohne MWST)

Die Systemdienstleistungen (Kostenanteil der Swissgrid) sinken von 0.32 auf 0.24 Rappen. Die gesetzliche Förderabgabe (KEV) und die Bundesabgabe zum Schutz der Gewässer und Fische bleiben unverändert. Diese Gebühren sind gesamtschweizerisch und können nicht beeinflusst werden. Die Netznutzungstarife steigen leicht und der Strompreis sinkt leicht.

Die Abgaben und Leistungen an das Gemeinwesen sind unverändert bei 1.39 Rappen.

Der Gesamtpreis sinkt für Haushaltskunden leicht um 0.08 Rappen gegenüber dem Jahr 2018.

Die Tarife sind unter www.murgenthal.ch publiziert.

8711.3132.00	Verschiedene Honorare für externe Berater. U.a. Bereinigung und Nachführung der Verteilkkabinen auf das Geografische Informationssystem und verschiedene Katasternachführungen.
8712.3132.00	
8711.3143.01	

9 Finanzen und Steuern

9100

Allgemeine Gemeindesteuern

Die Einkommens- und Vermögenssteuern werden getrennt dargestellt und es wird zwischen Steuererträgen aus dem aktuellen Steuerjahr sowie Steuererträgen der Vorjahre unterschieden. Es wird mit Steuererträgen von Fr. 6'218'500 (leichte Erhöhung gegenüber Budget Vorjahr) gerechnet.

9300.4621.50 **Finanzausgleich**

Der Finanzausgleich setzt sich für Murgenthal wie folgt zusammen (kursiv = Vorjahr)

Steuerkraftausgleich	518'336	559'893
Mindestausstattung	0	81'228
Bildungslastenausgleich	15'000	27'500
Soziallastenausgleich	-49'000	-49'000
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	602'300	602'300
	1'086'636	1'221'921

9610 **Zinsen**

Durch die andauernde Tiefzinsphase können kurzfristige Darlehen zu sehr günstigen Konditionen aufgenommen werden.

9990 **Abschluss**

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 279'300 (Vorjahr Ertragsüberschuss Fr. 375'300) ab. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve beträgt Fr. 346'600.

Folgende Abschreibungen wurden budgetiert:

		Franken
0220	Allgemeine Dienste	6'900
0290	Verwaltungsliegenschaften	169'800
1500	Feuerwehr	50'100
1610	Militärische Verteidigung	13'300
1620	Zivilschutz	9'100
2120	Primarstufe	0
2170	Schulliegenschaften	519'300
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	13'500
5440	Jugendschutz	11'100
6130	Kantonsstrassen	43'000
6150	Gemeindestrassen	76'000
6210	Bahninfrastruktur	5'500

7710	Friedhof und Bestattung	8'900
	Total Abschreibungen	926'500

c) Zur Investitionsrechnung

Ab Seite 75 sind die Details der Investitionsrechnung ersichtlich. Sämtliche laufenden und an der Budgetgemeindeversammlung zur Beschlussfassung beantragten Verpflichtungskredite sind in der Investitionsrechnung erfasst. Folgende Nettoinvestitionen sind für das Jahr 2019 geplant:

	Einwohnergemeinde	1'626'000.00
0220.5060.01	Erneuerung und Ausbau Computeranlage (Teilbetrag)	50'000.00
1500.5040.00	Unterhalt Feuerwehrgebäude Murgenthal (Restbetrag)	50'000.00
2170.5030.00	Spielgeräte auf den Schulhausplätzen Friedau, Hohwart und Riken (Teilbetrag)	80'000.00
6130.5610.03	Unterhaltsarbeiten Kantonsstr. Gebiet Moosmatt-Rank (Anteil Gemeinde nach Dekret)	646'000.00
6150.5010.04	Erschliessung Weid-Neustadt (Teilbetrag)	750'000.00
7900.5290.00	Totalrevision Nutzungplanung Siedlung und Kulturland (Teilbetrag)	50'000.00
	Wasserwerk	445'000.00
7101.5030.08	Ersatz Wasserleitungen im Gebiet Hohwartring (Teilbetrag)	260'000.00
7101.5030.12	Erschliessung Weid-Neustadt (Teilbetrag)	200'000.00
7101.6370.00	Anschlussgebühren	-15'000.00
	Abwasserbeseitigung	553'000.00
7201.5030.06	Erneuerung Kanalisation Friedrichstr./Schlossacker/Fahracker (Restbetrag)	313'000.00
7201.5030.07	Sanierung Kanalisationsleitung Balzenwil (Restbetrag)	190'000.00
7201.5030.10	Erschliessung Weid-Neustadt (Teilbetrag)	400'000.00
7201.6370.00/02	Anschlussgebühren und Grundeigentümerbeiträge Kanalisation Balzenwil	-350'000.00

Elektrizitätswerk**765'000.00**

8711.5030.12	Erschliessung Weid-Neustadt (Teilbetrag)	370'000.00
8711.5030.13	Sanierung Elektro-Kabelanlage im Gebiet Hohwartring (Teilbetrag)	300'000.00
8711.5030.14	Instandhaltungsarbeiten an Anlagen der Elektrizitätsversorgung (Teilbetrag)	100'000.00
8711.6370.00	Anschlussgebühren	-5'000.00

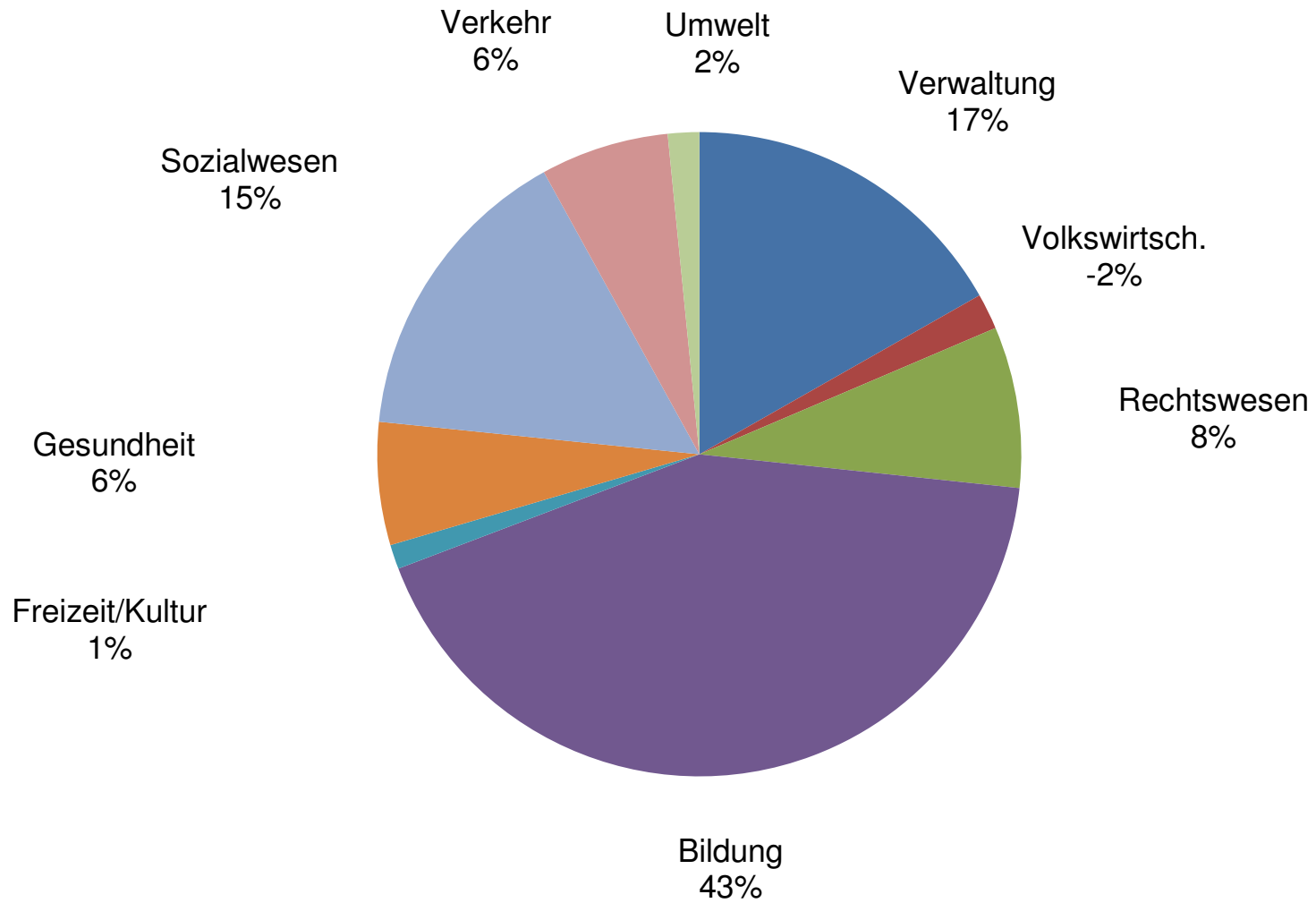
Total Nettoinvestitionen 2019**3'389'000.00****A N T R A G**

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, es sei der Voranschlag 2019 mit einem Steuerfuss von 115% zu genehmigen.

Murgenthal, 1. Oktober 2018

Der Gemeinderat

Aufwand 2019 der Erfolgsrechnung vermindert um den Ertrag ohne Steuern und Finanzausgleich



	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	9'627'400	9'545'800	9'608'500.86
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'457'200	2'422'100	2'359'275.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'561'000	1'597'600	1'687'647.44
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	858'100	858'800	884'590.05
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'751'100	4'667'300	4'676'987.67
37 Durchlaufende Beiträge			
	9'507'700	9'518'600	10'079'199.14
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'985'500	6'895'000	7'123'075.45
41 Regalien und Konzessionen	184'800	176'600	197'100.00
42 Entgelte	474'300	486'100	637'257.67
43 Verschiedene Erträge			1'590.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000	2'000	3'887.55
46 Transferertrag	1'861'100	1'958'900	2'116'288.47
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-119'700	-27'200	470'698.28
34 Finanzaufwand	45'200	61'000	75'955.15
44 Finanzertrag	97'600	97'700	97'325.30
Ergebnis aus Finanzierung	52'400	36'700	21'370.15
Operatives Ergebnis	-67'300	9'500	492'068.43
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	346'600	365'800	365'751.25
Ausserordentliches Ergebnis	346'600	365'800	365'751.25
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	279'300	375'300	857'819.68

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	1'626'000	765'000	8'749.90
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	930'000	688'000	8'749.90
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	50'000	50'000	
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien		27'000	
56 Investitionsbeiträge	646'000		
58 Ausserordentliche Investitionen			
		60'000	
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge		60'000	
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'626'000	-705'000	-8'749.90
Selbstfinanzierung	857'200	934'700	1'450'135.58
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-768'800	229'700	1'441'385.68

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	374'200	367'500	317'159.80
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	400	400	370.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	156'900	154'800	118'034.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	141'100	136'600	122'254.90
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	75'800	75'700	76'500.00
37 Durchlaufende Beiträge			
	517'600	505'000	507'603.95
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	455'000	445'000	450'169.15
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	62'600	60'000	57'434.80
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	143'400	137'500	190'444.15
34 Finanzaufwand	6'300	6'500	10'165.15
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	-6'300	-6'500	-10'165.15
Operatives Ergebnis	137'100	131'000	180'279.00
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	137'100	131'000	180'279.00

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	460'000	340'000	97'760.15
50	460'000	340'000	59'577.95
51			
52			38'182.20
54			
55			
56			
58			
	15'000	15'000	32'228.00
60			
61			
62			
63	15'000	15'000	32'228.00
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung	-445'000	-325'000	-65'532.15
Selbstfinanzierung	270'000	260'800	298'499.10
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-175'000	-64'200	232'966.95
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	1'168'755.20	1'104'555.20	1'337'522.15
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-175'000.00	-64'200.00	232'966.95
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	1'343'755.20	1'168'755.20	1'104'555.20
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	628'100	592'500	615'054.45
30			
31			
33			
35			
36			
37			
	660'000	650'900	621'777.45
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	31'900	58'400	6'723.00
34			
44			
	-2'500	-5'100	-309.10
	29'400	53'300	6'413.90
38			
48			
	29'400	53'300	6'413.90
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
INVESTITIONSRECHNUNG				
	903'000	873'000	639'216.75	
50	Sachanlagen	903'000	833'000	633'325.05
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen		40'000	5'891.70
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen	350'000	600'000	305'084.60
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge	350'000	600'000	305'084.60
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-553'000	-273'000	-334'132.15
	Selbstfinanzierung	111'700	114'400	74'594.25
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-441'300	-158'600	-259'537.90
BILANZ				
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	458'810.05	300'210.05	40'672.15
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-441'300.00	-158'600.00	-259'537.90
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	900'110.05	458'810.05	300'210.05
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	319'600	304'700	295'894.35
30			
31			
33			
35			
36			
37			
	335'100	382'900	370'969.20
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	15'500	78'200	75'074.85
34			
44			
	2'500	2'100	2'306.60
	2'500	2'100	2'306.60
	18'000	80'300	77'381.45
38			
48			
	18'000	80'300	77'381.45
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	23'400	85'700	82'738.10
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	23'400	85'700	82'738.10
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-471'936.70	-386'236.70	-303'498.60
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	23'400.00	85'700.00	82'738.10
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-495'336.70	-471'936.70	-386'236.70

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	2'150'500	2'139'000	2'487'149.69
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	120'100	120'500	117'442.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'702'000	1'699'000	2'063'927.04
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	229'300	224'200	202'279.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	99'100	95'300	103'501.25
37 Durchlaufende Beiträge			
	2'570'600	2'609'700	2'617'507.50
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	2'561'800	2'604'600	2'614'170.25
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	8'800	5'100	3'337.25
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	420'100	470'700	130'357.81
34 Finanzaufwand			137.05
44 Finanzertrag	4'800	5'900	8'163.00
Ergebnis aus Finanzierung	4'800	5'900	8'025.95
Operatives Ergebnis	424'900	476'600	138'383.76
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	424'900	476'600	138'383.76

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	770'000	708'000	548'050.35
50	770'000	708'000	548'050.35
51			
52			
54			
55			
56			
58			
	5'000	5'000	26'140.00
60			
61			
62			
63	5'000	5'000	26'140.00
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung	-765'000	-703'000	-521'910.35
Selbstfinanzierung	645'500	695'800	337'409.46
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-119'500	-7'200	-184'500.89
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-882'375.32	-889'575.32	-1'074'076.21
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-119'500.00	-7'200.00	-184'500.89
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-762'875.32	-882'375.32	-889'575.32

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	13'099'800	12'949'500	13'323'759.15
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'577'700	2'543'000	2'477'088.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'708'700	3'709'900	4'177'402.58
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'383'200	1'339'000	1'321'601.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	5'430'200	5'357'600	5'347'667.37
37 Durchlaufende Beiträge			
	13'591'000	13'667'100	14'197'057.24
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'985'500	6'895'000	7'123'075.45
41 Regalien und Konzessionen	184'800	176'600	197'100.00
42 Entgelte	4'419'200	4'516'600	4'655'403.57
43 Verschiedene Erträge			1'590.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000	2'000	3'887.55
46 Transferertrag	1'999'500	2'076'900	2'216'000.67
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	491'200	717'600	873'298.09
34 Finanzaufwand	54'000	72'600	86'566.45
44 Finanzertrag	104'900	105'700	107'794.90
Ergebnis aus Finanzierung	50'900	33'100	21'228.45
Operatives Ergebnis	542'100	750'700	894'526.54
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	346'600	365'800	365'751.25
Ausserordentliches Ergebnis	346'600	365'800	365'751.25
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	888'700	1'116'500	1'260'277.79

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	3'759'000	2'686'000	1'293'777.15
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	3'063'000	2'569'000	1'249'703.25
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	50'000	90'000	44'073.90
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien		27'000	
56 Investitionsbeiträge	646'000		
58 Ausserordentliche Investitionen			
	370'000	680'000	363'452.60
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	370'000	680'000	363'452.60
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'389'000	-2'006'000	-930'324.55
Selbstfinanzierung	1'907'800	2'091'400	2'243'376.49
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'481'200	85'400	1'313'051.94

a) Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'771'000	359'600 1'411'400	1'774'700	353'800 1'420'900	1'715'124.99	364'071.93 1'351'053.06
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	823'800	144'300 679'500	799'700	140'000 659'700	809'201.40	160'464.80 648'736.60
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'744'700	169'800 3'574'900	3'754'400	180'700 3'573'700	3'815'611.45	187'445.15 3'628'166.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	104'800	1'600 103'200	101'400	1'600 99'800	169'762.75	19'960.00 149'802.75
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	517'700	517'700	427'700	427'700	464'483.85	464'483.85
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'732'400	440'700 1'291'700	1'733'600	409'200 1'324'400	1'484'228.57	468'872.61 1'015'355.96
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	582'400	40'300 542'100	610'100	44'000 566'100	705'014.10	43'888.15 661'125.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand Nettoertrag	1'657'100	1'525'400 131'700	1'684'600	1'551'100 133'500	1'645'647.55 49'507.35	1'695'154.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	2'609'200 151'000	2'760'200	2'637'400 154'800	2'792'200	2'648'091.30 176'315.50	2'824'406.80
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	1'178'400 8'101'200	9'279'600	1'283'600 8'051'000	9'334'600	1'877'915.18 7'692'901.62	9'570'816.80
	Total Aufwand	14'721'500		14'807'200		15'335'081.14	
	Total Ertrag		14'721'500		14'807'200		15'335'081.14
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'771'000	359'600	1'774'700	353'800	1'715'124.99	364'071.93
	Nettoaufwand		1'411'400		1'420'900		1'351'053.06
01	Legislative und Exekutive	159'700		151'300		150'706.50	
	Nettoaufwand		159'700		151'300		150'706.50
011	Legislative	33'400		32'300		34'670.80	
	Nettoaufwand		33'400		32'300		34'670.80
0110	Legislative	33'400		32'300		34'670.80	
	Nettoaufwand		33'400		32'300		34'670.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'800		8'800		6'378.75	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		747.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		9'000		10'965.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte					214.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		10'000		13'095.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		3'000		2'794.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600		500		474.50	
012	Exekutive	126'300		119'000		116'035.70	
	Nettoaufwand		126'300		119'000		116'035.70
0120	Exekutive	126'300		119'000		116'035.70	
	Nettoaufwand		126'300		119'000		116'035.70
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	96'500		95'400		87'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'100.00	
3134.00	Versicherungsprämien	5'500		2'500		2'567.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		569.70	
3170.01	Repräsentationen	5'000		5'000		8'646.85	
3170.02	Jungbürgerfeier und Neuzuzügeraktionen	2'500				2'673.65	
3170.03	Gemeinderatsreise	5'000		5'000		4'062.90	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	9'600		8'900		8'315.30	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	1'611'300	359'600	1'623'400	353'800	1'564'418.49	364'071.93
	Nettoaufwand		1'251'700		1'269'600		1'200'346.56
021	Finanz- und Steuerverwaltung	557'600	195'000	570'400	184'300	577'959.34	196'967.16
	Nettoaufwand		362'600		386'100		380'992.18
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	557'600	195'000	570'400	184'300	577'959.34	196'967.16
	Nettoaufwand		362'600		386'100		380'992.18
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		1'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'900		413'700		417'240.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		2'000		610.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		300		295.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		583.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		681.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		29.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Post und Bankspesen)	4'000		3'000		5'042.94	
3130.01	Betriebungskosten	25'000		25'000		25'060.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierservice)					1'090.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		376.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		5.50	
3611.00	Servicelösung Steuerbezug	54'800		53'000		52'730.65	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	65'000		68'900		72'612.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000				
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Betriebungskosten		15'000		13'500		17'631.06
4270.00	Steuerbussen		20'000		20'000		20'131.30
4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		100		100		
4612.00	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe und Ortsbürger		127'900		124'700		133'300.00
4612.03	Bezugsentschädigung Kirchen		26'000		26'000		25'904.80
022	Allgemeine Dienste, übrige	679'900	140'400	651'600	144'400	639'695.45	141'746.20
	Nettoaufwand		539'500		507'200		497'949.25
0220	Allgemeine Dienste, übrige	679'900	140'400	651'600	144'400	639'695.45	141'746.20
	Nettoaufwand		539'500		507'200		497'949.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'600		461'800		438'672.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'200		5'500		6'104.90	
3091.00	Personalwerbung	700		500		488.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		384.50	
3100.00	Büromaterial	11'000		8'500		10'119.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		5'000		5'758.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		375.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'200				1'728.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000		2'204.25	
3118.00	Anschaffung Software	400					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		6'500		21'566.05	
3130.01	Telefongebühren, Porti	22'000		25'000		21'320.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'000		11'000		8'795.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300		300		250.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		6'400		4'175.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		317.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'900		4'000		4'566.75	
3158.00	Unterhalt von Software	45'000		29'000		26'855.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		6'548.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'900		6'900		6'949.20	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	72'400		71'900		72'513.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		4'000		3'975.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		35'000		40'000		34'359.65
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'500		4'500		6'611.55
4270.00	Bussen		2'000		1'000		1'900.00
4612.00	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		94'000		94'000		94'000.00
4612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		700		700		650.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		200		200		250.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	373'800	24'200	401'400	25'100	346'763.70	25'358.57
	Nettoaufwand		349'600		376'300		321'405.13
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	373'800	24'200	401'400	25'100	346'763.70	25'358.57
	Nettoaufwand		349'600		376'300		321'405.13
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'200		59'100		58'392.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					41.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'424.00	
3111.00	Anschaffung Geräte und Maschinen					322.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	33'000		35'000		33'032.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8'206.55	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'944.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'200		8'000		7'181.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'000		1'000		408.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	32'000		60'000		21'685.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		583.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	161'100		161'100		161'115.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	8'700		8'700		8'666.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'700		44'500		24'581.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	9'200		8'300		8'248.65	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Heizung)	8'000		10'000		7'628.55	
4240.00	Benützungsgebühren, Festbänke		1'000		1'500		900.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		1'600		2'099.15
4390.00	Übrige Entgelte						1'590.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'300		2'300		2'332.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften						150.00
4612.00	Leistungen Kirchgemeindehaus Riken		18'900		19'700		18'287.12
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	823'800	144'300	799'700	140'000	809'201.40	160'464.80
	Nettoaufwand		679'500		659'700		648'736.60
11	Öffentliche Sicherheit	136'000		136'300		117'996.65	
	Nettoaufwand		136'000		136'300		117'996.65
111	Polizei	136'000		136'300		117'996.65	
	Nettoaufwand		136'000		136'300		117'996.65
1110	Polizei	136'000		136'300		117'996.65	
	Nettoaufwand		136'000		136'300		117'996.65
3612.00	Entschädigung an Regionalpolizei	136'000		136'300		117'996.65	
14	Allgemeines Rechtswesen	338'200	52'500	354'400	49'200	318'925.90	60'754.30
	Nettoaufwand		285'700		305'200		258'171.60

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	338'200	52'500	354'400	49'200	318'925.90	60'754.30
	Nettoaufwand		285'700		305'200		258'171.60
1400	Allgemeines Rechtswesen	338'200	52'500	354'400	49'200	318'925.90	60'754.30
	Nettoaufwand		285'700		305'200		258'171.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'100		118'400		112'273.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		223.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		100		226.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		167.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		140.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'800		5'000		5'952.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		190.40	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton (ID und Migrationsgebühren)	25'000		25'000		25'010.80	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	18'000		18'000		16'832.00	
3612.01	Kindes- und Erwachsenenschutz	114'000		120'000		97'073.55	
3612.02	Betreibungsamt Rothrist	42'000		45'000		40'355.00	
3612.03	Zivilstandsamtgebühren	3'500		4'000		2'118.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	18'000		18'200		18'363.45	
4120.00	Konzessionsgebühren		1'000		1'000		1'000.00
4210.00	Gebühren Einwohnerdienst		39'000		40'000		38'679.30
4210.01	Gebühren für Einbürgerungen		8'000		5'000		12'750.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		600		500		2'280.00
4270.00	Bussen		100		100		2'070.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (Erhebungsberichte)		500		600		675.00
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Mandatsentschädigung)		3'300		2'000		3'300.00
15	Feuerwehr	249'200	91'800	225'000	90'800	298'588.75	99'710.50
	Nettoaufwand		157'400		134'200		198'878.25
150	Feuerwehr	249'200	91'800	225'000	90'800	298'588.75	99'710.50
	Nettoaufwand		157'400		134'200		198'878.25
1500	Feuerwehr	249'200	91'800	225'000	90'800	298'588.75	99'710.50
	Nettoaufwand		157'400		134'200		198'878.25
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'200		2'500		1'850.00	
3010.00	Entschädigungen an Chargierte	14'000		13'900		11'840.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Feuerwehrosold	42'300		48'800		63'631.25	
3010.02	Feuerwehrosold (Ernstfalleinsätze)	17'000					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Kurse)	15'800		15'800		23'181.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand (vertrauensärztliche Untersuchungen)	3'500		3'500		4'327.75	
3100.00	Büromaterial	800		800		330.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		4'641.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		900		967.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		5'500		9'796.60	
3112.00	Anschaffung Kleider	12'000		7'300		39'629.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'000		9'000		7'303.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'492.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900		4'700		4'361.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		1'000		6'096.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'000		13'000		26'800.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'800		4'200		7'309.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'700		1'549.10	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100		-100		-63.30	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'400		1'400		1'416.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	23'600		23'600		23'570.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	26'500		22'900		22'882.65	
3611.00	Entschädigung an den Kanton (Alarmstelle)	7'000		7'000		6'958.00	
3612.01	Hydrantenentschädigung	26'200		26'200		26'200.00	
3910.02	Interne Verrechnungen Soziallasten	1'300		1'300		1'067.70	
4200.00	Feuerwehropflichtenersatz inkl. Quellensteuer		64'000		64'000		63'311.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Dienstleistungen		6'000		6'000		10'980.10
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'500		2'500		3'532.20
4612.00	Gemeinde Wynau		1'700		1'700		1'700.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'600		16'600		20'187.00
16	Verteidigung	100'400		84'000		73'690.10	
	Nettoaufwand		100'400		84'000		73'690.10

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	26'600		16'500		16'563.50	
	Nettoaufwand		26'600		16'500		16'563.50
1610	Militärische Verteidigung	26'600		16'500		16'563.50	
	Nettoaufwand		26'600		16'500		16'563.50
3192.00	Überschiessungsrechte	500		500		500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	13'300		13'300		13'277.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'700		2'700		2'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100				86.25	
162	Zivile Verteidigung	73'800		67'500		57'126.60	
	Nettoaufwand		73'800		67'500		57'126.60
1620	Zivilschutz	73'800		67'500		57'126.60	
	Nettoaufwand		73'800		67'500		57'126.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		800		947.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'200		1'500		1'165.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		600		477.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'100		4'100		4'098.60	
3612.00	Entschädigung an Sanitätshilfsstelle Oftringen	1'300		1'200		1'081.15	
3612.01	Entschädigung an ZSO Region Zofingen/Einkauf	57'100		49'400		42'729.60	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'000		5'000		5'015.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		85.40	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Heizung)	1'700		2'000		1'525.70	
2	BILDUNG	3'744'700	169'800	3'754'400	180'700	3'815'611.45	187'445.15
	Nettoaufwand		3'574'900		3'573'700		3'628'166.30

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	3'423'200	162'500	3'415'500	157'100	3'464'183.45	176'690.15
	Nettoaufwand		3'260'700		3'258'400		3'287'493.30
211	Eingangsstufe	170'600		191'400		210'679.30	
	Nettoaufwand		170'600		191'400		210'679.30
2110	Kindergarten	170'600		191'400		210'679.30	
	Nettoaufwand		170'600		191'400		210'679.30
3104.00	Lehrmittel	12'500		12'500		11'731.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	500		500		920.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	157'600		178'400		190'927.35	
3631.01	Beiträge an den Kanton (Regionales Schulabkommen)					7'100.00	
212	Primarstufe	782'000	2'100	823'600	1'600	812'451.05	1'822.85
	Nettoaufwand		779'900		822'000		810'628.20
2120	Primarstufe	782'000	2'100	823'600	1'600	812'451.05	1'822.85
	Nettoaufwand		779'900		822'000		810'628.20
3020.01	Löhne Aufgabenhilfen/Assistenzstunden	2'600		2'000		2'041.20	
3091.00	Personalwerbung	500		500		1'180.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		138.00	
3104.00	Lehrmittel	50'000		50'000		44'124.45	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	7'000		7'000		7'207.30	
3104.03	Lehrmittel Werken	6'000		7'000		5'440.95	
3111.00	Anschaffung Geräte Primarstufe	500		200		1'750.95	
3111.01	Anschaffung Geräte Textiles Werken	500		100			
3111.03	Anschaffung Geräte Werken	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000		1'000		5'991.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		4'845.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			600			
3137.00	Steuern und Abgaben (Urheberrechtsgebühren)	700		700		675.25	
3151.00	Unterhalt Geräte Primarstufe	8'000		1'000		490.00	
3151.01	Unterhalt Geräte Textiles Werken	1'000		1'000		974.00	
3151.03	Unterhalt Geräte Werken	1'000		500			
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	3'000		3'000			
3158.00	Informatik-Unterhalt Software	4'000		3'000		3'650.40	
3161.00	Mieten Benützungskosten Anlagen (Kopierservice)	18'000		17'000		9'426.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt					30'729.65	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	647'300		697'500		693'601.85	
3631.01	Beiträge an den Kanton (Regionales Schulabkommen)	19'200		25'800			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		184.05	
4230.00	Schulgelder von Privaten						378.00
4231.00	Kursgelder (Aufgabenhilfe)		2'000		1'400		1'395.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		200		49.85
213	Oberstufe	981'700		888'200		957'291.50	
	Nettoaufwand		981'700		888'200		957'291.50
2130	Oberstufe	981'700		888'200		957'291.50	
	Nettoaufwand		981'700		888'200		957'291.50
3612.00	Schulgelder an Bezirksschulen	190'100		149'800		173'964.00	
3612.01	Schulgelder an Sek-/Realschulen, Kleinklassen	347'000		340'600		413'812.25	
3631.01	Beiträge an den Kanton (Regionales Schulabkommen)	51'200		25'800		25'800.00	
3632.00	Besoldungsanteile an Oberstufe	393'400		372'000		343'715.25	
214	Musikschulen	120'400	60'000	109'500	57'000	106'733.30	58'965.25
	Nettoaufwand		60'400		52'500		47'768.05
2140	Musikschulen	120'400	60'000	109'500	57'000	106'733.30	58'965.25
	Nettoaufwand		60'400		52'500		47'768.05
3010.00	Löhne Musikschulleiter/in	6'200		6'200		6'459.15	
3020.00	Löhne Musikschullehrkräfte	90'000		85'000		79'905.75	
3104.00	Lehrmittel	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		700		760.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	900		900		630.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	6'000		6'000		7'628.35	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	13'000		10'200		11'350.05	
4231.00	Elternbeiträge		60'000		57'000		58'122.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						843.25
217	Schulliegenschaften	1'103'800	90'400	1'141'000	88'500	1'104'599.60	86'621.95
	Nettoaufwand		1'013'400		1'052'500		1'017'977.65

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	1'103'800	90'400	1'141'000	88'500	1'104'599.60	86'621.95
	Nettoaufwand		1'013'400		1'052'500		1'017'977.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'400		212'200		207'829.05	
3010.01	Löhne der Hilfskräfte	10'000		10'000		9'478.85	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200		594.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		1'050.00	
3091.00	Personalwerbung					724.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100				334.75	
3100.00	Büromaterial	500		500		648.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		36'108.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					55.90	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	5'000		4'600		1'266.10	
3111.00	Anschaffung Geräte und Maschinen	8'700		2'400		8'507.20	
3113.00	Anschaffung Hardware Hauswart			1'500		1'165.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	95'000		95'000		99'200.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon)	3'000		3'000		31'542.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000				781.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'400		17'700		15'193.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Pausenplätze, Sportplätze)			64'000		10'491.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	89'000		85'000		59'858.70	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	5'000		5'000		11'308.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	498'500		509'700		509'665.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	20'800		20'800		20'765.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000		46'000		47'858.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	33'600		30'800		30'172.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000		6'500		8'259.20
4290.00	Übrige Entgelte						173.50
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		34'700		33'500		30'040.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		6'000		4'500		6'995.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'000		2'000		2'000.00
4920.01	Anteil Kultur		10'000		10'000		10'000.00
4920.02	Anteil Sport		20'000		20'000		20'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Heizung)		9'700		12'000		9'154.25

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	6'000					
	Nettoaufwand		6'000				
2180	Tagesbetreuung	6'000					
	Nettoaufwand		6'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000					
219	Obligatorische Schule, übriges	258'700	10'000	261'800	10'000	272'428.70	29'280.10
	Nettoaufwand		248'700		251'800		243'148.60
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	119'000		124'500	3'000	129'158.30	7'172.00
	Nettoaufwand		119'000		121'500		121'986.30
3000.00	Schulpflege	15'900		15'700		15'200.00	
3000.01	Arbeitsgruppen und Kommissionen	2'500		2'500		2'360.00	
3010.00	Lohn Schulsekretärin	25'300		30'800		31'167.65	
3049.00	Schulämter-Zulagen	6'000		6'000		6'010.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'500		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		1'671.75	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		523.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		500		539.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		56.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte					157.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		3'074.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200		200			
3134.00	Sachversicherungsprämien			100			
3158.00	Unterhalt Software	500		500			
3161.00	Mieten Benützungskosten Anlagen (Kopierservice)			600		494.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100			
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	54'900		55'100		61'592.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'800		5'000		5'111.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				3'000		6'000.00
4270.00	Bussen						1'172.00
2191	Volksschule Sonstiges	139'700	10'000	137'300	7'000	143'270.40	22'108.10
	Nettoaufwand		129'700		130'300		121'162.30
3099.00	Übriger Personalaufwand (Examenkosten)	3'500		3'500		2'068.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Schülerbibliothek)	3'500		3'500		2'482.25	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	500		500		220.95	
3130.01	Schülertransportkosten (privates Unternehmen)	82'200		80'300		79'087.25	
3130.02	Schülertransportkosten (ÖV)	20'000		20'000		19'255.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Dolmetscherdienste)	1'500		1'000		1'388.80	
3134.00	Schülerunfallversicherung	1'500		1'500		1'201.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'000		27'000		20'722.80	
3171.01	Kinderfest/Jugendfest Schule					16'843.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Schulreisen und Veranstaltungen)		5'000		3'000		6'145.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK (Beiträge Stiftungen)		2'000		2'000		3'887.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						8'641.90
4632.00	Übrige Beiträge, Altstoffsammlungen		3'000		2'000		3'433.65
22	Sonderschulen	68'000	7'300	68'900	9'500	74'495.00	10'755.00
	Nettoaufwand		60'700		59'400		63'740.00
220	Sonderschulen	68'000	7'300	68'900	9'500	74'495.00	10'755.00
	Nettoaufwand		60'700		59'400		63'740.00
2200	Sonderschulen	68'000	7'300	68'900	9'500	74'495.00	10'755.00
	Nettoaufwand		60'700		59'400		63'740.00
3612.00	Schulgelder an HPS	41'500		42'100		32'760.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	17'800		26'800		34'295.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'700				7'440.00	
4260.00	Elternbeiträge an Sonderschulen		7'300		9'500		10'755.00
23	Berufliche Grundbildung	253'500		250'400		276'933.00	
	Nettoaufwand		253'500		250'400		276'933.00
230	Berufliche Grundbildung	253'500		250'400		276'933.00	
	Nettoaufwand		253'500		250'400		276'933.00
2300	Berufliche Grundbildung	253'500		250'400		276'933.00	
	Nettoaufwand		253'500		250'400		276'933.00
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	160'000		150'000		191'633.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	93'500		100'400		85'300.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen Nettoaufwand			19'600	14'100		5'500
299	Bildung, übriges Nettoaufwand			19'600	14'100		5'500
2990	Bildung, übriges Nettoaufwand			19'600	14'100		5'500
3130.01	Dienstleistungen Dritter (MuKi-Deutsch)			19'600			
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (MuKi-Deutsch)				14'100		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	104'800	1'600	101'400	1'600	169'762.75	19'960.00
			103'200		99'800		149'802.75
32	Kultur, übrige Nettoaufwand	40'900	100	40'000	100	40'596.20	650.00
			40'800		39'900		39'946.20
321	Bibliotheken Nettoaufwand	13'000		13'100		12'555.85	
			13'000		13'100		12'555.85
3210	Bibliotheken Nettoaufwand	13'000		13'100		12'555.85	
			13'000		13'100		12'555.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700		700		700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'700		4'700		4'615.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		1'000		650.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		174.70	
3632.00	Beitrag an Gemeindebibliothek	6'000		6'000		6'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung von Soziallasten	500		400		416.15	
322	Konzert und Theater Nettoaufwand	7'900		7'900		7'900.00	
			7'900		7'900		7'900.00
3220	Konzert und Theater Nettoaufwand	7'900		7'900		7'900.00	
			7'900		7'900		7'900.00
3636.00	Beitrag Musikgesellschaft	7'900		7'900		7'900.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, übriges	20'000	100	19'000	100	20'140.35	650.00
	Nettoaufwand		19'900		18'900		19'490.35
3290	Kultur, übriges	20'000	100	19'000	100	20'140.35	650.00
	Nettoaufwand		19'900		18'900		19'490.35
3170.00	Bundesfeier/Gemeindeanlässe	4'000		4'000		4'683.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		5'000		5'456.55	
3920.00	Benützung Schulanlagen	10'000		10'000		10'000.00	
4250.00	Verkäufe		100		100		650.00
34	Sport und Freizeit	63'900	1'500	61'400	1'500	129'166.55	19'310.00
	Nettoaufwand		62'400		59'900		109'856.55
341	Sport	25'300		26'000		24'838.10	
	Nettoaufwand		25'300		26'000		24'838.10
3410	Sport	25'300		26'000		24'838.10	
	Nettoaufwand		25'300		26'000		24'838.10
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000		5'000		3'838.10	
3636.00	Beitrag "De schnällscht Murgethaler"	1'000		1'000		1'000.00	
3636.01	Vereinsbeiträge (Jubiläum)	300					
3920.00	Benützung Schulanlagen	20'000		20'000		20'000.00	
342	Freizeit	38'600	1'500	35'400	1'500	104'328.45	19'310.00
	Nettoaufwand		37'100		33'900		85'018.45
3420	Freizeit	38'600	1'500	35'400	1'500	104'328.45	19'310.00
	Nettoaufwand		37'100		33'900		85'018.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		4'695.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung (Holz Rastplatz Walliswil)	1'200		1'200		1'200.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Parkanlagen)	1'000		1'000		39'000.95	
3160.00	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100		100		60.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200		200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		40.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		31'800		59'332.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		19'310.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	517'700		427'700		464'483.85	
	Nettoaufwand		517'700		427'700		464'483.85
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	342'200		285'700		318'383.85	
	Nettoaufwand		342'200		285'700		318'383.85
411	Spitäler	100		100		-7'800.00	
	Nettoaufwand		100		100		7'800.00
	Nettoertrag						
4110	Spitäler	100		100		-7'800.00	
	Nettoaufwand		100		100		7'800.00
	Nettoertrag						
3631.00	Beiträge an den Kanton (Spitalfinanzierung)					-7'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	342'100		285'600		326'183.85	
	Nettoaufwand		342'100		285'600		326'183.85
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	342'100		285'600		326'183.85	
	Nettoaufwand		342'100		285'600		326'183.85
3611.00	Entschädigungen an den Kanton (Clearingstelle)	4'200		4'200		4'147.35	
3612.00	Koordination Pflegegesetz Regio Zofingen	4'400		2'900		1'448.00	
3631.00	Pflegefinanzierung	320'000		265'000		307'131.95	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen	13'500		13'500		13'456.55	
42	Ambulante Krankenpflege	159'000		125'900		128'236.35	
	Nettoaufwand		159'000		125'900		128'236.35
421	Ambulante Krankenpflege	159'000		125'900		128'236.35	
	Nettoaufwand		159'000		125'900		128'236.35
4210	Ambulante Krankenpflege	159'000		125'900		128'236.35	
	Nettoaufwand		159'000		125'900		128'236.35
3130.00	Beiträge an Spitex, Kinderspitex, Onkologie	140'000		105'000		107'600.35	
3612.00	Mütter- und Väterberatung Zofingenregio	19'000		20'900		20'636.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	16'500		16'100		17'863.65	
	Nettoaufwand		16'500		16'100		17'863.65
431	Alkohol- und Drogenprävention			300		300.00	
	Nettoaufwand				300		300.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention			300		300.00	
	Nettoaufwand				300		300.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			300		300.00	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100		600		600.00	
	Nettoaufwand		100		600		600.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100		600		600.00	
	Nettoaufwand		100		600		600.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		600		600.00	
433	Schulgesundheitsdienst	15'000		13'900		15'828.65	
	Nettoaufwand		15'000		13'900		15'828.65
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000		13'900		15'828.65	
	Nettoaufwand		15'000		13'900		15'828.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		2'789.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		400		495.00	
3091.00	Personalwerbung					393.80	
3106.00	Medizinisches Material	400		400		322.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'110.00	
3136.00	Schulzahnpflegeuntersuchungen	6'000		6'000		7'327.40	
3136.01	Schularzt	2'600		2'600		2'071.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		67.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Austrittsuntersuchungen Schüler Rothrist)	1'000					
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	400		400		251.55	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	1'400		1'300		1'135.00	
	Nettoaufwand		1'400		1'300		1'135.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'400		1'300		1'135.00	
	Nettoaufwand		1'400		1'300		1'135.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		70.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100				100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3612.00	Pilzkontrolle (Gemeinde Wynau)					965.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'732'400	440'700	1'733'600	409'200	1'484'228.57	468'872.61
	Nettoaufwand		1'291'700		1'324'400		1'015'355.96
52	Invalidität	4'000		5'000		5'610.00	
	Nettoaufwand		4'000		5'000		5'610.00
524	Leistungen an Invalide	4'000		5'000		5'610.00	
	Nettoaufwand		4'000		5'000		5'610.00
5240	Leistungen an Invalide	4'000		5'000		5'610.00	
	Nettoaufwand		4'000		5'000		5'610.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		5'000		5'610.00	
53	Alter + Hinterlassene	29'300	4'400	27'200	4'300	29'306.40	4'392.00
	Nettoaufwand		24'900		22'900		24'914.40
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	25'900	4'400	25'800	4'300	26'262.60	4'392.00
	Nettoaufwand		21'500		21'500		21'870.60
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	25'900	4'400	25'800	4'300	26'262.60	4'392.00
	Nettoaufwand		21'500		21'500		21'870.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'200		22'000		22'316.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		64.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'600		3'700		3'881.65	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (SVA Zweigstelle)		4'400		4'300		4'392.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	3'400		1'400		3'043.80	
	Nettoaufwand		3'400		1'400		3'043.80
5350	Leistungen an das Alter	3'400		1'400		3'043.80	
	Nettoaufwand		3'400		1'400		3'043.80
3170.00	Jubilarengeschenke	1'000		1'000		1'170.00	
3171.00	Seniorenflug	2'000				1'513.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		360.00	
54	Familie und Jugend	199'700	73'100	176'000	65'100	86'190.40	15'854.55
	Nettoaufwand		126'600		110'900		70'335.85
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	51'800	29'200	44'200	21'900	34'001.60	15'174.70
	Nettoaufwand		22'600		22'300		18'826.90
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	51'800	29'200	44'200	21'900	34'001.60	15'174.70
	Nettoaufwand		22'600		22'300		18'826.90
3130.00	Betriebskosten	1'500		2'000		1'753.20	
3637.00	Alimentenbevorschussung	50'300		42'200		32'248.40	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		29'000		18'700		11'952.70
4260.01	Rückerstattungen Dritter (Betriebskosten)		200		200		
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG				3'000		3'222.00
544	Jugendschutz	113'500	43'900	95'200	43'200	28'860.80	679.85
	Nettoaufwand		69'600		52'000		28'180.95
5440	Jugendschutz	113'500	43'900	95'200	43'200	28'860.80	679.85
	Nettoaufwand		69'600		52'000		28'180.95
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		6'000		1'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000		50'000		12'125.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		3'000			
3091.00	Personalwerbung					540.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400					
3100.00	Büromaterial	1'000		600		22.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'500		268.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000					

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Verbrauchsmaterial für Jugendtreff	2'000					
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		2'000		319.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'500					
3113.00	Hardware					2'347.20	
3118.00	Immaterielle Anlagen	500					
3120.00	Ver- und Entsorgung	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	2'500		2'100		950.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Server-Hosting)	300		200		272.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400					
3137.00	Steuern und Abgaben	600					
3144.00	Unterhalt Hochbauten (Pavillon Friedau)	3'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		600		284.10	
3171.00	Projekte/Veranstaltungen/Events	4'000		4'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	11'100					
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	8'000		8'000		5'427.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600		3'000		2'754.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	7'100		12'600		1'750.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'500				679.85
4631.00	Beiträge vom Kanton		38'400		43'200		
545	Leistungen an Familien	34'400		36'600		23'328.00	
	Nettoaufwand		34'400		36'600		23'328.00
5450	Leistungen an Familien	34'400		36'600		23'328.00	
	Nettoaufwand		34'400		36'600		23'328.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Verein begleitete Besuchstage)	300		300		204.05	
3612.00	Beiträge an Tagesfamilien Zofingenregio	5'000		3'500		4'253.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton (Massnahmen gegen häusliche Gewalt)			2'600		2'419.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'100		10'200		10'112.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	5'000		5'000		6'339.45	
3637.01	Beiträge an private Haushalte (KiBeG)	15'000		15'000			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'499'400	363'200	1'525'400	339'800	1'363'121.77	448'626.06
	Nettoaufwand		1'136'200		1'185'600		914'495.71
572	Wirtschaftliche Hilfe	313'300	61'900	372'700	98'900	380'454.17	218'185.15
	Nettoaufwand		251'400		273'800		162'269.02
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	313'300	61'900	372'700	98'900	380'454.17	218'185.15
	Nettoaufwand		251'400		273'800		162'269.02
3631.00	Beiträge an den Kanton (Pooling kostenintensive Einzelfälle Sozialhilfe)	8'900		8'900			
3637.00	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	304'400		363'800		372'859.07	
3637.01	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen					7'595.10	
4260.00	Rückerstattungen Schweizer/Ausländer		61'900		92'700		166'933.00
4260.01	Rückerstattungen ZUG/Abkommen						18'047.30
4611.00	Entschädigung vom Kanton ZUG/Abkommen						-17'243.15
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG				6'200		50'448.00
573	Asylwesen	279'400	301'300	218'500	240'900	198'065.95	223'023.61
	Nettoertrag	21'900		22'400		24'957.66	
5730	Asylwesen	279'400	301'300	218'500	240'900	198'065.95	223'023.61
	Nettoertrag	21'900		22'400		24'957.66	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		47.70	
3612.00	Beiträge an Regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen			1'500		1'448.00	
3637.00	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	169'300		170'900		149'670.90	
3637.01	Materielle Hilfe Asylbewerber	110'000		46'000		46'899.35	
4260.00	Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		10'000		10'700		25'137.71
4611.00	Kostenersatz durch Kanton anerkannte Flüchtlinge		191'300		184'200		151'930.65
4611.01	Kostenersatz durch Kanton Asylbewerber		100'000		46'000		45'955.25
579	Fürsorge, übriges	906'700		934'200		784'601.65	7'417.30
	Nettoaufwand		906'700		934'200		777'184.35
5790	Fürsorge, übriges	906'700		934'200		784'601.65	7'417.30
	Nettoaufwand		906'700		934'200		777'184.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'800		61'700		75'879.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'000		150.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3100.00	Büromaterial	500		500			
3110.00	Büromöbel und -geräte					1'563.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000		2'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'500		10'000		5'815.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		28.50	
3611.00	Entschädigung an den Kanton (Aussendienst Kanton)	4'300		4'300		3'570.00	
3612.00	Beiträge an Regionalverband Zofingenregio	2'200					
3631.00	Restkosten Sonderschulung gem. Betreuungsgesetz	681'900		702'800		682'720.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Krankenkassen-Verlustscheine)	139'000		139'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	9'400		9'300		11'973.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						7'417.30
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	582'400	40'300	610'100	44'000	705'014.10	43'888.15
	Nettoaufwand		542'100		566'100		661'125.95
61	Strassenverkehr	538'600	2'000	566'300	2'000	552'221.90	2'925.95
	Nettoaufwand		536'600		564'300		549'295.95
613	Kantonsstrassen, übrige	94'200		106'600		90'846.85	
	Nettoaufwand		94'200		106'600		90'846.85
6130	Kantonsstrassen, übrige	94'200		106'600		90'846.85	
	Nettoaufwand		94'200		106'600		90'846.85
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'263.75	
3141.00	Unterhalt Kantonsstrassen	5'000		25'400		3'268.55	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Strassenentwässerung)	38'200		38'200		38'200.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'000				3'095.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	43'000		43'000		43'019.55	
615	Gemeindestrassen	444'400	2'000	459'700	2'000	461'375.05	2'925.95
	Nettoaufwand		442'400		457'700		458'449.10

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	444'400	2'000	459'700	2'000	461'375.05	2'925.95
	Nettoaufwand		442'400		457'700		458'449.10
3049.00	Übrige Zulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'500		30'000		37'272.55	
3101.01	Robidog	3'000		3'000		1'895.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500		755.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000		35'000		31'594.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		4'170.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		7'000		740.90	
3141.00	Unterhalt Strassen	73'500		86'100		92'621.90	
3141.01	Schneeräumung, Winterdienst	15'000		15'000		27'528.90	
3141.02	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Strassenentwässerung)	39'800		39'800		39'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000		1'000		1'458.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Wegrecht)	100		100		30.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	47'100		51'300		46'519.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	27'500		27'500		27'472.45	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbän	1'400		1'400		1'366.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	158'000		155'000		145'148.90	
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'000		2'000		2'925.95
62	Öffentlicher Verkehr	43'800	38'300	43'800	42'000	152'792.20	40'962.20
	Nettoaufwand		5'500		1'800		111'830.00
621	Bahninfrastruktur	15'500	10'000	15'500	10'000	15'518.70	10'018.20
	Nettoaufwand		5'500		5'500		5'500.50
6210	Bahninfrastruktur	15'500	10'000	15'500	10'000	15'518.70	10'018.20
	Nettoaufwand		5'500		5'500		5'500.50
3630.00	Beiträge an den Bund	10'000		10'000		10'018.20	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an öffentl. Unternehmungen	5'500		5'500		5'500.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		10'018.20

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622	Regionalverkehr Nettoaufwand					110'289.00	
							110'289.00
6220	Regionalverkehr Nettoaufwand					110'289.00	
							110'289.00
3631.00	Beiträge an den Kanton (ÖV)					110'289.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges Nettoertrag	28'300	28'300	28'300 3'700	32'000	26'984.50 3'959.50	30'944.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges Nettoertrag	28'300	28'300	28'300 3'700	32'000	26'984.50 3'959.50	30'944.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Tageskarten SBB)	300		300		384.50	
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'000		28'000		26'600.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		28'300		32'000		30'944.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'657'100	1'525'400	1'684'600	1'551'100	1'645'647.55	1'695'154.90
	Nettoertrag		131'700		133'500	49'507.35	
71	Wasserversorgung Nettoaufwand	521'100	517'600	508'500	505'000	510'413.45	507'603.95
			3'500		3'500	2'809.50	
710	Wasserversorgung Nettoaufwand	521'100	517'600	508'500	505'000	510'413.45	507'603.95
			3'500		3'500	2'809.50	
7100	Wasserversorgung Nettoaufwand	3'500		3'500		2'809.50	
			3'500		3'500		2'809.50
3120.00	Ver- und Entsorgung (Wasser öffentliche Brunnen)	3'000		3'000		2'756.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500		500		53.50	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	517'600	517'600	505'000	505'000	507'603.95	507'603.95
3090.00	Aus- und Weiterbildung	400		400		370.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		5'379.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	20'000		20'000		12'243.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'000		30'000		22'641.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'832.35	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	26'400		10'000		1'625.10	
3134.00	Versicherungsprämien	2'900		2'700		2'858.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		253.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	40'000		50'000		39'334.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'000		500		395.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'540.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		442.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200		200		150.00	
3192.01	Konzessionsgebühren an Kanton Bern	21'000		22'000		20'939.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	3'500		3'500		3'400.80	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	136'300		136'600		122'254.90	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	4'800					
3409.01	Vorschussverzinsung / Verpflichtungsverzinsung für EG	6'300		6'500		10'165.15	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	75'200		75'300		76'200.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600		400		300.00	
4240.00	Wasserbezugsgebühren inkl. Grundtaxen		420'000		415'000		411'181.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		35'000		30'000		38'987.25
4612.01	Hydrantenentschädigung		26'200		26'200		26'200.00
4631.00	Beiträge vom Kanton AGV Löschfonds		28'200		27'000		27'200.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		8'200		6'800		4'034.80
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	137'100		131'000		180'279.00	
72	Abwasserbeseitigung	660'000	660'000	650'900	650'900	621'777.45	621'777.45
720	Abwasserbeseitigung	660'000	660'000	650'900	650'900	621'777.45	621'777.45
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	660'000	660'000	650'900	650'900	621'777.45	621'777.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'000		7'000		6'602.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'000		15'000		14'434.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		715.15	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'000		15'000		68'577.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		1'000		474.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	5'500		5'500		5'309.95	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	138'000		114'000		107'120.50	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	11'300					
3409.01	Vorschussverzinsung / Verpflichtungsverzinsung für EG	2'500		5'100		309.10	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	52'700		52'400		51'900.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100			
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände (ARA Murg)	370'000		380'000		358'921.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		515'000		520'000		504'837.30
4240.01	Strassenentwässerung		78'000		78'000		78'000.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		67'000		52'900		38'940.15
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	29'400		53'300		6'413.90	
73	Abfallwirtschaft	345'400	337'600	392'900	385'000	381'894.80	373'275.80
	Nettoaufwand		7'800		7'900		8'619.00
730	Abfallwirtschaft	345'400	337'600	392'900	385'000	381'894.80	373'275.80
	Nettoaufwand		7'800		7'900		8'619.00
7300	Abfallwirtschaft	7'800		7'900		8'619.00	
	Nettoaufwand		7'800		7'900		8'619.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'000		4'000		4'909.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kadaversammelstelle)	3'600		3'700		3'623.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200		86.25	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	337'600	337'600	385'000	385'000	373'275.80	373'275.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'200		5'000		6'172.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'612.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		225.50	
3130.01	Hauskehricht, Transport	54'000		54'000		50'322.80	
3130.02	Hauskehricht, Verbrennung	81'000		81'000		76'936.50	
3130.03	Grüngut, Transport	34'000		26'000		33'306.50	
3130.04	Grüngut, Verwertung und Häckseldienst (Deponie)	29'000		25'000		28'712.50	
3130.05	Papier/Karton, Transport	5'000		5'000		4'723.60	
3130.07	Glas-Recycling	4'000		4'000		3'359.90	
3130.09	Metalle	500		500		310.45	
3130.10	Übrige Abfallarten	5'000		6'000		3'299.00	
3134.00	Versicherungsprämien	100		100		57.40	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		170.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		777.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	100		700		693.80	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	5'400		5'400		5'356.65	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	11'200		16'600		11'200.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000		60'000		58'144.20	
3612.03	Ökogeld Schule	8'500		8'500		8'910.00	
3612.04	Geschäftsstelle Sonderabfälle aus Haushaltungen (KESA)	1'700		1'700		1'603.25	
4240.00	Benützungsgebühren (Kehricht)		268'000		320'000		299'874.30
4240.01	Benützungsgebühren (Grüngut)		56'000		52'000		54'832.55
4250.00	Verkäufe/Erlöse Papiersammlungen		500		200		646.65
4250.01	Verkäufe/Erlöse Altmetalle		500		200		239.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		9'476.30
4270.00	Abfallbussen		100		500		5'900.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'500		2'100		2'306.60
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	18'000		80'300		77'381.45	
74	Verbauungen	17'500		17'500		25'832.75	540.00
	Nettoaufwand		17'500		17'500		25'292.75
741	Gewässerverbauungen	17'500		17'500		25'832.75	540.00
	Nettoaufwand		17'500		17'500		25'292.75
7410	Gewässerverbauungen	17'500		17'500		25'832.75	540.00
	Nettoaufwand		17'500		17'500		25'292.75
3142.00	Unterhalt Wasserbau					405.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	17'000		17'000		25'427.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						540.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	3'100		3'100		3'605.80	
	Nettoaufwand		3'100		3'100		3'605.80
750	Arten- und Landschaftsschutz	3'100		3'100		3'605.80	
	Nettoaufwand		3'100		3'100		3'605.80

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3'100		3'100		3'605.80	
	Nettoaufwand		3'100		3'100		3'605.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'005.80	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					2'875.75	187'301.65
	Nettoertrag					184'425.90	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					2'875.75	187'301.65
	Nettoertrag					184'425.90	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					2'875.75	187'301.65
	Nettoertrag					184'425.90	
3140.00	Unterhalt Grundstücke (Sanierung Deponie Brunnrain)					2'875.75	
4630.00	Beiträge vom Bund (Deponien)						92'458.00
4631.00	Beiträge vom Kanton (Deponien)						94'843.65
77	Übriger Umweltschutz	101'000	10'200	100'500	10'200	85'571.00	4'656.05
	Nettoaufwand		90'800		90'300		80'914.95
771	Friedhof und Bestattung	101'000	10'200	100'500	10'200	85'571.00	4'656.05
	Nettoaufwand		90'800		90'300		80'914.95
7710	Friedhof und Bestattung	101'000	10'200	100'500	10'200	85'571.00	4'656.05
	Nettoaufwand		90'800		90'300		80'914.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		2'460.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500		3'500		3'447.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Grabunterhalt	23'000		25'000		23'942.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		332.90	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	10'000		6'500		4'286.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000		8'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	6'200		6'200		6'202.95	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	2'700		2'700		2'673.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Ref. Kirchgemeinde)	1'700		1'700		1'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'000		40'000		40'525.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		4'606.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		50.00
79	Raumordnung	9'000		11'200		13'676.55	
	Nettoaufwand		9'000		11'200		13'676.55
790	Raumordnung	9'000		11'200		13'676.55	
	Nettoaufwand		9'000		11'200		13'676.55
7900	Raumordnung	9'000		11'200		13'676.55	
	Nettoaufwand		9'000		11'200		13'676.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen					409.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'000		4'096.20	
3612.00	Beitrag an Regionalplanung Zofingenregio	9'000		9'200		9'171.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'609'200	2'760'200	2'637'400	2'792'200	2'648'091.30	2'824'406.80
	Nettoertrag	151'000		154'800		176'315.50	
81	Landwirtschaft	6'800	1'000	6'800	1'000	7'420.80	2'636.30
	Nettoaufwand		5'800		5'800		4'784.50
812	Strukturverbesserungen	100		100			
	Nettoaufwand		100		100		
8120	Strukturverbesserungen	100		100			
	Nettoaufwand		100		100		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100			
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'700	1'000	6'700	1'000	7'420.80	2'636.30
	Nettoaufwand		5'700		5'700		4'784.50

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'700	1'000	6'700	1'000	7'420.80	2'636.30
	Nettoaufwand		5'700		5'700		4'784.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'969.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter Ackerbaustelle					66.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		387.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Bienenzüchter)	2'500		2'500		2'340.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		2'500		2'480.25	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		177.55	
4631.00	Beiträge des Kantons		1'000		1'000		2'636.30
82	Forstwirtschaft	15'000		15'000		15'000.00	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		15'000.00
820	Forstwirtschaft	15'000		15'000		15'000.00	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		15'000.00
8200	Waldbewirtschaftung	15'000		15'000		15'000.00	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		15'000.00
3632.00	Beitrag an OBG Murgenthal	15'000		15'000		15'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000					
	Nettoaufwand		12'000				
850	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000					
	Nettoaufwand		12'000				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000					
	Nettoaufwand		12'000				
3170.00	Gewerbeausstellung (MUGA)	12'000					
87	Brennstoffe und Energie	2'575'400	2'759'200	2'615'600	2'791'200	2'625'670.50	2'821'770.50
	Nettoertrag	183'800		175'600		196'100.00	
871	Elektrizität	2'575'400	2'759'200	2'615'600	2'791'200	2'625'670.50	2'821'770.50
	Nettoertrag	183'800		175'600		196'100.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität		183'800		175'600		196'100.00
	Nettoertrag	183'800		175'600		196'100.00	
4120.00	Konzessionsgebühren Elektrizitätsversorgung Murgenthal		183'800		175'600		196'100.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	1'943'000	1'943'000	1'937'800	1'937'800	1'753'995.00	1'753'995.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'200		99'900		98'227.55	
3049.00	Übrige Zulagen (Schutzkleidung)	400		400		502.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'100		1'096.50	
3100.00	Büromaterial	400		1'000		1'535.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		5'000		4'095.55	
3101.10	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten/Onyx BKW	416'000		420'000		425'060.20	
3101.11	Swissgrid Systemdienstleistungen	34'000		46'000		57'537.70	
3101.12	Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)	326'000		340'000		217'954.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		700		543.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		107.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		1'500		4'141.05	
3111.01	Anschaffung Messapparate NE 5 (inkl. Eichung, Montage)			5'000			
3111.02	Anschaffung Messapparate NE 7 (inkl. Eichung, Montage)	1'500		6'000		26'045.70	
3111.03	Investitionen NE5, NE6, NE7	1'000		1'000		1'660.95	
3113.00	Hardware					419.05	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)					2'822.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700		4'880.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti)	7'200		7'200		8'177.89	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)	4'100		4'100		4'963.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	78'400		43'500		89'700.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100		3'700		5'030.15	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	100		100		34.00	
3143.01	Unterhalt Diverse (Strassenbeleuchtung)	21'000		8'000		10'944.10	
3143.02	Unterhalt NE 6 Trafostationen	19'000		5'000		12'709.15	
3143.03	Unterhalt NE 5	8'000		2'000		7'036.95	
3143.04	Unterhalt NE 7	45'000		60'000		179'352.55	
3151.01	Unterhalt NE 5 (Messapparate)	1'000		1'000		1'076.55	
3151.02	Unterhalt NE 7 (Messapparate)	8'000		12'000		7'488.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'800		7'500		6'697.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'600		10'600		10'403.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		5'000		3'072.50	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten (Konzessionsgebühren an EG)	183'800		175'600		196'100.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	229'300		224'200		202'279.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					137.05	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	67'000		63'900		71'400.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600		300		807.50	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	16'700		16'700		15'768.55	
4240.00	Netznutzungsentgelt		1'368'000		1'350'000		1'270'013.95
4240.01	Swissgrid Systemdienstleistungen		34'000		46'000		55'935.55
4240.02	Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)		326'000		340'000		209'782.40
4240.03	Konzessionsabgabe an Gemeinde		183'800		175'600		163'519.35
4250.00	Verkäufe		4'000		1'000		1'590.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000		15'000		39'239.00
4290.00	Übrige Entgelte						2'962.95
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		3'400		5'100		7'627.15
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		8'700		5'000		3'253.30
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		100		100		71.35
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	326'800		356'900		74'186.41	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]	632'400	632'400	677'800	677'800	871'675.50	871'675.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'500		17'600		17'334.25	
3049.00	Übrige Zulagen (Schutzkleidung)	100		100		88.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400		400		193.50	
3100.00	Büromaterial	100		200		271.00	
3101.10	Stromankauf	478'000		510'000		747'974.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		95.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					19.05	
3113.00	Hardware					73.95	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)					498.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		861.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti)	1'300		1'300		1'443.15	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)	700		700		875.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'800		7'700		15'829.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		600		887.70	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)					6.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'900		1'300		1'181.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900		1'900		1'835.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500		1'500		2'482.55	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	11'800		11'300		12'600.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100		142.50	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'900		3'000		2'782.70	
4240.00	Stromverkauf		631'000		677'000		871'127.05
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'400		800		535.85
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe						12.60
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	98'100		119'700		64'197.35	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'178'400	9'279'600	1'283'600	9'334'600	1'877'915.18	9'570'816.80
	Nettoertrag	8'101'200		8'051'000		7'692'901.62	
91	Steuern	105'000	6'985'500	112'000	6'895'000	207'150.90	7'123'075.45
	Nettoertrag	6'880'500		6'783'000		6'915'924.55	
910	Steuern	105'000	6'985'500	112'000	6'895'000	207'150.90	7'123'075.45
	Nettoertrag	6'880'500		6'783'000		6'915'924.55	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	98'000	6'826'500	105'000	6'748'000	199'710.90	6'986'041.65
	Nettoertrag	6'728'500		6'643'000		6'786'330.75	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		10'000		125'090.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	93'000		100'000		81'643.95	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-5'000		-5'000		-7'023.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürlicher Personen Rechnungsjahr		5'295'000		5'209'200		5'268'932.94
4000.10	Einkommenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre		249'600		271'400		279'072.11
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürlicher Personen (Ertragsminderungskonto)		-2'000		-2'000		-2'301.00
4001.00	Vermögenssteuern natürlicher Personen Rechnungsjahr		643'500		626'800		569'866.86
4001.10	Vermögenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre		30'400		32'600		34'126.79
4002.00	Quellensteuern natürlicher Personen		210'000		210'000		214'929.30
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen		400'000		400'000		621'414.65
9101	Sondersteuern	7'000	159'000	7'000	147'000	7'440.00	137'033.80
	Nettoertrag	152'000		140'000		129'593.80	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton (Hundetaxen)	7'000		7'000		7'440.00	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000		5'000		-188.60
4022.00	Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern)		80'000		70'000		91'321.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		30'000		30'000		
4033.00	Hundetaxen		44'000		42'000		45'900.90

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'143'000		1'280'100		1'294'743.00
	Nettoertrag	1'143'000		1'280'100		1'294'743.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'143'000		1'280'100		1'294'743.00
	Nettoertrag	1'143'000		1'280'100		1'294'743.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'143'000		1'280'100		1'294'743.00
	Nettoertrag	1'143'000		1'280'100		1'294'743.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an Gemeinden		1'087'000		1'222'000		1'074'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		56'000		58'100		
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung						220'743.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	45'700	54'600	61'500	57'400	84'961.15	57'808.00
	Nettoaufwand				4'100		27'153.15
	Nettoertrag	8'900					
961	Zinsen	35'400	39'000	54'300	41'800	74'503.10	40'876.70
	Nettoaufwand				12'500		33'626.40
	Nettoertrag	3'600					
9610	Zinsen	35'400	39'000	54'300	41'800	74'503.10	40'876.70
	Nettoaufwand				12'500		33'626.40
	Nettoertrag	3'600					
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Kontokorrent)	5'000		6'200		6'705.70	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	23'000		40'000		48'250.00	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	7'300		8'000		10'469.60	
3409.02	Übrige Passivzinsen (Fonds)	100		100		71.80	
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					9'006.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100		100		149.85
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000		30'000		30'076.70
4409.01	Vorschussverzinsung		8'800		11'600		10'474.25
4420.00	Dividenden (Aktie Onyx)		100		100		9.25
4499.00	Übriger Finanzertrag						166.65
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	10'300	15'600	7'200	15'600	10'458.05	16'931.30
	Nettoertrag	5'300		8'400		6'473.25	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	10'300	15'600	7'200	15'600	10'458.05	16'931.30
	Nettoertrag	5'300		8'400		6'473.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	100		100			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000		1'000		5'481.05	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		3'478.35	
3439.20	Steuern und Abgaben			900		900.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	700		700		598.65	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		15'600		15'600		15'259.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag						1'672.30
97	Rückverteilungen		1'500		1'500		1'455.65
	Nettoertrag	1'500		1'500		1'455.65	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'455.65
	Nettoertrag	1'500		1'500		1'455.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'455.65
	Nettoertrag	1'500		1'500		1'455.65	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'455.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'027'700	1'095'000	1'110'100	1'100'600	1'585'803.13	1'093'734.70
	Nettoaufwand				9'500		492'068.43
	Nettoertrag	67'300					
990	Nicht aufgeteilte Posten	748'400	748'400	734'800	734'800	727'983.45	727'983.45
9901	Bauamt	412'400	412'400	398'800	398'800	393'525.65	393'525.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	297'900		289'100		288'111.20	
3049.00	Übrige Zulagen (Schutzkleidung)	1'500		1'500		2'029.00	
3049.01	Übrige Zulagen (Lohnzuschläge)	2'000		2'000		1'744.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300			
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'200		8'084.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'200		5'200		665.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000		4'500		3'500.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'274.70	
3130.01	Telefongebühren	1'000		1'000		990.85	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'600		8'200		8'176.75	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	2'500		2'500		2'448.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		298.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'400		21'400		23'389.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200		250.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	48'100		46'000		48'561.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		5'700		6'746.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Lohn Abfall)		5'000		4'800		3'004.20
4612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'700		60'200		55'740.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		340'700		328'100		328'035.05
9905	Allgemeine Personalkosten	336'000	336'000	336'000	336'000	334'457.80	334'457.80
3050.00	Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'000		152'000		145'859.95	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen	115'000		125'000		132'780.50	
3053.00	Beiträge an Unfallversicherungen	36'000		35'000		34'418.40	
3055.00	Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000		17'000		16'544.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		7'000		4'854.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		20'868.10
4612.02	Aufteilung Soziallasten Spezialfinanzierungen		19'600		19'700		18'551.25
4910.02	Aufteilung Soziallasten Einwohnergemeinde		296'400		296'300		295'038.45
999	Abschluss	279'300	346'600	375'300	365'800	857'819.68	365'751.25
	Nettoaufwand				9'500		492'068.43
	Nettoertrag	67'300					
9990	Abschluss	279'300	346'600	375'300	365'800	857'819.68	365'751.25
	Nettoaufwand				9'500		492'068.43
	Nettoertrag	67'300					
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		346'600		365'800		365'751.25
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	279'300		375'300		857'819.68	

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	13'832'800		13'690'700		14'074'803.35	
30	Personalaufwand	2'577'700		2'543'000		2'477'088.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'708'700		3'709'900		4'177'402.58	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'383'200		1'339'000		1'321'601.10	
34	Finanzaufwand	54'000		72'600		86'566.45	
36	Transferaufwand	5'430'200		5'357'600		5'347'667.37	
39	Interne Verrechnungen	679'000		668'600		664'477.75	
4	Ertrag		14'721'500		14'807'200		15'335'081.14
40	Fiskalertrag		6'985'500		6'895'000		7'123'075.45
41	Regalien und Konzessionen		184'800		176'600		197'100.00
42	Entgelte		4'419'200		4'516'600		4'655'403.57
43	Verschiedene Erträge						1'590.00
44	Finanzertrag		104'900		105'700		107'794.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'000		2'000		3'887.55
46	Transferertrag		1'999'500		2'076'900		2'216'000.67
48	Ausserordentlicher Ertrag		346'600		365'800		365'751.25
49	Interne Verrechnungen		679'000		668'600		664'477.75
9	Abschlusskonten	888'700		1'116'500		1'260'277.79	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	888'700		1'116'500		1'260'277.79	
	Total Aufwand	14'721'500		14'807'200		15'335'081.14	
	Total Ertrag		14'721'500		14'807'200		15'335'081.14
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	13'832'800		13'690'700		14'074'803.35	
30	Personalaufwand	2'577'700		2'543'000		2'477'088.10	
300	Behörden und Kommissionen	131'800		133'800		118'088.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	131'800		133'800		118'088.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'944'300		1'927'200		1'881'301.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'944'300		1'927'200		1'881'301.65	
302	Löhne der Lehrkräfte	92'600		87'000		81'946.95	
3020	Löhne der Lehrkräfte	92'600		87'000		81'946.95	
304	Zulagen	14'200		14'200		13'968.20	
3049	Übrige Zulagen	14'200		14'200		13'968.20	
305	Arbeitgeberbeiträge	326'000		329'000		329'602.85	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'000		152'000		145'859.95	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'000		125'000		132'780.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	36'000		35'000		34'418.40	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000		17'000		16'544.00	
309	Übriger Personalaufwand	68'800		51'800		52'179.70	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	46'400		33'200		34'651.15	
3091	Personalwerbung	1'200		1'000		3'325.80	
3099	Übriger Personalaufwand	21'200		17'600		14'202.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'708'700		3'709'900		4'177'402.58	
310	Material- und Warenaufwand	1'492'700		1'540'900		1'671'218.35	
3100	Büromaterial	18'300		16'100		14'780.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'370'000		1'421'500		1'562'094.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'400		19'100		20'888.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'100		6'300		4'407.00	
3104	Lehrmittel	78'000		77'000		68'504.65	
3106	Medizinisches Material	900		900		543.55	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Nicht aktivierbare Anlagen	96'200		65'800		129'552.25	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	9'700		6'600		5'248.85	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	66'600		48'400		69'152.75	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'000		7'300		39'629.25	
3113	Hardware	7'000		3'500		12'201.40	
3118	Immateriellen Anlagen	900				3'320.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	216'400		229'700		216'280.75	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	216'400		229'700		216'280.75	
313	Dienstleistungen und Honorare	849'400		766'200		835'627.83	
3130	Dienstleistungen Dritter	596'700		575'500		614'050.83	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	176'400		118'200		153'898.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'100		1'000		906.85	
3134	Sachversicherungsprämien	62'000		58'900		53'438.80	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	8'600		8'600		9'398.80	
3137	Steuern und Abgaben	4'600		4'000		3'934.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	470'500		575'500		664'835.10	
3140	Unterhalt Grundstücken					2'875.75	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	171'500		204'500		201'419.35	
3142	Unterhalt Wasserbau					405.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	162'500		213'000		372'195.30	
3144	Unterhalt Hochbauten	136'500		158'000		87'939.70	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	139'900		109'200		116'258.70	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'400		5'600		4'566.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	64'300		58'800		72'911.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	66'200		41'800		38'780.25	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	20'300		19'900		13'778.95	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'100		1'100		1'060.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	19'200		18'800		12'718.95	
317	Spesenentschädigungen	99'200		77'500		91'858.85	
3170	Reisekosten und Spesen	66'200		46'500		52'778.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'000		31'000		39'080.05	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	107'900		115'600		208'446.40	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		10'000		125'090.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	97'900		105'600		83'356.40	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	216'200		209'600		229'545.40	
3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3192	Abgeltung von Rechten	207'000		199'800		219'135.35	
3199	Übriger Betriebsaufwand	9'200		9'800		9'410.05	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'383'200		1'339'000		1'321'601.10	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'360'200		1'332'100		1'314'651.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'360'200		1'332'100		1'314'651.90	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	23'000		6'900		6'949.20	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	23'000		6'900		6'949.20	
34	Finanzaufwand	54'000		72'600		86'566.45	
340	Zinsaufwand	44'200		65'900		76'108.40	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000		6'200		6'705.70	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	23'000		40'000		48'387.05	
3409	Übrige Passivzinsen	16'200		19'700		21'015.65	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	9'800		6'700		10'458.05	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'100		1'100		5'481.05	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	4'700		5'600		4'977.00	
36	Transferaufwand	5'430'200		5'357'600		5'347'667.37	
360	Ertragsanteile an Dritte	32'000		32'000		32'450.80	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	32'000		32'000		32'450.80	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'815'500		1'787'200		1'813'707.75	
3611	Entschädigungen an den Kanton	87'300		85'500		92'833.75	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'710'400		1'674'900		1'686'579.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	17'800		26'800		34'295.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'514'300		3'470'000		3'424'144.17	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3630	Beiträge an den Bund	10'000		10'000		10'018.20	
3631	Beiträge an den Kanton	2'113'000		2'115'900		2'273'319.05	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	419'700		398'400		370'038.65	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	121'500		128'400		111'900.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'900		32'900		33'476.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	804'200		784'400		625'392.27	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					9'006.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					9'006.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	68'400		68'400		68'358.65	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	68'400		68'400		68'358.65	
39	Interne Verrechnungen	679'000		668'600		664'477.75	
390	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	2'000		2'000		2'000.00	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	637'300		624'600		623'323.50	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	637'300		624'600		623'323.50	
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
393	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'700		12'000		9'154.25	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'700		12'000		9'154.25	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4	Ertrag		14'721'500		14'807'200		15'335'081.14
40	Fiskalertrag		6'985'500		6'895'000		7'123'075.45
400	Direkte Steuern natürliche Personen		6'431'500		6'353'000		6'364'438.40
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'547'600		5'483'600		5'545'515.45
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		673'900		659'400		603'993.65
4002	Quellensteuern natürliche Personen		210'000		210'000		214'929.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		400'000		400'000		621'414.65
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		400'000		400'000		621'414.65
402	Übrige Direkte Steuern		110'000		100'000		91'321.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		80'000		70'000		91'321.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		30'000		30'000		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		44'000		42'000		45'900.90
4033	Hundetaxen		44'000		42'000		45'900.90
41	Regalien und Konzessionen		184'800		176'600		197'100.00
412	Konzessionen		184'800		176'600		197'100.00
4120	Konzessionen		184'800		176'600		197'100.00
42	Entgelte		4'419'200		4'516'600		4'655'403.57
420	Ersatzabgaben		64'000		64'000		63'311.20
4200	Ersatzabgaben		64'000		64'000		63'311.20
421	Gebühren für Amtshandlungen		92'000		89'000		89'763.95
4210	Gebühren für Amtshandlungen		92'000		89'000		89'763.95
423	Schul- und Kursgelder		62'000		58'400		59'895.00
4230	Schulgelder						378.00
4231	Kursgelder		62'000		58'400		59'517.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'929'200		4'027'300		3'965'622.45
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'929'200		4'027'300		3'965'622.45

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		5'100		1'500		3'126.05
4250	Verkäufe		5'100		1'500		3'126.05
426	Rückerstattungen		244'700		254'800		439'375.17
4260	Rückerstattungen Dritter		244'700		254'800		439'375.17
427	Bussen		22'200		21'600		31'173.30
4270	Bussen		22'200		21'600		31'173.30
429	Übrige Entgelte						3'136.45
4290	Übrige Entgelte						3'136.45
43	Verschiedene Erträge						1'590.00
439	Übriger Ertrag						1'590.00
4390	Übriger Ertrag						1'590.00
44	Finanzertrag		104'900		105'700		107'794.90
440	Zinsertrag		46'200		49'700		51'170.40
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		100		149.85
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000		30'000		30'076.70
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		16'100		19'600		20'943.85
442	Beteiligungsertrag FV		100		100		9.25
4420	Dividenden		100		100		9.25
443	Liegenschaftenertrag FV		15'600		15'600		16'931.30
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		15'600		15'600		15'259.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'672.30
447	Liegenschaftenertrag VV		43'000		40'300		39'517.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		37'000		35'800		32'372.30
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		6'000		4'500		7'145.00
449	Übriger Finanzertrag						166.65
4499	Übriger Finanzertrag						166.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'000		2'000		3'887.55

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		2'000		2'000		3'887.55
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		2'000		2'000		3'887.55
46	Transferertrag		1'999'500		2'076'900		2'216'000.67
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		683'800		631'500		579'061.22
4611	Entschädigungen vom Kanton		299'800		251'800		189'781.95
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		384'000		379'700		389'279.27
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'143'000		1'280'100		1'294'743.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		1'143'000		1'280'100		1'074'000.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung						220'743.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		87'200		99'000		294'428.60
4630	Beiträge vom Bund						92'458.00
4631	Beiträge vom Kanton		84'200		97'000		198'536.95
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'000		2'000		3'433.65
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		83'900		64'700		46'228.25
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		83'900		64'700		46'228.25
469	Verschiedener Transferertrag		1'600		1'600		1'539.60
4699	Rückverteilungen		1'600		1'600		1'539.60
48	Ausserordentlicher Ertrag		346'600		365'800		365'751.25
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		346'600		365'800		365'751.25
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		346'600		365'800		365'751.25
49	Interne Verrechnungen		679'000		668'600		664'477.75
490	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		2'000		2'000		2'000.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'000		2'000		2'000.00
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		637'300		624'600		623'323.50
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		637'300		624'600		623'323.50

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000		30'000		30'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000		30'000		30'000.00
493	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		9'700		12'000		9'154.25
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		9'700		12'000		9'154.25

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	888'700		1'116'500		1'260'277.79	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	888'700		1'116'500		1'260'277.79	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	279'300		375'300		857'819.68	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	279'300		375'300		857'819.68	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	609'400		741'200		402'458.11	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	609'400		741'200		402'458.11	
	Total Aufwand	14'721'500		14'807'200		15'335'081.14	
	Total Ertrag		14'721'500		14'807'200		15'335'081.14
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000		270'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	50'000		248'000	60'000		
2	BILDUNG	80'000					
4	GESUNDHEIT			27'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'396'000		20'000		8'749.90	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'413'000	365'000	1'413'000	615'000	736'976.90	337'312.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT	770'000	5'000	708'000	5'000	548'050.35	26'140.00
9	FINANZEN UND STEUERN	370'000	3'759'000	680'000	2'686'000	363'452.60	1'293'777.15
	Total Investitionsausgaben	4'129'000		3'366'000		1'657'229.75	
	Total Investitionseinnahmen		4'129'000		3'366'000		1'657'229.75
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000		270'000			
02	Allgemeine Dienste	50'000		270'000			
022	Allgemeine Dienste, übrige	50'000		270'000			
0220	Allgemeine Dienste, übrige	50'000		270'000			
5060.01	Erneuerung und Ausbau Computeranlage Gemeindeverwaltung 2018 GV 08.06.18 Fr. 490'000.--	50'000		270'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	50'000		248'000	60'000		
15	Feuerwehr	50'000		248'000	60'000		
150	Feuerwehr	50'000		248'000	60'000		
1500	Feuerwehr	50'000		248'000	60'000		
5040.00	Unterhalt Feuerwehrgebäude Murgenthal GV 08.06.18 Fr. 133'000.--	50'000		115'000			
5060.01	Mehrzweckfahrzeug der Feuerwehr GV 24.11.17 Fr. 133'000			133'000			
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton (Mehrzweckfahrzeug der Feuerwehr)				60'000		
2	BILDUNG	80'000					
21	Obligatorische Schule	80'000					
217	Schulliegenschaften	80'000					
2170	Schulliegenschaften	80'000					
5030.00	Spielgeräte auf den Schulhausplätzen Friedau, Hohwart und Riken GV 23.11.2018 Fr. 130'000.--	80'000					
4	GESUNDHEIT			27'000			

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
42	Ambulante Krankenpflege			27'000			
421	Ambulante Krankenpflege			27'000			
4210	Ambulante Krankenpflege			27'000			
5540.00	Aktienkapital Spitex Region Zofingen GV 24.11.17 Fr. 27'000.--			27'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'396'000		20'000		8'749.90	
61	Strassenverkehr	1'396'000		20'000		8'749.90	
613	Kantonsstrassen, übrige	646'000					
6130	Kantonsstrassen, übrige	646'000					
5610.03	Unterhaltsarbeiten Kantonsstrasse K 101 Moosmatt-Rank	646'000					
615	Gemeindestrassen	750'000		20'000		8'749.90	
6150	Gemeindestrassen	750'000		20'000		8'749.90	
5010.00	Sanierungsbedarf Gemeindestrassen GV 23.11.07 Fr. 1'100'000.--					8'749.90	
5010.04	Erschliessung Weid-Neustadt GV 23.11.2018 Fr. 3'050'000.--	750'000		20'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'413'000	365'000	1'413'000	615'000	736'976.90	337'312.60
71	Wasserversorgung	460'000	15'000	340'000	15'000	97'760.15	32'228.00
710	Wasserversorgung	460'000	15'000	340'000	15'000	97'760.15	32'228.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	460'000	15'000	340'000	15'000	97'760.15	32'228.00
5030.01	Leitungserneuerungen Chutzweg und Gamperweg GV 23.11.07 Fr. 400'000.--					3'715.00	
5030.06	Erneuerung Wasserleitung Birkenweg/Blumenweg GV 12.06.15 Fr. 164'000.--					19'506.35	
5030.07	Steuerung Wasserversorgung GV 25.11.16 Fr. 110'000.--					2'145.00	
5030.08	Ersatz Wasserleitungen im Gebiet Hohwartring GV 24.11.17 Fr. 610'000.--	260'000		70'000			

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5030.09	Ersatz Wasserleitung Amselweg Glashütten GV 03.06.16 Fr. 100'000.--					34'211.60	
5030.11	Leitungserneuerungen Friedrichstrasse GV 08.06.18 Fr. 425'000.--			200'000			
5030.12	Erschliessung Weid-Neustadt GV 23.11.2018 Fr. 800'000.--	200'000		20'000			
5030.13	Unterquerung Hauptstrasse Rank GV			50'000			
5290.00	Leitungskataster Wasser/Digitalisierung Werkleitungskataster GV 12.06.15 Fr. 77'000					38'182.20	
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		15'000		15'000		32'228.00
72	Abwasserbeseitigung	903'000	350'000	873'000	600'000	639'216.75	305'084.60
720	Abwasserbeseitigung	903'000	350'000	873'000	600'000	639'216.75	305'084.60
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	903'000	350'000	873'000	600'000	639'216.75	305'084.60
5030.04	Sanierung Kanalisation Chutzweg GV 15.06.12 Fr. 310'000.--					2'125.80	
5030.05	Sanierung Kanalisation Sonnenweg GV 24.11.06 Fr. 75'000.--			75'000			
5030.06	Erneuerung Kanalisation Friedrichstr./Schlossacker/Fahracker GV 14.06.13 Fr. 329'000.--	313'000		248'000			
5030.07	Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil GV 23.05.14 Fr. 2'190'000.--	190'000		490'000		475'544.65	
5030.09	Sanierung Kanalisation Roggenstrasse GV 25.11.16 Fr. 394'200.--					155'654.60	
5030.10	Erschliessung Weid-Neustadt GV 23.11.2018 Fr. 1'750'740.--	400'000		20'000			
5290.00	Leitungskataster Kanalisation/Digitalisierung Werkleitungskataster GV 12.06.15 Fr. 113'000			40'000		5'891.70	
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		100'000		350'000		305'084.60
6370.02	Grundeigentümerbeiträge Kanalisationsleitung Balzenwil		250'000		250'000		
77	Übriger Umweltschutz			150'000			

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
771	Friedhof und Bestattung			150'000			
7710	Friedhof und Bestattung			150'000			
5030.01	Gemeinschaftsgrab Friedhof Glashütten GV			150'000			
79	Raumordnung	50'000		50'000			
790	Raumordnung	50'000		50'000			
7900	Raumordnung	50'000		50'000			
5290.00	Totalrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland GV 24.11.17 Fr. 170'000.--	50'000		50'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	770'000	5'000	708'000	5'000	548'050.35	26'140.00
87	Brennstoffe und Energie	770'000	5'000	708'000	5'000	548'050.35	26'140.00
871	Elektrizität	770'000	5'000	708'000	5'000	548'050.35	26'140.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	770'000	5'000	708'000	5'000	548'050.35	26'140.00
5030.00	Verkabelung Chutzweg und Gamperweg GV 23.11.07 Fr. 680'000.--					6'233.05	
5030.07	Erneuerung Elektroanlagen Amselweg Glashütten GV 27.11.15 Fr. 198'000.--					229'921.55	
5030.08	Verkabelung Alte Bernstrasse GV 27.11.15 Fr. 450'000.--					263'643.75	
5030.09	Netzverstärkung Hintere Glashütten/Schächli GV 03.06.16 Fr. 272'000.--					48'252.00	
5030.10	Erneuerung Elektroanlagen Sonnenweg Glashütten GV 27.11.15 Fr. 183'000.--			183'000			
5030.12	Erschliessung Weid-Neustadt GV 23.11.2018 Fr. 1'479'390.--	370'000		20'000			
5030.13	Sanierung Elektro-Kabelanlage im Gebiet Hohwartring GV 24.11.17 Fr. 1'090'200.--	300'000		405'000			
5030.14	Instandhaltungsarbeiten an Anlagen der Elektrizitätsversorgung GV 24.11.17 Fr. 270'000.--	100'000		100'000			
6370.00	Anschlussgebühren Elektrisch		5'000		5'000		26'140.00

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	370'000	3'759'000	680'000	2'686'000	363'452.60	1'293'777.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	370'000	3'759'000	680'000	2'686'000	363'452.60	1'293'777.15
999	Abschluss	370'000	3'759'000	680'000	2'686'000	363'452.60	1'293'777.15
9990	Abschluss	370'000	3'759'000	680'000	2'686'000	363'452.60	1'293'777.15
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			60'000			
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	15'000		15'000		32'228.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	350'000		600'000		305'084.60	
5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	5'000		5'000		26'140.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'626'000		765'000		8'749.90
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		460'000		340'000		97'760.15
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		903'000		873'000		639'216.75
6900.04	Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		770'000		708'000		548'050.35

c) Artengliederung Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	4'129'000		3'366'000		1'657'229.75	
50	Sachanlagen	3'063'000		2'569'000		1'249'703.25	
52	Immaterielle Anlagen	50'000		90'000		44'073.90	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			27'000			
56	Investitionsbeiträge	646'000					
59	Übertrag an Bilanz	370'000		680'000		363'452.60	
6	Investitionseinnahmen		4'129'000		3'366'000		1'657'229.75
63	Investitionsbeiträge		370'000		680'000		363'452.60
69	Übertrag an Bilanz		3'759'000		2'686'000		1'293'777.15
	Total Investitionsausgaben	4'129'000		3'366'000		1'657'229.75	
	Total Investitionseinnahmen		4'129'000		3'366'000		1'657'229.75
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	4'129'000		3'366'000		1'657'229.75	
50	Sachanlagen	3'063'000		2'569'000		1'249'703.25	
501	Strassen / Verkehrswege	750'000		20'000		8'749.90	
5010	Strassen / Verkehrswege	750'000		20'000		8'749.90	
503	Tiefbauten	2'213'000		2'031'000		1'240'953.35	
5030	Tiefbauten	2'213'000		2'031'000		1'240'953.35	
504	Hochbauten	50'000		115'000			
5040	Hochbauten	50'000		115'000			
506	Mobilien	50'000		403'000			
5060	Mobilien	50'000		403'000			
52	Immaterielle Anlagen	50'000		90'000		44'073.90	
529	Übrige immaterielle Anlagen	50'000		90'000		44'073.90	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	50'000		90'000		44'073.90	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			27'000			
554	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen			27'000			
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			27'000			
56	Investitionsbeiträge	646'000					
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	646'000					
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	646'000					
59	Übertrag an Bilanz	370'000		680'000		363'452.60	
590	Passivierungen	370'000		680'000		363'452.60	
5900	Passivierte Einnahmen	370'000		680'000		363'452.60	

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		4'129'000		3'366'000		1'657'229.75
63	Investitionsbeiträge		370'000		680'000		363'452.60
631	Investitionsbeiträge vom Kanton				60'000		
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton				60'000		
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		370'000		620'000		363'452.60
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		370'000		620'000		363'452.60
69	Übertrag an Bilanz		3'759'000		2'686'000		1'293'777.15
690	Aktivierungen		3'759'000		2'686'000		1'293'777.15
6900	Aktivierte Ausgaben		3'759'000		2'686'000		1'293'777.15
	Total Investitionsausgaben	4'129'000		3'366'000		1'657'229.75	
	Total Investitionseinnahmen		4'129'000		3'366'000		1'657'229.75
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

KREDITKONTROLLE

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1.0220.5060.01	Erneuerung und Ausbau Computeranlage Gemeindeverwaltung 2018 08.06.2018 / 490'000	490'000.00	200'000.00		50'000		240'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1.1500.5040.00	Unterhalt Feuerwehrgebäude Murgenthal 08.06.2018 / 133'000	133'000.00	83'000.00		50'000		
1.1500.5060.01	Mehrzweckfahrzeug der Feuerwehr 24.11.2017 / 133'000	133'000.00	133'000.00				
1.1500.6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton (Mehrzweckfahrzeug der Feuerwehr) 24.11.2017 / 60'000	60'000.00		60'000.00			
1.1500.6310.02	Investitionsbeiträge vom Kanton (Beitrag an Unterhalt Feuerwehrgebäude) 08.06.2018 / 16'000	16'000.00					16'000.00
2	BILDUNG						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
1.4210.5540.00	Aktienkapital Spitex Region Zofingen 14.11.2017 / 27'000	27'000.00	27'000.00				
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
1.6130.5610.01	Strassenlärmsanierungsprojekt K 101 und K 302 27.09.2007 / 730'000	730'000.00	730'000.00				
1.6130.5610.03	Unterhaltsarbeiten Kantonsstrasse K 101 Moosmatt-Rank 28.11.2017 / 646'000	646'000.00			646'000		
1.6150.5010.00	Sanierungsbedarf Gemeindestrassen 23.11.2007 / 1'100'000	1'100'000.00	1'100'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
1.7101.5030.01	Leitungserneuerungen Chutzweg und Gamperweg 23.11.2007 / 400'000	400'000.00	440'860.95	15'757.40			
1.7101.5030.07	Steuerung Wasserversorgung 25.11.2016 / 110'000	110'000.00	110'000.00				
1.7101.5030.08	Ersatz Wasserleitungen im Gebiet Hohwartring 24.11.2017 / 610'000	610'000.00	70'000.00		260'000		280'000.00

KREDITKONTROLLE

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.7101.5030.09	Ersatz Wasserleitung Amselweg Glashütten 03.06.2016 / 100'000	100'000.00	104'166.70	4'166.70			
1.7101.5030.10	Neubau Wasserleitung Sonnenweg 03.06.2016 / 70'000	70'000.00	70'000.00				
1.7101.5030.11	Leitungserneuerungen Friedrichstrasse 08.06.2018 / 425'000	425'000.00	280'000.00				145'000.00
1.7101.5290.00	Leitungskataster Wasser/Digitalisierung Werkleitungskataster 12.06.2015 / 77'000	77'000.00	77'000.00				
1.7101.6310.02	Kantonsbeitrag Wasserleitung Chutzweg und Gamperweg 23.11.2007 / 27'674	27'674.00	2'165.00	29'839.00			
1.7201.5030.04	Sanierung Kanalisation Chutzweg 15.06.2012 / 310'000	310'000.00	310'000.00				
1.7201.5030.06	Erneuerung Kanalisation Friedrichstr./Schlossacker/Fahracker 14.06.2013 / 329'000	329'000.00	16'000.00		313'000		
1.7201.5030.07	Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil 23.05.2014 / 2'190'000	2'190'000.00	2'000'000.00		190'000		
1.7201.5030.09	Sanierung Kanalisation Roggenstrasse 25.11.2016 / 394'200	394'200.00	394'200.00				
1.7201.5290.00	Leitungskataster Kanalisation/Digitalisierung Werkleitungskataster 12.06.2015 / 113'000	113'000.00	113'000.00				
1.7201.6370.02	Grundeigentümerbeiträge Kanalisationsleitung Balzenwil 23.05.2014 / 500'000	500'000.00		250'000.00		250'000	
1.7900.5290.00	Totalrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland 24.11.2017 / 170'000	170'000.00			50'000		120'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
1.8711.5030.00	Verkabelung Chutzweg und Gamperweg 23.11.2007 / 680'000	680'000.00	835'275.25				
1.8711.5030.07	Erneuerung Elektroanlagen Amselweg Glashütten 27.11.2015 / 198'000	198'000.00	229'921.55				
1.8711.5030.08	Verkabelung Alte Bernstrasse 27.11.2015 / 450'000	450'000.00	450'000.00				
1.8711.5030.09	Netzverstärkung Hintere Glashütten/Schächli 03.06.2016 / 272'000	272'000.00	272'000.00				
1.8711.5030.10	Erneuerung Elektroanlagen Sonnenweg Glashütten 27.11.2015 / 183'000	183'000.00	125.00				182'875.00
1.8711.5030.13	Sanierung Elektro-Kabelanlage im Gebiet Hohwartring 24.11.2017 / 1'090'200	1'090'200.00	395'200.00		300'000		395'000.00

KREDITKONTROLLE

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.8711.5030.14	Instandhaltungsarbeiten an Anlagen der Elektrizitätsversorgung 24.11.2017 / 270'000	270'000.00	100'000.00		100'000		70'000.00
1.8711.5030.15	Hochspannungs-Kabel Trafo Coop - Trafo Friedau 30.07.2018 / 187'398	187'398.00	187'398.00				
9	FINANZEN UND STEUERN						

VORANSCHLAG ORTSBÜRGERGEMEINDE

b) Zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0291.3144.00 Die Wasseranschlüsse ab Zuleitung und bis Brunnen vor dem Waldhaus müssen neu erstellt werden.

8 Volkswirtschaft

8200.0000.00 Die Dienststellen 8201, 8205 und 8209 werden aufgehoben und in die Dienststelle 8200 integriert.

8200.3130.00 Das Konto wird neu aufgeteilt in Holzerei, Waldpflege und Übrige Waldarbeiten.

8200.4250.00 Der Holzpreis ist tief und deckt knapp die Kosten der Holzerei (Konto 8200.3130.00).

8200.3132.00 Aufwendungen für den neuen Betriebsplan 2019.

9 Finanzen, Steuern

9610.4401.00 Der Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde beträgt am 1.1.2019 mutmasslich Fr. 617'200 und wird voraussichtlich mit 0.54 % verzinst.

9990.9001.00 Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 32'400.

A N T R A G

1)

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, die Forstreserve am 1.1.2019 aufzulösen und in die kumulierten Bilanzüberschüsse umzubuchen.

2)

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, es sei der Voranschlag 2019 zu genehmigen.

Murgenthal, 1. Oktober 2018

Der Gemeinderat

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	198'500	198'500	182'832.65
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	7'300	7'300	6'728.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	187'200	182'500	167'791.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'000	8'700	8'313.25
37 Durchlaufende Beiträge			
	157'400	176'100	206'006.15
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	124'700	140'200	157'875.40
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	32'700	35'900	48'130.75
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-41'100	-22'400	23'173.50
34 Finanzaufwand	2'000	5'500	7'737.56
44 Finanzertrag	10'700	14'700	17'452.00
Ergebnis aus Finanzierung	8'700	9'200	9'714.44
Operatives Ergebnis	-32'400	-13'200	32'887.94
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-32'400	-13'200	32'887.94

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	-32'400	-13'200	32'887.94
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-32'400	-13'200	32'887.94

a) Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	14'800	9'400 5'400	13'800	9'400 4'400	12'433.95	8'443.00 3'990.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand Nettoertrag	185'700	155'300 30'400	186'700 4'700	191'400	206'148.55 4'313.25	210'461.80
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoaufwand Nettoertrag		35'800	3'500	3'200 300	4'875.65	4'553.35 322.30
	Total Aufwand	200'500		204'000		223'458.15	
	Total Ertrag		200'500		204'000		223'458.15
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	14'800	9'400	13'800	9'400	12'433.95	8'443.00
	Nettoaufwand		5'400		4'400		3'990.95
01	Legislative und Exekutive	6'800		6'800		6'184.60	
	Nettoaufwand		6'800		6'800		6'184.60
011	Legislative	6'800		6'800		6'184.60	
	Nettoaufwand		6'800		6'800		6'184.60
0110	Legislative	6'800		6'800		6'184.60	
	Nettoaufwand		6'800		6'800		6'184.60
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200		4'200		3'892.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		72.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	300		300		300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen Kompetenzsumme	2'000		2'000		1'919.55	
02	Allgemeine Dienste	8'000	9'400	7'000	9'400	6'249.35	8'443.00
	Nettoertrag	1'400		2'400		2'193.65	
022	Allgemeine Dienste, übrige	600		600		570.00	
	Nettoaufwand		600		600		570.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	600		600		570.00	
	Nettoaufwand		600		600		570.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		70.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	500		500		500.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	7'400	9'400	6'400	9'400	5'679.35	8'443.00
	Nettoertrag	2'000		3'000		2'763.65	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'100	1'400	1'100	1'400	681.45	1'423.00
	Nettoertrag	300		300		741.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Rastplatz Walliswil)	500		500		500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		54.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten (Rastplatz Walliswil)	500		500		127.20	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'400		1'400		1'423.00
0291	Waldhaus	6'300	8'000	5'300	8'000	4'997.90	7'020.00
	Nettoertrag	1'700		2'700		2'022.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'200		2'110.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		262.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200		2'200		1'766.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		145.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		500		713.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		7'020.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	185'700	155'300	186'700	191'400	206'148.55	210'461.80
	Nettoaufwand		30'400				
	Nettoertrag			4'700		4'313.25	
82	Forstwirtschaft	185'700	155'300	186'700	191'400	206'148.55	210'461.80
	Nettoaufwand		30'400				
	Nettoertrag			4'700		4'313.25	
820	Forstwirtschaft	185'700	155'300	186'700	191'400	206'148.55	210'461.80
	Nettoaufwand		30'400				
	Nettoertrag			4'700		4'313.25	
8200	Forstwirtschaft	185'700	155'300		4'700		4'313.25
	Nettoaufwand		30'400				
	Nettoertrag			4'700		4'313.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Holzerei)	120'000					
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Waldpflege)	20'000					
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Übrige Waldarbeiten)	20'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	700					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500					
3499.00	Skonti auf Holzverkäufen	2'000					

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	3'500					
4250.00	Verkäufe (nur Budgetkonto)		116'500				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'900				
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'000				
4631.01	Kantonsbeitrag an Revierförster		2'700				
4632.00	Beitrag von Gemeinde für gemeinwirtschaftliche Leistungen		15'000		4'700		4'313.25
8201	Waldwirtschaft			179'200	168'000	167'643.26	199'553.45
	Nettoaufwand				11'200		
	Nettoertrag					31'910.19	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			400		225.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100		84.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'000		989.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			155'000		154'646.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			7'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien			700		598.40	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			7'000		4'737.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3499.00	Skonti auf Holzverkäufen			2'000		2'861.91	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG			3'500		3'500.00	
4250.00	Verkäufe (nur Budgetkonto)				130'000		
4250.01	Holzverkäufe Nadel-Stammholz						84'278.70
4250.02	Holzverkäufe Laub-Stammholz						12'095.35
4250.03	Holzverkäufe Nadel-Industrieholz						9'477.35
4250.04	Holzverkäufe Laub-Industrieholz						10'399.10
4250.05	Holzverkäufe Brennholz						12'308.65
4250.06	Verkauf Hackholz (nicht zubereitet)						20'576.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter				200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				6'600		6'600.00
4631.00	Beiträge vom Kanton				13'500		26'108.00
4631.01	Kantonsbeitrag an Revierförster				2'700		2'709.50
4632.00	Beitrag von Gemeinde für gemeinwirtschaftliche Leistungen				15'000		15'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8205	Nebenbetrieb			2'300	2'000	1'304.10	1'719.45
	Nettoaufwand				300		
	Nettoertrag					415.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300		255.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000		1'048.70	
4250.00	Verkaufserlöse aus Christbäumen				2'000		1'719.45
8209	Nichtbetrieb			5'200	16'700	37'201.19	4'875.65
	Nettoaufwand						32'325.54
	Nettoertrag			11'500			
3171.00	Waldbegehung mit Bevölkerung			500			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			4'700		4'313.25	
4409.02	Zinsen der Forstreserve				3'500		4'875.65
9010.00	Ertragsüberschuss (Einlagen in Forstreservefonds)					32'887.94	
9011.00	Aufwandüberschuss (Entnahmen aus Forstreservefonds)				13'200		
9	FINANZEN UND STEUERN		35'800	3'500	3'200	4'875.65	4'553.35
	Nettoaufwand				300		322.30
	Nettoertrag	35'800					
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		3'400	3'500	3'200	4'875.65	4'553.35
	Nettoaufwand				300		322.30
	Nettoertrag	3'400					
961	Zinsen		3'400	3'500	3'200	4'875.65	4'553.35
	Nettoaufwand				300		322.30
	Nettoertrag	3'400					
9610	Zinsen		3'400	3'500	3'200	4'875.65	4'553.35
	Nettoaufwand				300		322.30
	Nettoertrag	3'400					
3409.02	Zinsen auf Forstreserve			3'500		4'875.65	
4401.00	Zinsen Kontokorrent mit Einwohnergemeinde		3'400		3'200		4'553.35

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten		32'400				
	Nettoertrag	32'400					
999	Abschluss		32'400				
	Nettoertrag	32'400					
9990	Abschluss		32'400				
	Nettoertrag	32'400					
9001.00	Aufwandüberschuss		32'400				

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	200'500		204'000		190'570.21	
30	Personalaufwand	7'300		7'300		6'728.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	187'200		182'500		167'791.25	
34	Finanzaufwand	2'000		5'500		7'737.56	
36	Transferaufwand	4'000		8'700		8'313.25	
4	Ertrag		168'100		190'800		223'458.15
42	Entgelte		124'700		140'200		157'875.40
44	Finanzertrag		10'700		14'700		17'452.00
46	Transferertrag		32'700		35'900		48'130.75
9	Abschlusskonten		32'400		13'200	32'887.94	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		32'400		13'200	32'887.94	
	Total Aufwand	200'500		204'000		223'458.15	
	Total Ertrag		200'500		204'000		223'458.15
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	200'500		204'000		190'570.21	
30	Personalaufwand	7'300		7'300		6'728.15	
300	Behörden und Kommissionen	4'200		4'200		3'892.20	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200		4'200		3'892.20	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100		3'100		2'835.95	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100		3'100		2'835.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	187'200		182'500		167'791.25	
310	Material- und Warenaufwand	2'000		1'800		674.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700		1'500		517.85	
3102	Drucksachen, Publikationen	200		200		72.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		84.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'200		3'200		2'755.60	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'200		3'200		2'755.60	
313	Dienstleistungen und Honorare	168'500		165'500		156'863.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	160'200		157'200		155'765.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'300		7'300		300.00	
3134	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		798.20	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	11'000		9'000		5'578.20	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'000		7'000		4'737.15	
3144	Unterhalt Hochbauten	3'000		2'000		841.05	
317	Spesenentschädigungen	2'500		3'000		1'919.55	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'919.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager			500			
34	Finanzaufwand	2'000		5'500		7'737.56	
340	Zinsaufwand			3'500		4'875.65	
3409	Übrige Passivzinsen			3'500		4'875.65	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349	Verschiedener Finanzaufwand	2'000		2'000		2'861.91	
3499	Übriger Finanzaufwand	2'000		2'000		2'861.91	
36	Transferaufwand	4'000		8'700		8'313.25	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'000		4'000		4'000.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'000		4'000		4'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			4'700		4'313.25	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			4'700		4'313.25	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4	Ertrag		168'100		190'800		223'458.15
42	Entgelte		124'700		140'200		157'875.40
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		7'020.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		7'020.00
425	Erlös aus Verkäufen		116'500		132'000		150'855.40
4250	Verkäufe		116'500		132'000		150'855.40
426	Rückerstattungen		200		200		
4260	Rückerstattungen Dritter		200		200		
44	Finanzertrag		10'700		14'700		17'452.00
440	Zinsertrag		3'400		6'700		9'429.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'400		3'200		4'553.35
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				3'500		4'875.65
447	Liegenschaftenertrag VV		7'300		8'000		8'023.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'300		8'000		8'023.00
46	Transferertrag		32'700		35'900		48'130.75
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		32'700		35'900		48'130.75
4631	Beiträge vom Kanton		17'700		16'200		28'817.50
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		15'000		19'700		19'313.25

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten		32'400		13'200	32'887.94	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		32'400		13'200	32'887.94	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		32'400				
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		32'400				
901	Abschluss Spezialfinanzierungen				13'200	32'887.94	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss					32'887.94	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss				13'200		
	Total Aufwand	200'500		204'000		223'458.15	
	Total Ertrag		200'500		204'000		223'458.15
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

Gemeinde Murgenthal – Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

Ziel und Zweck der Finanzplanung

Die Gemeinden haben für eine umfassende Aufgaben- und Finanzplanung zu sorgen, deren Aufgaben und Ausgaben auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen ist (§ 116 KV). Die Aufgaben- und Finanzplanung ist für mindestens vier Jahre zu erstellen und jährlich zu aktualisieren, vorzugsweise in der Budgetphase. Sie ist öffentlich zugänglich (§ 86a GG), jedoch nicht durch die Legislative zu genehmigen.

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist zugleich **Planungs- und Führungsinstrument** der Exekutive und **Informationsmittel** für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger. Sie soll für die Gemeinde eine Zielsetzung festlegen, wobei finanzielle und nichtfinanzielle Aspekte zu berücksichtigen sind.

Gemäss § 7 der Finanzverordnung hat die Aufgaben- und Finanzplanung folgende Elemente zu enthalten:

- a) den Planaufwand und -ertrag für die Aufgabengebiete der Gemeinde,
- b) die Planinvestitionsausgaben und -einnahmen für die Aufgabengebiete der Gemeinde,
- c) die Schätzung des Finanzierungsbedarfs,
- d) die Finanzierungsmöglichkeiten,
- e) die Entwicklung der Kennzahlen der Nettoschuld I je Einwohner, des Eigenkapitaldeckungsgrads und des Selbstfinanzierungsgrads.

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

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ab 2029	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		877	367	150	300	60	0	0	0	0	0	0	0	0	187
0220	EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	490	200	50	240										163
1500	Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr inkl.Subv	73	73												4
1500	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Fe	117	67	50											3
4210	Aktienkapital Spitex Region Zofingen	27	27												0
7900	Totalrevision Nutzungsplanung	170		50	60	60									17
Projekte beschlossen		646	0	646	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
6130	Sanierung K101 Moosmatt (Rank)	646		646											16
Projekte geplant		7'845	0	1'226	948	1'154	1'032	1'054	670	329	225	0	393	814	315
0220	EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	150						150							50
0290	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Ve	259						259							7
0290	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Ve	329								329					9
0290	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Ve	635												635	18
1500	Ersatz Fahrzeug Feuerwehr TLF inkl.Subv	358							358						14
1500	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Fe	75						75							2
1500	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Fe	113												113	3
2120	Informatik Primarschule	100			100										33
2170	Sanierung Schulhaus Friedau/Aussensan	550				550									16
2170	Schulanlgen - Brandmeldeanlagen	400					200	200							11
2170	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Sc	336		336											10
2170	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Sc	333			333										10
2170	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Sc	476				476									14
2170	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Sc	342					342								10
2170	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Sc	224							224						6
2170	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Sc	225									225				6
2170	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Sc	393											393		11
2170	Spielgeräte Schulanlagen	130		80	50										13
2170	Erneuerung Pausenplatz Schulhaus Fried	100			100										3
6130	Strassenquerung Hohwart Glashütten	53				53									1
6130	Sanierung K101 Moosmatt (Moosmatt)	140			140										4
6150	Rotherdstrasse Balzenwil	110					110								3
6150	Bergstrasse Riken	300				300									8
6150	Sonnenweg Glashütten	270			270										7
6150	Friedrichstrasse Murgenthal	250			130		120								6
6150	Birkenweg Glashütten	60		60											2
6150	Kirchstrasse Glashütten	350					180	170							9
6150	Fahrzeuge Bauamt	200			200										13
6150	Erschliessung Weid-Neustadt	3'050		750	1150	1150									76
6150	Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt	-3'050			-1525	-1525									-76
6150	Erschliessung Moosmatt-Rank														0
6150	Neumätteli Belagsanierung	80					80								2
6150	Strasse Tannacker	200						200							5
7710	Gemeinschaftsgrab Glashütten	150				150									4
7710	Unterhalts-und Werterhaltungskonzept Fr	88							88						3

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ab 2029	jährliche Abschreibung
7710	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept Fr	66												66	2
7900	Erschliessung ÖV Riken														0
Total Investitionsprojekte		9'368	367	2'022	1'248	1'214	1'032	1'054	670	329	225	0	393	814	518

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl		2'961	2'961	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Steuerfuss		115%	115%	115%	115%	115%	121%	121%	121%	121%	121%	121%	121%
Betrieblicher Aufwand		9'546	9'644	9'627	9'930	10'015	10'144	10'054	10'181	10'282	10'369	10'416	10'453
30	Personalaufwand	2'422	2'458	2'457	2'469	2'482	2'494	2'507	2'519	2'532	2'545	2'557	2'570
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'598	1'632	1'561	1'637	1'624	1'609	1'624	1'639	1'655	1'670	1'686	1'702
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	927	927	926	1'096	1'130	1'190	1'048	1'099	1'122	1'131	1'080	1'057
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	4'599	4'627	4'683	4'728	4'779	4'851	4'875	4'924	4'973	5'023	5'093	5'124
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		9'519	9'768	9'508	9'554	9'550	9'968	10'058	10'130	10'203	10'275	10'349	10'423
40	Fiskalertrag	6'895	6'987	6'986	7'028	7'059	7'473	7'560	7'628	7'697	7'766	7'836	7'907
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	6'143	6'124	6'222	6'253	6'284	6'698	6'785	6'853	6'922	6'991	7'061	7'132
31	Abschreibungen Steuerforderungen	107	107	99	100	100	100	100	100	100	100	100	100
4002	Quellensteuern	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	400	300	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	142	353	154	165	165	165	165	165	165	165	165	165
41	Regalien und Konzessionen	177	187	185	185	185	185	185	185	185	185	185	185
42	Entgelte	486	580	474	474	474	474	474	474	474	474	474	474
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
46	Transferertrag	1'959	2'011	1'861	1'865	1'830	1'834	1'837	1'841	1'845	1'848	1'852	1'855
	davon Finanzausgleichsbeiträge	1'280	1'280	1'156	1'156	1'156	1'156	1'156	1'156	1'156	1'156	1'156	1'156
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-27	124	-119	-376	-465	-176	4	-51	-79	-94	-67	-30
34	Finanzaufwand	61	61	45	33	34	36	70	85	84	84	83	82
44	Finanzertrag	98	98	98	338	99	99	99	99	99	100	101	101
Ergebnis aus Finanzierung		37	37	52	304	64	62	28	13	14	15	17	18
Operatives Ergebnis		10	161	-67	-72	-401	-114	32	-38	-65	-79	-50	-12
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	366	366	347	327	308	289	270	251	232	212	193	174
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		376	527	280	255	-93	175	302	213	167	133	143	162
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019													
mit operativem Ergebnis gerechnet				220									
mit Gesamtergebnis gerechnet				2'589									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	11'709	11'343	10'996	10'669	10'361	10'072	9'802	9'551	9'319	9'107	8'914
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-366	-347	-327	-308	-289	-270	-251	-232	-212	-193	-174
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	25'352	25'005	24'678	24'370	24'081	23'811	23'560	23'328	23'116	22'923	22'749
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	7'319	7'846	8'126	8'381	8'288	8'463	8'765	8'978	9'145	9'278	9'421
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	527	280	255	-93	175	302	213	167	133	143	162
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	7'846	8'126	8'381	8'288	8'463	8'765	8'978	9'145	9'278	9'421	9'583
	Relevantes Eigenkapital	33'198	33'131	33'059	32'658	32'544	32'576	32'538	32'473	32'394	32'344	32'332
	Mindestkapitalisierung 30 %	2'905	2'912	2'902	2'989	3'015	3'054	3'037	3'080	3'110	3'136	3'150
	Eigenkapitaldeckungsgrad	343%	341%	342%	328%	324%	320%	321%	316%	312%	309%	308%

Schuldenübersicht 2018 - 2028

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Anfangsbestand	7'000		7'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	0.50%		3'000									
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'500	1.00%					3'500						
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'000	1.00%						4'000					
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
AXA Leben Winterthur 2011 - 2019	-1'000	2.20%		-1'000									
VZ Depotbank Zug 2015 - 2023	-2'500	0.64%						-2'500					
Luzerner Pensionskasse Luzern 2015 - 2022	-3'500	0.00%					-3'500						
Darlehensrückzahlungen	-2'000	0.00%										-1'000	-1'000
Bestand Kredite/Darlehen			7'000	9'000	9'000	9'000	9'000	10'500	10'500	10'500	10'500	9'500	8'500

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl	2'961	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Steuerfuss	115%	115%	115%	115%	121%	121%	121%	121%	121%	121%	121%
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	927	926	898	849	849	849	849	849	849	842	819
Abschreibungen aus Investitionsplan			198	281	341	199	250	273	282	238	238
Abschreibungen	927	926	1'096	1'130	1'190	1'048	1'099	1'122	1'131	1'080	1'057

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	124	-119	-376	-465	-176	4	-51	-79	-94	-67	-30
Ergebnis aus Finanzierung	37	52	304	64	62	28	13	14	15	17	18
Operatives Ergebnis	161	-67	-72	-401	-114	32	-38	-65	-79	-50	-12

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ausserordentliches Ergebnis	366	347	327	308	289	270	251	232	212	193	174
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	527	280	255	-93	175	302	213	167	133	143	162

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019											
mit operativem Ergebnis gerechnet		220									
mit Gesamtergebnis gerechnet		2'589									

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoinvestitionen	-367	-2'022	-1'248	-1'214	-1'032	-1'054	-670	-329	-225	0	-393
Selbstfinanzierung	1'086	857	1'022	727	1'074	1'078	1'059	1'055	1'050	1'028	1'043
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	719	-1'165	-226	-487	42	24	389	726	825	1'028	650

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-719	1'165	226	487	-42	-24	-389	-726	-825	-1'028	-650
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	1'000	0	0	3'500	2'500	0	0	0	1'000	1'000
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	-650	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	157	914	-146	-351	95	1'645	145	-51	111	118	-806
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	-562	3'079	-570	136	3'553	4'121	-244	-777	-714	90	-456
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	3'000	0	0	3'500	4'000	0	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	7'000	9'000	9'000	9'000	9'000	10'500	10'500	10'500	10'500	9'500	8'500

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	11'709	11'343	10'996	10'669	10'361	10'072	9'802	9'551	9'319	9'107	8'914
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009	14'009
Entnahme Aufwertungsreserve	-366	-347	-327	-308	-289	-270	-251	-232	-212	-193	-174
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	25'352	25'005	24'678	24'370	24'081	23'811	23'560	23'328	23'116	22'923	22'749

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	7'319	7'846	8'126	8'381	8'288	8'463	8'765	8'978	9'145	9'278	9'421
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	527	280	255	-93	175	302	213	167	133	143	162
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	7'846	8'126	8'381	8'288	8'463	8'765	8'978	9'145	9'278	9'421	9'583

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	-1'246	-83	141	626	582	556	165	-563	-1'390	-2'420	-3'072
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-421	-28	47	210	195	185	55	-188	-463	-807	-1'024

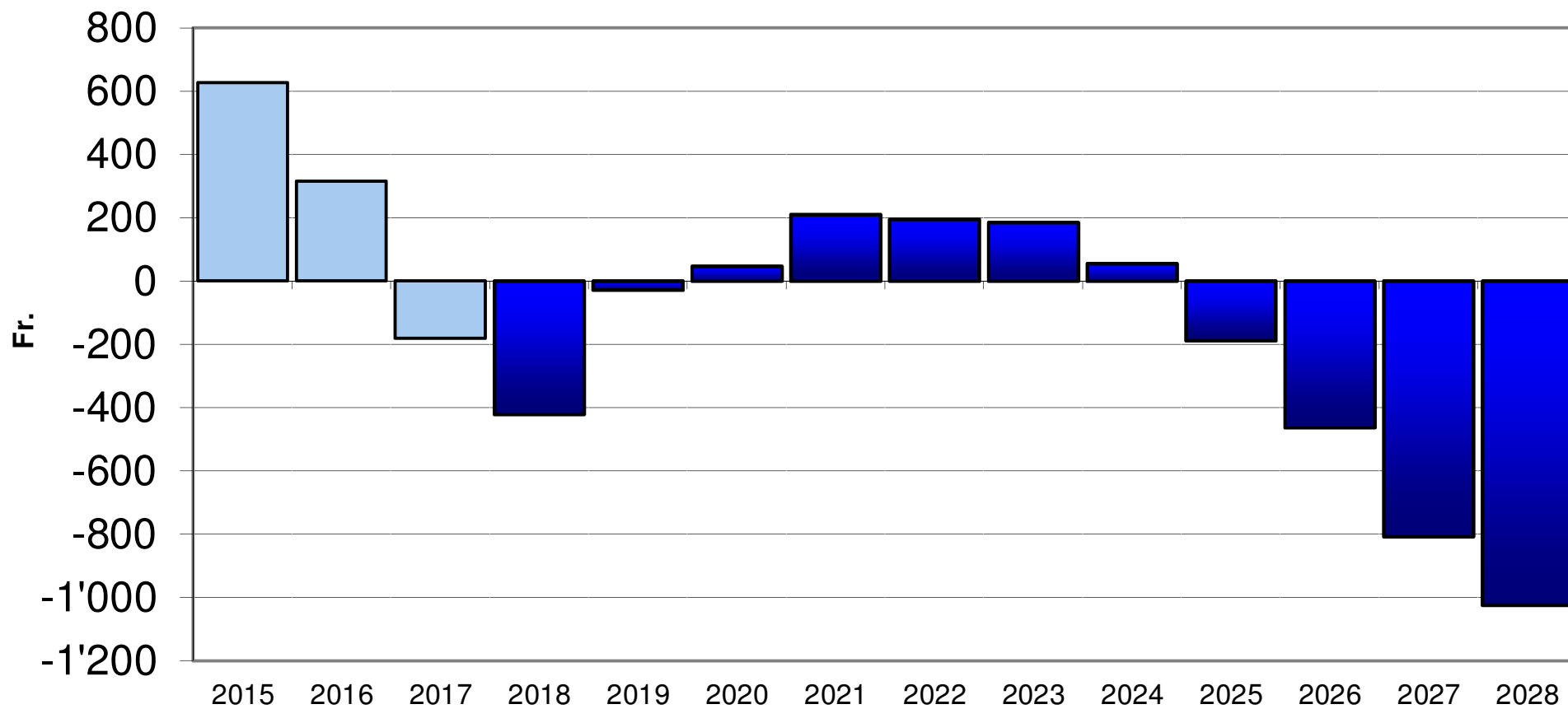
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoschuld I	-1'246	-83	141	626	582	556	165	-563	-1'390	-2'420	-3'072
Einwohner	2'961	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-421	-28	47	210	195	185	55	-188	-463	-807	-1'024

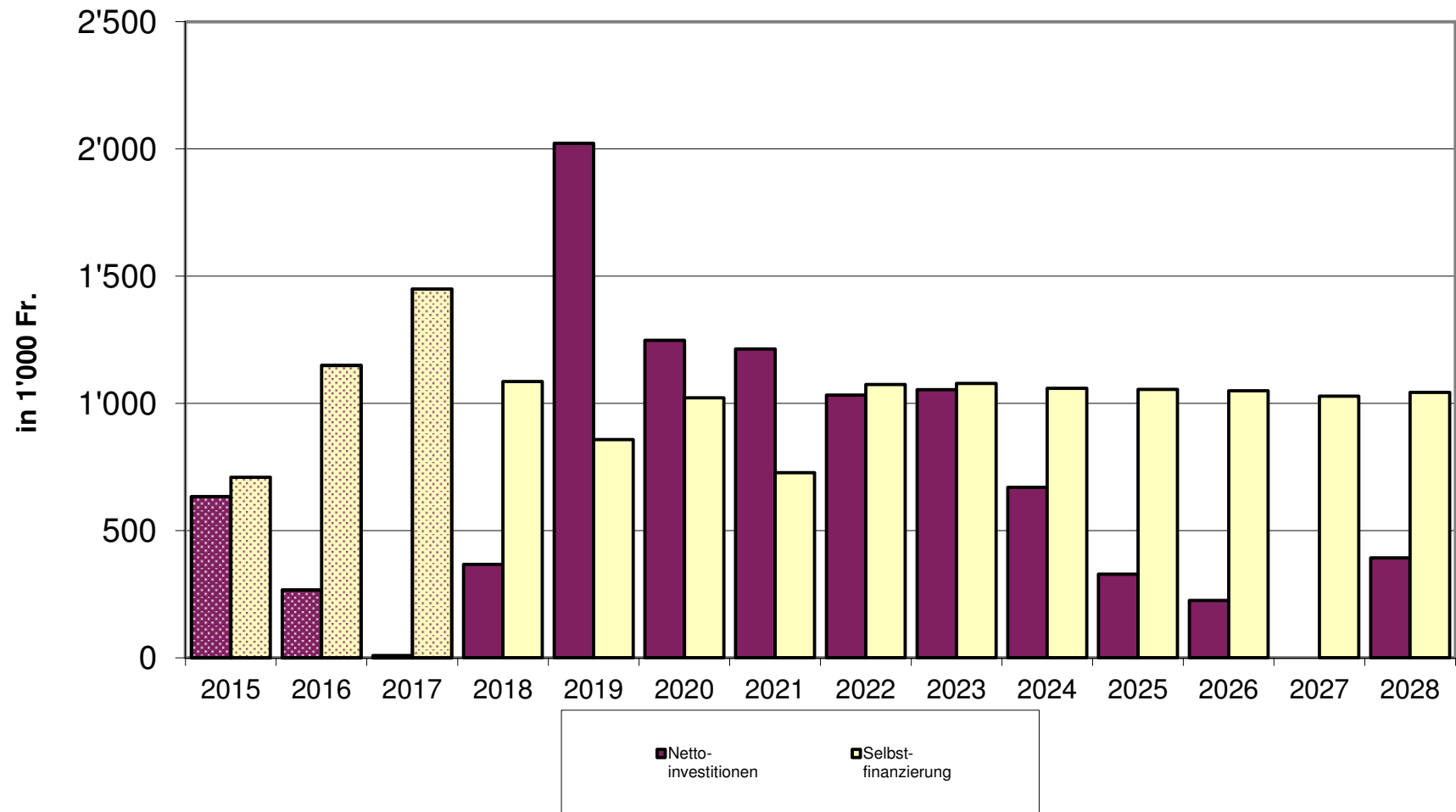
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
29500 Aufwertungsreserve	25'352	25'005	24'678	24'370	24'081	23'811	23'560	23'328	23'116	22'923	22'749
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	7'846	8'126	8'381	8'288	8'463	8'765	8'978	9'145	9'278	9'421	9'583
Relevantes Eigenkapital	33'198	33'131	33'059	32'658	32'544	32'576	32'538	32'473	32'394	32'344	32'332
Operativer Aufwand Vorjahr	9'684	9'705	9'672	9'963	10'049	10'180	10'124	10'266	10'366	10'453	10'499
Eigenkapitaldeckungsgrad	343%	341%	342%	328%	324%	320%	321%	316%	312%	309%	308%

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Selbstfinanzierung	1'086	857	1'022	727	1'074	1'078	1'059	1'055	1'050	1'028	1'043
Nettoinvestitionen	367	2'022	1'248	1'214	1'032	1'054	670	329	225	0	393
Selbstfinanzierungsgrad	296%	42%	82%	60%	104%	102%	158%	321%	467%	keine I.	265%

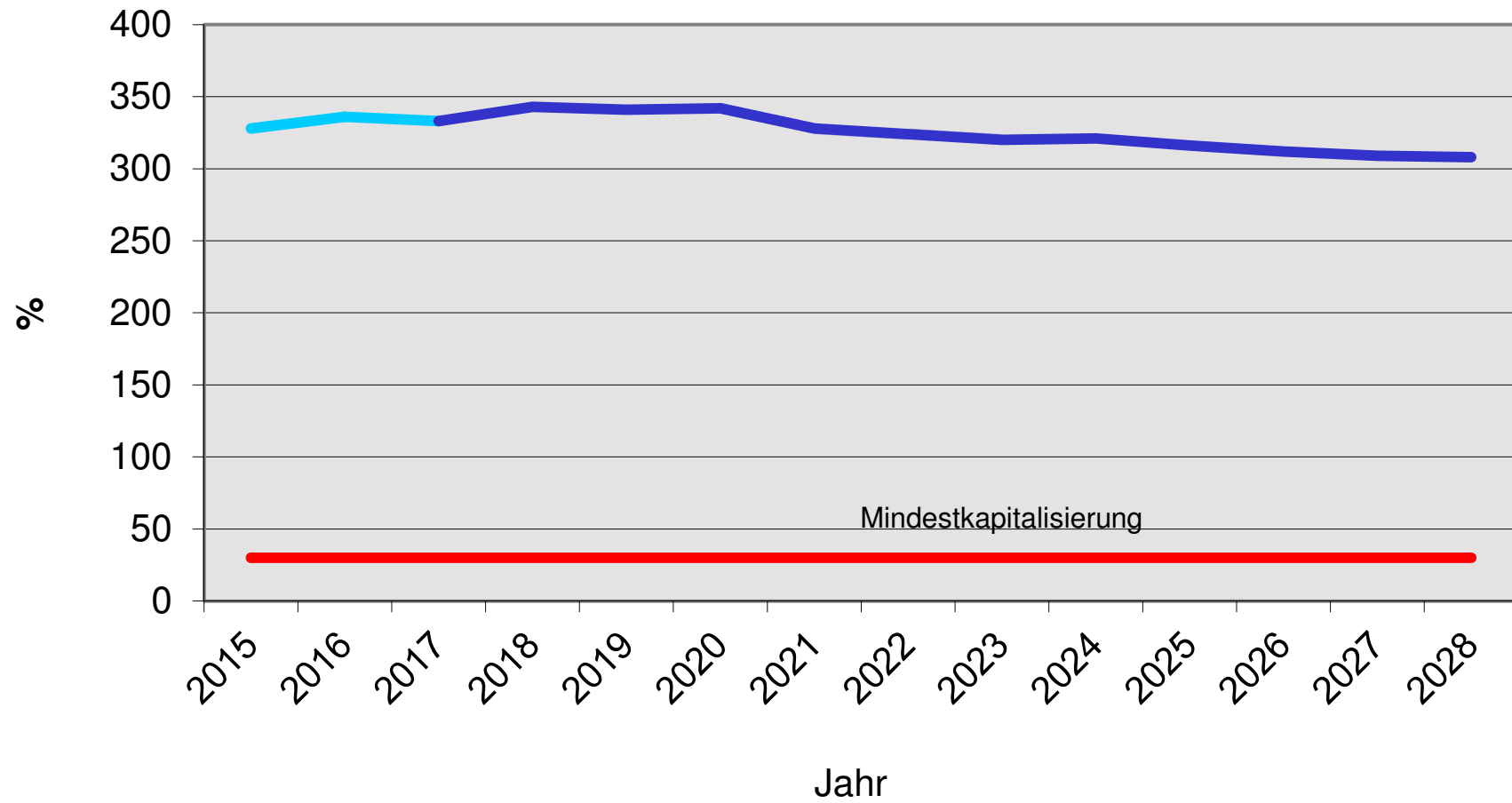
Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



Entwicklung Eigenkapitaldeckungsgrad



Gemeinde Murgenthal

Wasserwerk - Investitionsplan

	Total	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Investitionsprojekte													
Rankrain Riken Leitungssanierung	320										320		
Friedrichstr. Murgenthal Leitungserneuerungen	145			145									
Schmiedeweg Glashütten Leitungssanierung	210										210		
Brückenstr. Murgenthal Leitungssanierung	160				160								
Ersatz Wasserleitungen Hohwartring	540	260	60	220									
Hausackerweg Leitungssanierung	200									200			
Erschliessung Weid-Neustadt	800	200	300	300									
Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt	-620		-310	-310									
Erschliessung Moosmatt-Rank	0												
Leitungersatz Bergstrasse./Dorfstr.	1'500					750	750						
PW Walliswil-Res.Unterwald Leitungersatz	1'320							660	660				
Unterquerung Hauptstrasse Rank	50		50										
Funk-Zählerablesung	250			50	50	50	50	50					
Leitungersatz Dorfstr./Res.Unterwald	750									750			
Leitungersatz Landstrasse Balzenwil	1'300				450	850							
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-180	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	6'745	445	85	390	645	1'635	785	695	645	935	515	-15	-15

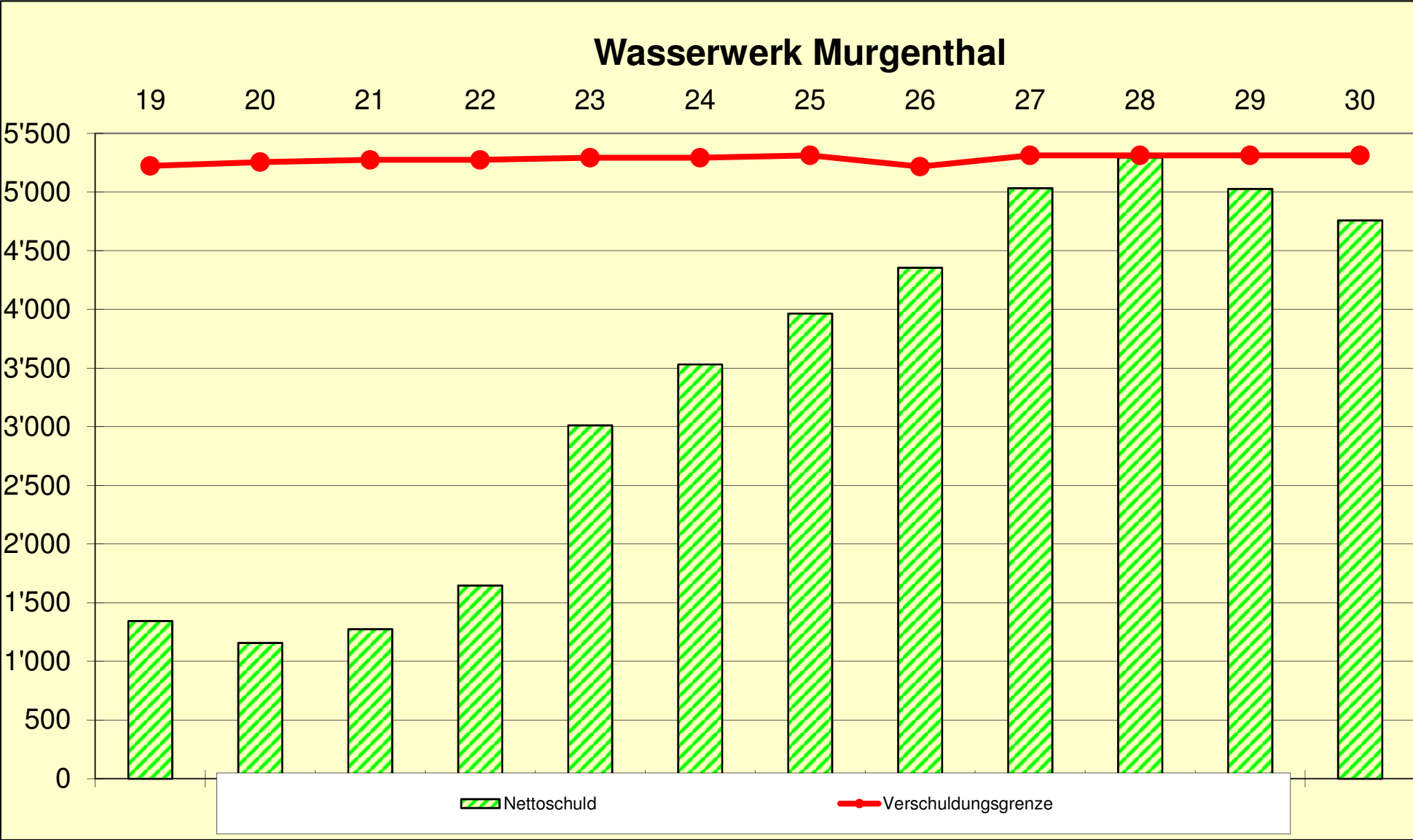
Gemeinde Murgenthal

Wasserwerk - Finanzplan

		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Abonnenten (Anzahl Grundgeb.)	A	1'475	1'475	1'480	1'480	1'485	1'485	1'490	1'490	1'495	1'495	1'495	1'495
Grundtaxe/Abo Netto Fr. 94.00)	B	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94
Wasserverkauf m3	C	187'000	187'000	188'000	188'000	189'000	189'000	190'000	190'000	191'000	191'000	191'000	191'000
Ansatz je m3 (Netto Fr. 1.50)	D	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50
Wasserankauf m3	E												
Ansatz je m3	F												
Hydrantenzahl	G	262	263	263	263	264	264	265	265	265	265	265	265
Ansatz je Stk.	H	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Grundtaxen	A*B	139	139	139	139	140	140	140	140	141	141	141	141
Wasserverkauf	C*D	281	281	282	282	284	284	285	285	287	287	287	287
Hydrantenentsch.	G*H	52	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53
Uebrigter Betriebsertrag	xx	46	46	46	46	48	48	48	48	50	50	50	50
Betrieblicher Ertrag	I	518	519	520	520	525	525	526	526	531	531	531	531
Wasserankauf	E*F	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uebr. Betriebsaufwand *	xx	241	241	241	241	245	245	245	250	250	250	250	250
Betrieblicher Aufwand *	K	241	241	241	241	245	245	245	250	250	250	250	250
Betriebliches Ergebnis *	I-K	276	278	279	279	280	280	281	276	281	281	281	281
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.54 %	-6	-7	-6	-7	-9	-16	-19	-21	-24	-27	-29	-27
= Selbstfinanzierung	L	270	271	273	272	271	264	262	255	257	254	252	254
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	445	85	390	645	1'635	785	695	645	935	515	-15	-15
- Selbstfinanzierung	L	-270	-271	-273	-272	-271	-264	-262	-255	-257	-254	-252	-254
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	175	-186	117	373	1'364	521	433	390	678	261	-267	-269
Nettoschuld EB	xx	1'169	1'343	1'157	1'274	1'647	3'011	3'532	3'965	4'355	5'033	5'294	5'027
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	175	-186	117	373	1'364	521	433	390	678	261	-267	-269
= Nettoschuld SB	xx	1'343	1'157	1'274	1'647	3'011	3'532	3'965	4'355	5'033	5'294	5'027	4'758
Verschuldungsgrenze **	5.29 %	5'223	5'255	5'274	5'274	5'293	5'293	5'312	5'217	5'312	5'312	5'312	5'312
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		3'880	4'098	4'000	3'627	2'282	1'761	1'346	862	278	17	284	553

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz



Gemeinde Murgenthal		Abwasserbeseitigung - Investitionsplan											
	Total	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Investitionsprojekte													
Kanalisation Sonnenweg Glashütten verfallen	0	0											
Kanalisation Friedrichstrasse Murgenthal	305	65		240									
Kanalisation Schlossacker Murgenthal	250	140	110										
Kanalisation Fahracker Murgenthal	108	108											
Kanalisation Dahlienweg Murgenthal	320	70	250										
Kanalisation Chaletweg Murgenthal	140			140									
Kanalisation Rothbachweg (2306-3053) Glashütten	100	100											
Sanierungsleitung Balzenwil	190	190											
Anschlussgebühren / Baubeiträge Balzenwil	-250	-250											
GEP Projekte sep.Aufstellung Total 3'815'000	270			100	170								
Erschliessung Weid-Neustadt	1'751	400	675	676									
Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt	-1'751		-875	-876									
Erschliessung Moosmatt-Rank	0												
Hausackerweg	190						190						
Ottloch Hauptstrasse	380					380							
Belchenstrasse	135		135										
Rothbachweg-Hauptstrasse (2304-3044)	390								390				
Fahracker	330							330					
Hohwartring/Walliswilerweg	50		50										
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-2'927	-100	-200	-827	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	-19	723	145	-547	-30	180	-10	130	190	-200	-200	-200	-200

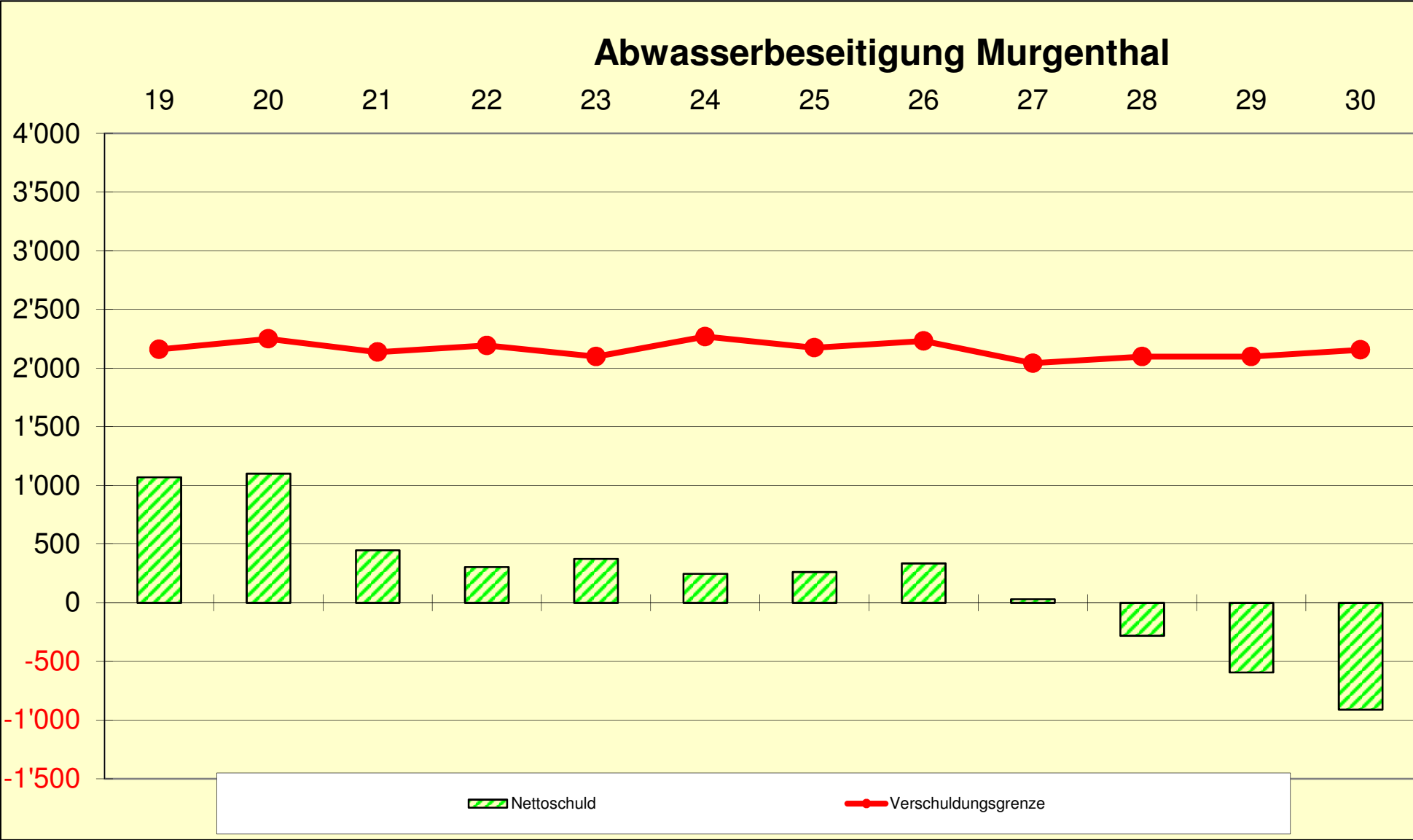
Gemeinde Murgenthal

Abwasserbeseitigung - Finanzplan

		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Anzahl Abonnenten	A												
Grundtaxe je Abonnent	B												
Wasserverkauf m3	C	158'500	160'000	160'000	161'000	161'000	162'000	162'000	163'000	163'000	164'000	164'000	165'000
Ansatz je m3 ab 1.1.18 Netto Fr. 3.25	D	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25	3.25
Grundtaxen	A*B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbrauchsgebühren	C*D	515	520	520	523	523	527	527	530	530	533	533	536
Übriger Gebührenertrag Abgeltung Str.	xx	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78
Übriger Betriebsertrag	xx	67	67	70	70	75	80	85	90	95	100	100	100
Betrieblicher Ertrag	I	660	665	668	671	676	685	690	698	703	711	711	714
Betriebsbeitrag an ARA		370	370	375	375	380	380	390	390	400	400	400	400
Übriger Betriebsaufwand *		176	176	180	180	185	185	185	190	195	200	200	200
Betrieblicher Aufwand *	K	546	546	555	555	565	565	575	580	595	600	600	600
Betriebliches Ergebnis *	I-K	114	119	113	116	111	120	115	118	108	111	111	114
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.54 %	-2	-6	-6	-2	-2	-2	-1	-1	-2	0	2	3
= Selbstfinanzierung	L	112	113	107	114	109	118	114	117	106	111	113	117
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	723	145	-547	-30	180	-10	130	190	-200	-200	-200	-200
- Selbstfinanzierung	L	-112	-113	-107	-114	-109	-118	-114	-117	-106	-111	-113	-117
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	611	32	-654	-144	71	-128	16	73	-306	-311	-313	-317
Nettoschuld EB	xx	459	1'070	1'102	448	304	375	247	263	336	30	-281	-594
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	611	32	-654	-144	71	-128	16	73	-306	-311	-313	-317
= Nettoschuld SB	xx	1'070	1'102	448	304	375	247	263	336	30	-281	-594	-911
Verschuldungsgrenze **	5.29 %	2'159	2'250	2'136	2'193	2'098	2'268	2'174	2'231	2'042	2'098	2'098	2'155
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		1'089	1'148	1'688	1'889	1'724	2'022	1'911	1'895	2'012	2'380	2'693	3'066

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz



Gemeinde Murgenthal

Elektrizitätswerk - Investitionsplan

	Total	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Investitionsprojekte													
Amselweg 2017/Sonnenweg 2018 Glashütten	350					350							
Chaletweg Murgenthal	499			174	325								
Chrämerweg Glashütten	200							200					
Dorfstrasse Glashütten	200					200							
Schlossacker Murgenthal	200						200						
Schmiedeweg Glashütten	100				100								
Erschliessung Weid-Neustadt	1'480	370	555	555									
Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt	-1'480		-322	-323	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-35
Erschliessung Moosmatt-Rank	0												
Sanierung Elektro-Kabelanlage Hohwartring	695	300	245	150									
Umbau Strassenbeleuchtung auf LED	170			50	50	70							
Fernablesung Energie und Wasser	350			100	50	50	50	50	50				
Instandhaltungsarbeiten an Anlagen der Elektrizitäts	170	100	70										
Ersatz Verteilkabinen	120			40	40	40							
Bautenschutz Trafostationen	100				50	50							
Verkabelung 16 kV-Leitung in Riken	150								150				
Verk. und Netzverst. Brückenstr.-Aareweg	200					200							
Ortskern Brückenstrasse	0												
Ersatz Mittelspannungsanlagen	230		130				100						
Netzleitsystem	110			110									
Verkabelung Bergstrasse-Juraweg	150						150						
Verkabelung Felli	200								200				
Freileitungersatz Diverse	500									500			
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-60	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	4'634	765	673	851	510	855	395	145	295	395	-105	-105	-40

Gemeinde Murgenthal		Elektrizitätswerk - Finanzplan											
		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Energie Verkauf	A	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631
Netznutzung Verkauf	B	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368	1'368
Übrige Betriebserträge		28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28
Betrieblicher Ertrag	I	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027	2'027
Energie Ankauf		478	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478
Netznutzung Ankauf		416	416	416	416	416	416	416	416	416	416	416	416
Übriger Betriebsaufwand Energie *		56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56
Übriger Betriebsaufwand Netz *		436	436	436	436	436	436	436	436	436	436	436	436
Betrieblicher Aufwand *	K	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386
Betriebliches Ergebnis *	I-K	641	641	641	641	641	641	641	641	641	641	641	641
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.54 %	5	4	4	3	4	2	4	6	8	10	14	18
= Selbstfinanzierung	L	646	645	645	644	645	643	645	647	649	651	655	659
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	765	673	851	510	855	395	145	295	395	-105	-105	-40
- Selbstfinanzierung	L	-646	-645	-645	-644	-645	-643	-645	-647	-649	-651	-655	-659
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	119	28	206	-134	210	-248	-500	-352	-254	-756	-760	-699
Nettoschuld EB	xx	-882	-763	-735	-529	-663	-453	-701	-1'201	-1'553	-1'807	-2'563	-3'323
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	119	28	206	-134	210	-248	-500	-352	-254	-756	-760	-699
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-763	-735	-529	-663	-453	-701	-1'201	-1'553	-1'807	-2'563	-3'323	-4'022
Verschuldungsgrenze **	5.29 %	12'112	12'121	12'117	12'117	12'117	12'117	12'117	12'117	12'117	12'117	12'117	12'117
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		12'875	12'856	12'646	12'780	12'570	12'818	13'318	13'670	13'924	14'680	15'440	16'139

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

